

ТУТОРИАЛ SeecompAccounting_*.xlsm

ВВЕДЕНИЕ – СОВЕТЫ – КОМАНДЫ

Для использования **SeecompAccounting_*.xlsm** требуются минимальные знания Double Accounting (двойной бухгалтерский учет) и Excel.

Программа может быть очень мощной для ценителей Excel и может быть поучительной для тех, кто хочет углубить свои знания в области бухгалтерского учета и Excel.

Видеоролики в формате MP4 доступны на английском языке, чтобы узнать, как пользоваться Программой. Те, кто испытывает трудности с пониманием английского языка, могут воспроизвести видео без звука и, с необходимыми паузами, опираться на чтение учебника, который соответствует тексту в видео. Для тех, кто менее знаком с Excel, видео может быть слишком быстрым, и поэтому при чтении есть возможность делать паузы и повторения как угодно.

Демонстрационная программа позволяет вводить только 100 строк в лист ACC_JOURNAL.

Когда вы вносите важные изменения, такие как удаление всех листов, которые вас не интересуют, нажмите «Сохранить файл» и закройте программу. Затем перезарядите его. Это связано с тем, что на некоторые макросы можно повлиять, и случается, что из-за несовершенства Excel при их запуске они не распознаются и программа закрывается.

Для тех, кто находит Программу интересной и готов приступить к покупке с возможностью ввода **8 000 строк в лист ACC_JOURNAL**, они должны следовать следующей процедуре:

Депозит через PayPal **\$24 или \$39** в зависимости от того, хотите ли вы использовать Программу на **1 или 2 устройствах**. При оплате суммы вы должны будете указать

Ваш **e-mail**

MAC-адреса устройств, которые вы хотите использовать. Вы можете получить Mac Adress, просмотрев лист **UTILITY** и нажав соответствующий **MAC_ADRESS Form Control**. Будьте внимательны, чтобы не дать неправильных указаний и хорошо проверьте перед отправкой суммы.

Компиляция приобретенной программы производится путем копирования и вставки e-mail и Mac Adress, и если вы дадите неправильный e-mail или

**неправильный Mac Address, вы можете не получить Программу, или
Программа не будет работать, потому что они не верны в Mac Address.**

Укажите, хотите ли вы использовать программу в **32-разрядной или 64-разрядной версии.**

Те, кто владеет устройствами с высокоскоростными процессорами и большим объемом памяти, могут увеличить строки и в этом случае обратиться напрямую к

seecompass@outlook.com

Для 8000 строк требуется память, легко доступная для устройств без «переполнения памяти».

Эти данные будут обработаны нашими сотрудниками, которые ответят на ваше электронное письмо, прикрепив **файл SeecomAccounting_8000_64/32_1/2.xlsm** в зависимости от количества желаемых устройств. Ваши Mac-адреса будут введены в макросы, а затем будет произведена компиляция, чтобы не допустить доступа по причинам авторских прав©.

COMMANDS AVAILABLE TO THE USER

1. A_ACC_JOURNAL

Эта команда используется для переименования листа, когда ACC_JOURNAL лист активен. Будьте внимательны и используйте эту команду только в том случае, если **листов с таким же именем нет**, так как в этом случае она выдаст сигнал об ошибке.

2. A_BALANCE

Эта команда используется для переименования листа, когда **активен БАЛАНС**. Будьте внимательны и используйте эту команду только в том случае, если **листов с таким же именем нет**, так как в этом случае она выдаст сигнал об ошибке.

3. ACC_CONTROL

С помощью этой команды вы переходите к Контролю счетов и другим общим проверкам. В Программе есть столбцы, которые должны содержать **только Счета, только 1 2 3 4, только дату, только сумму, только процент**. Управление формами **ACC_CONTROL** помогает определить, есть ли неправильные или пропущенные введения. Рекомендуем посмотреть конкретное видео.

4. ACC_JOURNAL_NAME

Эта команда переименовывает активный лист в имя **ACC_JOURNAL**. Будьте внимательны и используйте эту команду только в том случае, если **листов с таким же именем нет**, так как в этом случае она выдаст сигнал об ошибке.

5. ACC_NUMBER_B(BALANCE)

Эта команда может быть найдена в БАЛАНСЕ и используется для получения **отчета по конкретному Счету**. Это работает только в том случае, если вы поместите курсор на счет, для которого вы хотите извлечь тренд. Если курсор не расположен в нужном положении, он не работает, и вы получите сообщение об ошибке. У каждого Аккаунта должна быть **правильная дата в листе ACC_JOURNAL**. В противном случае вы получите сообщение о **несоответствии**.

6. ACC_NUMBER_J(JOURNAL)

Эта команда находится в таблице **ACC_JOURNAL** и используется для получения отчета по конкретному Аккаунту. Это работает только в том случае, если вы поместите курсор на счет, для которого вы хотите извлечь тренд. Если курсор не расположен в нужном положении, он не работает, и вы получите сообщение об

ошибке. Каждая учетная запись должна иметь **правильную дату в ACC_JOURNAL листе**. В противном случае вы получите сообщение о **несоответствии**.

7. ACC_IN

Эта команда, расположенная в листе **ACC_JOURNAL**, используется для ввода записи в отчете Баланс + Отчет о прибылях и убытках. Регистрация должна быть завершена с указанием **даты (которая будет использоваться при использовании команды ACC_NUMBER_J/B)**, дебетового счета, кредитного счета, суммы и **в случае процента НДС, отрицательного НДС в случае продажи и положительного в случае инвестиций**. Сумма **будет заполнена розовым цветом после введения и станет желтой после расчета Баланса + Отчета о прибылях и убытках с Формой Контроль БАЛАНС в ACC_JOURNAL Листе**. Курсор должен быть расположен над суммой, иначе он не будет работать.

8. ACC_OUT

Эта команда, расположенная в листе **ACC_JOURNAL**, используется для удаления записи в **балансовом отчете + отчете о прибылях и убытках, ранее введенной с помощью ACC_IN Form Contro**. Курсор **должен быть расположен на сумме**, иначе он не будет работать.

9. ACTIVE_SHEET

Эта команда возвращает **номер активного листа, на котором вы находитесь**. Если элемент управления формами отсутствует, его можно скопировать с **листа СЛУЖЕБНЫЕ УСЛУГИ**. Другое решение: перейдите в **Developer → Macro →** найдите **ACTIVE_SHEET**, отметьте и перейдите в **RUN**. Номер листа используется для переименования этого листа с помощью **CHANGE** в листе **УТИЛИТЫ**.

10. B_ACC_JOURNAL

Аналогичная функция Form Control **A_ACC_JOURNAL**. Это дает возможность быстро получить несколько имен для определенных листов. Вы также можете переименовать его, активировав таблицу, щелкнув правой кнопкой мыши и **переименовав**. С помощью элементов управления формами вы можете переименовывать быстрее.

11. B_BALANCE

Как **A_BALANCE управление формой**. Он используется для переименования. Уже сделанные замечания по командам, подходящим для этой цели, справедливы.

12. BALANCE

Этот элемент управления формой находится в листе **ACC_JOURNAL**, и его нажатие запускает расчет **баланса + отчета о прибылях и убытках**, который мы найдем в **балансовом отчете**, а также выполняет расчет (в конце), который **укажет, правильный расчет или нет**. Вы найдете его в конце после Отчета о прибылях и убытках. **Ключевые листы программы, которые не могут отсутствовать, окрашены в красный цвет и имеют**

BALANCE

ACC_JOURNAL

ACC_CONTROL

ACC_NUMBER

UTILITY

Балансовый **отчет + отчет о прибылях и убытках в БАЛАНС-отчете обработаны**, то есть первые суммы выделены **желтым цветом**. Сумма желтых цветов коричневого цвета. Сумма коричневых цветов выделена **синим цветом** и общая сумма выделена **фиолетовым**. **Для неопытного легко удалить некоторые из десятков автоматизированных сумм. Чтобы избежать этого, неопытным людям было бы необходимо защитить эти клетки от случайной делеции.**

13. BALANCE_NAME

Переименуйте активный лист в **BALANCE**. Замечания, сделанные уже в отношении команд, относящихся к переименованию листов, применимы.

14. C_ACC_JOURNAL

Он работает как Form Control **A_ACC_JOURNAL** и Form Control **B_ACC_JOURNAL**.

15. C_BALANCE

Он работает как Form Control **A_BALANCE** и Form Control **B_BALANCE**.

16. CHANGE

Мы находим его в **СЛУЖЕБНОМ** листе и используем для переименования листов. Просто введите номер листа, который вы хотите переименовать, где указано, новое имя и нажмите **ИЗМЕНИТЬ**. Вместо номера листа можно также ввести имя листа. Если лист **уже существует**, Excel выдает **знак ошибки**.

17. MAC_ADRESS

Мы находим его в **Листе УТИЛИТ** и используем для получения **MAC_ADRESS** **вашего устройства** в случае, если вы хотите продолжить покупку Программы с 8000 строками, доступными пользователю. Способы покупки указаны во введении.

18. MISMATCH

Эта команда помогает нам найти неправильные надписи **там, где их быть не должно**. Когда вы нажимаете на нее, она анализирует все столбцы, которые должны иметь точные надписи, и выносит на начало посторонние надписи, которые затем будут искать и исправлять в тех листах, где они были найдены.

19. END_ROW_B(alance)

Нажав **END_ROW_B(alance)**, вы перейдете в конец Баланса + Отчета о прибылях и убытках, чтобы **вы могли одновременно увидеть элементы управления** и прибыль/убыток, которые в случае точности должны быть одинаковыми.

20. END_ROW_J(ournal)

Эта команда помещает курсор на лист ACC_JOURNAL, чтобы можно было продолжить работу с новыми подписками.

21. TOP_ROW

Эта команда помещает нас в начало как **БАЛАНСА, так и ACC_JOURNAL листа**. В VBA правый курсор Excel работает не только с конкретными строками, в которых есть надписи, но и включает в себя все 8000 строк, в которые вмещается программа. Таким образом, эти команды очень помогают расположиться в используемых строках.

22. SCROLL_ROWS_F(oward)20

Нажатие этой команды перемещает курсор на 20 строк вперед. Повторяется, что курсор справа от Excel претерпевает изменения с использованием VBA.

23. SCROLL_ROWS_B(ackword)20

При нажатии на эту команду курсор перемещается на 20 строк назад.

24. UTILITY

Эта команда, при желании, активирует лист **UTILITY**. В любом случае, просто нажмите на листы **УТИЛИТЫ**, чтобы получить тот же результат.

25. VAL_ADD_TAX_INV

Аббревиатура Command расшифровывается как Value Added Tax Investment (инвестиции в налог на добавленную стоимость). Он нам нужен, когда мы делаем регистрацию с оплатой НДС. В конкретном видео показано, как это работает.

Помните, что **процент НДС для инвестиций имеет положительный знак, а для продаж – отрицательный.**

26. VAL_ADD_TAX_SALE

Команда расшифровывается как Value Added Tax Sale (продажа налога на добавленную стоимость). Он нам нужен, когда мы делаем регистрацию с оплатой НДС. В конкретном видео показано, как это работает. Помните, что **процент НДС для инвестиций имеет положительный знак, а для продаж – отрицательный.**

27. CURRENCY COINS

В последних версиях в **Листе УТИЛИТ** была введена возможность иметь в наличии различные монеты, в частности

US Dollars

Ponds sterling

Euro

Real

Yen

Rubles

Swiss Francs

Any Symbol where possible with VBA

000. УЧЕТ С ДВОЙНОЙ ЗАПИСЬЮ = ПРОСТОЙ МАТЕМАТИКА

Знакомство с программой VBA SeecomAccounting_*.xlsx для Excel

Учет с двойной записью в основном основан на четырех элементах:

1. Баланс: здесь мы видим активы и пассивы системы учета

Он делится на:

1. Активы (активы имеют положительный знак +)

1.1 Оборотные активы: активы, которые имеются в наличии немедленно, такие как банковские счета, краткосрочная дебиторская задолженность и т.д.

1.2 Основные средства: активы, которые не доступны сразу, такие как ценные бумаги, недвижимость, долгосрочная дебиторская задолженность и т.д.

2. Обязательства (обязательства имеют отрицательный знак -)

2.1 Краткосрочный заемный капитал: долги, подлежащие оплате в краткосрочной перспективе, такие как счета, займы и т.д.

2.2 Долгосрочный заемный капитал: долги, такие как ипотека, долгосрочные кредиты и т.д.

2.3 Собственный капитал: включает в себя акционерный капитал, законные резервы, выплаты от акционеров или третьих лиц и т.д.

Мы свели все к самому необходимому. Упомянутые разделы могут быть разделены на группы и подгруппы, как это видно в **БАЛАНСЕ** программы SeecomAccounting_*.xlsm, а также в очень упрощенной форме в качестве примера.

2. Отчет о прибылях и убытках:

Здесь вы можете найти:

1. Затраты (затраты имеют положительный знак +): это расходы, которые могут уменьшить собственный капитал, если они представляют собой потребление (например, оплата телефонных счетов) или могут компенсировать актив (например, покупка земли: деньги уходят из банка – текущие активы – но компенсируются увеличением основных средств).

2. Выручка (выручка имеет отрицательный знак -): обычно увеличиваются Активы, такие как доходы от продаж или услуг, которые увеличивают Банковский счет.

3. План счетов:

Это просто список **номеров счетов**, каждый из которых имеет **описание**, который должен быть определен перед проводкой любой бухгалтерской проводки.

Полный баланс и отчет о прибылях и убытках должны быть подготовлены заранее; каждый счет должен иметь описание.

The Chart of Accounts is the basis of the Balance Sheet and the Income Statement.

4. Журнал:

Все бухгалтерские проводки за год записываются здесь на листе **ACC_JOURNAL**. Каждая запись содержит **дату, описание, номер дебетового счета, соответствующий номер кредитного счета и сумму**.

Это основная структура: более подробная информация будет представлена позже.

С учетом вышесказанного, у нас есть теоретическая основа для начала понимания **бухгалтерского учета с двойной записью**. Практические примеры доступны в файлах SeecomAccounting_*.xslm. Рассмотрим пример записи в Листе **ACC_JOURNAL**, игнорируя пока НДС (о котором будет рассказано в части, касающейся команд программы). Мы используем английскую терминологию, как и в видеоуроках. Вы можете запросить перевод на другой язык через CoPilot или ChatGPT.

Аббревиатуры статей бухгалтерского учета:

Account	AC
Active	AS
Curent assets	CAS
Fixed assets	AGO
Liabilities	LIA
Third party capital (Short &Long-Term)	TPC
Equity	EQU
Costs	COS
Revenues	REV
Balance Sheet	BSH
Profit & Loss Statement Statement	PLS
Opening	OPE
Debits	DEB
Credit	CRE
Balance	BAL

Назначать:

AcCAS→1:n

Счета текущих активов от 1 до n

AcFA→1:m

Счета основных средств от 1 до m

AcTPC→1:k Счета заемного капитала от 1 до k
AcEQU→1:o Счета акций от 1 до o

AcCOS→1:p Счета затрат от 1 до p
AcREV→1:q Отчеты о доходах а 1 а q

JOURNAL Example

Нам нужно внести в Журнал следующие действия

1. Покупка топлива по банковской карте по сумме **Af**
2. Покупка земельного участка с помощью банковского кредита на определенную сумму **Aq**
3. Предоставление услуг и инкассация на банковский счет в размере **Ah**
4. Продажа служебного компьютера за наличные за **Ak** amount

Покупка служебного автомобиля в лизинг для **Ag** количество

Погашение кредита по безналичному расчету **Am** количество

DATE	DESCRIPTION	DEBITS(+)	CREDITS(-)	AMOUNT
Date x	Топливо/банк	AcCOSw	AcCASg	Af
Data k	Земля / Взаимный банк	AcFAt	AcTPCq	Aq
Date v	Банк / Услуги третьим лицам	AcCASg	AcREVg	Ah
Date u	Банк / Продажа компьютеров	AcCAsE	AcTPCp	Ak
Date j	Auto /Debito leaisng	AcFAr	AcTPCc	Ag
Date b	Возмещение / Банк	AcTPCs	AcCASg	Am

Количество регистраций может увеличиваться в течение года, однако мы должны отметить, что **сумма сумм, связанных со счетом DEBITS, равна сумме сумм, связанных со счетом CREDITS, поскольку сумма счета соответствует сумме противоположного счета.**

SUM COL H BALANCE Sheet = SUM COL I BALANCE Sheet = SUM COL G ACC_JOURNAL Sheet

Эти записи переносятся в бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках следующим образом:

Каждый счет Бухгалтерского баланса и Отчета о прибылях и убытках имеет описание (План счетов)

Сумма в **дебетах (столбе E) ACC_JOURNAL** листа указывается в **столбце дебета (H)** того же счета в **балансовом отчете**

Сумма в **Кредитах (Col F равна дебету)** в **ACC_JOURNAL Листе** указывается в **столбце Кредиты I в БАЛАНСЕ** соответствующего счета.

Связанные счета больше не будут находиться рядом, а каждый будет находиться в своей позиции, соответствующей номеру счета в БАЛАНСЕ

В конечном итоге, **общая сумма всех сумм Col G ACC_JOURNAL листа** должна совпадать с **общей суммой сумм в столбце «Дебет» и в столбце «Кредиты» баланса + отчета о прибылях и убытках**. Это связано с тем, что произошла транзакция с суммами, связанными со счетов ACC_JOURNAL Отчета о БАЛАНСЕ, которые, как уже было выражено, больше не находятся рядом, но каждая сумма должна быть внесена в соответствующий счет Баланса + Отчет о прибылях и убытках.

Таким образом, мы получаем с помощью цветов, где мы наблюдаем, что у нас есть цвет в ДЕБЕТАХ и КРЕДИТАХ и как они должны быть добавлены или вычтены в БАЛАНСЕ, помня, что

$$\text{BALANCE} = \text{OPENING} + \text{DEBITS} - \text{CREDITS} \quad \text{Col J} = \text{Col G} + \text{Col H} - \text{Col I}$$

ОТКРЫТИЕ не учитывается в разделе «Расходы и доходы»: если оно указано, то только в информационных целях за предыдущий год, но не рассматривается за текущий год.

BALANCE SHEET + INCOME STATEMENT

СЧЕТА	ОПИСАНИЕ	ОТКРЫТИЕ	ДЕБЕТ (+)	КРЕДИТ (-)	БАЛАНС (=)
	АВУАРЫ				
AcCASg	Банк	Ox	Ah	Af+Aq+Am	Ox+Ah - (Af+Aq+Am)
AcCAsE	Случай	Oe	Ak		Oe + Ak
AcFAt	Земля	Oz	Aq		Oz + Aq
AcFAp	Оргтехника	Oy		Ak	Oy - Ak
AcFAe	Транспортных средств	Op	Ag		Op + Ag
	LIABILITIES				
AcEQs	Кредит держателя	Os	Am		Os + Am
AcTPCc	Лизинг автомобиля	Ob		Ag	Ob - Ag
	COSTS				
AcCOSw	Топливо	(Ol)	Af		Af

СЧЕТА	ОПИСАНИЕ	ОТКРЫТИЕ	ДЕБЕТ (+)	КРЕДИТ (-)	БАЛАНС (=)
	ДОХОДЫ				
AcREVg	Доходы от услуг	(Of)		Ah	Ah

Как мы видели, данные Журнала переносятся в Бухгалтерский баланс и Отчет о прибылях и убытках. Видеоуроки дополнительно иллюстрируют этот шаг и помогают вам понять двойную запись или двойную запись.

Обратите внимание, что **СУММА всех сумм ACC_JOURNAL Ведомости (Col G) равна сумме сумм в DEBITS COLUMNS H и СТОЛБЦЕ КРЕДИТОВ I Баланса + Отчета о прибылях и убытках.**

Мы повторяем, как цвета и сравнение между таблицами помогают нам понять, как суммы журнала попадают в ДЕБЕТЫ и КРЕДИТЫ Баланса + Отчета о прибылях и убытках и, в частности, в ДЕБЕТЫ со знаком [+] и в КРЕДИТЫ со знаком [-]. Это означает, что сумма БАЛАНСОВОГО ОТЧЕТА + ОТЧЕТА о прибылях и убытках на конец года (открытия в Отчете о прибылях и убытках являются только ориентировочными) равна сумме ОТКРЫТИЙ в Балансовом отчете (=0), но (АКТИВЫ(+)) + ОБЯЗАТЕЛЬСТВА(-)) **Saldo** больше не = 0, потому что записи из Журнала изменили добавления, и некоторые из них оказались в ЗАТРАТАХ и ДОХОДАХ.

Чтобы получить обратно сумму (АКТИВЫ(+)) + ОБЯЗАТЕЛЬСТВА(-)) = 0, мы должны прибавить или вычесть, в зависимости от того, будем ли мы иметь убытки или прибыли, разницу между ЗАТРАТАМИ и ДОХОДАМИ.

Дополнительные примечания:

Начальные сальдо расходов и доходов не отображаются в отчете о прибылях и убытках.

Результат отчета о прибылях и убытках вытекает из:

$\Sigma \text{ Costs (+)} + \Sigma \text{ Revenue (-)} = \text{Profit/Loss}$

Profit → sign (-)

Loss → sign (+)

Для упрощения:

- **ASSETS** = Total Assets
- **LIABILITIES** = Total Liabilities
- **COSTS** = Total Costs
- **REVENUE** = Total Revenue

When setting up a company, the first entries can look like this:

Дата	Описание в газете	Дебеты (+)	Кредиты (-)	Количество
Dates To	Платеж участника на банковский счет	AcCAsa	AcEQa	Aa
Dates To	Депозит инвестора на банковский счет	AcCASb	AcEQb	Ab

First Balance Sheet + Income Statement at the beginning of year

СЧЕТА	ОПИСАНИЕ	ОТКРЫТИЕ	ДЕБЕТ (+)	КРЕДИТЫ (-)	РАВНОВЕСИЕ (=)
AcCAS	Банк		Aa + Ab		Aa + Ab
AcEQ	Акционер			Aa	-Aa
AcEQ	Вкладчик			Ab	-Ab

Первый бухгалтерский баланс в начале

ASSETS [+] + LIABILITIES [-] = 0 (Aa+Ab-Aa-Ab)=0

После зачисления в конце первого курса:

ASSETS [+] + LIABILITIES [-] + COSTS [+] + REVENUES [-] = 0

→ COSTS [+] + REVENUES [-] = PROFIT/LOSS [+/-]

→ ASSETS [+] + LIABILITIES [-] + PROFIT/LOSS [+/-] = 0

В последующие годы:

ASSETS [+] + LIABILITIES [-] + PROFIT/LOSS + PROFIT/LOSS = 0
previous years end of current year

Profits at the end of the year can be withheld by adding them to PROFIT/LOSS from previous or distributed years (dividends, taxes, etc.). The important thing is that this equation remains valid at the beginning of each year:

ASSETS [+] + LIABILITIES [-] + PROFIT/LOSS [+/-] = 0
(carried forward)

В начале года баланс расходов и доходов за предыдущий год должен быть обнулен.

Они остаются в Балансе + Отчете о прибылях и убытках в информационных целях, но не учитываются при расчете БАЛАНСА + Отчета о прибылях и убытках.

001. Как загрузить, проанализировать и открыть файл SeecompAccounting_demo_100_32/64.xlsm и необходимые команды

Доступны демонстрационные файлы

Основные демонстрационные файлы, доступные для скачивания, в дополнение к другим файлам на разных языках и валютах:

- SeecompAccounting_demo_100_64.xlsm
- SeecompAccounting_demo_100_32.xlsm
- 100 означает, что программа позволяет работать до 100 строк записей.
- 64 означает, что это для 64-битных устройств.
- 32 означает, что это для 32-битных устройств.

Мы работаем с английской версией Excel, но вы можете сохранить свою версию на предпочитаемом языке, помня о том, что отображаемые команды будут находиться в одном и том же положении, поэтому у вас не должно возникнуть никаких трудностей с их выполнением. Поскольку у нас 64-битное устройство, мы скачиваем файл SeecompAccounting_demo_100_64.xlsm и сохраняем его на локальном диске, **подключенном к ПК, а не в облаке**. Для корректной работы файл SeecompAccounting_demo_100_64.xlsm **должен быть тесно связан с Windows**. Файл SeecompAccounting_demo_100_64 или 32.xlsm — это скомпилированный файл, содержащий исполняемые DLL-файлы, которые могут появляться и исчезать в Проводнике — их можно полностью игнорировать. Также могут появиться сжатые (заархивированные) файлы, которые можно проигнорировать.

Создание копии

Во-первых, сделайте копию файла, чтобы в случае, если что-то пойдет не так или файл выйдет из строя (для новичков в начале), у вас уже была резервная копия без необходимости ее повторно скачивать.

Включение макросов

1. Щелкните правой кнопкой мыши по SeecompAccounting_demo_100_64.xlsm, затем выберите «**Свойства**».
2. Внизу вы должны увидеть опцию «**Включить макросы**» — отметьте эту опцию. В нашем случае эта опция не видна, потому что наши настройки уже включают все макросы по умолчанию.

Открытие файла

Теперь откройте SeecompAccounting_demo_100_64.xlsm, но пока не сосредотачивайтесь на бухгалтерии, только на командах Excel. Если появляется **сообщение** о том, что **файл не оптимизирован, не оптимизируйте** его, так как это

может сделать данные учета нечитаемыми без пустых строк. Просто закройте сообщение, **нажав на X в правом верхнем** углу, не запуская процесс оптимизации.

Включение вкладки "Разработка" и макросов VBA

1. Переместите курсор немного вправо от пункта **"Файл"** (в левом верхнем углу Excel).
2. Щелкните правой кнопкой мыши, затем выберите **«Настроить ленту»** (щелчок левой кнопкой мыши).
3. Включите **«Разработчик»**, если он еще не выбран, затем нажмите ОК . Теперь вы должны увидеть **"Разработчик"** слева от **"Справка"**.
4. Щелкните **Разработчик → Безопасность макросов → Центр управления безопасностью → Параметр центра управления безопасностью**
5. Перейдите в **Настройки макросов → Включить макросы VBA → ОК** Мы можем это сделать, потому что наши макросы надежны.
6. Затем **Центр управления безопасностью → Настройки центра управления безопасностью → Настройки блока файлов** и снимите все галочки, если они установлены.
7. Нажмите **ОК** и выйдите.

Настройка правильного формата сохранения

1. Вернитесь в раздел «Файл», щелкните правой кнопкой мыши и выберите **«Настроить ленту»**.
2. Перейдите в **раздел «Сохранить»**, затем в разделе **«Сохранить файлы в этом формате»** выберите **книгу Excel с поддержкой макросов (.xlsm)**.
3. Нажмите **ОК** и выйдите.

Заключительный шаг

Теперь ваш компьютер правильно настроен для **вычислений VBA с помощью макросов**. Чтобы закрепить эти шаги, давайте рассмотрим только что рассмотренные команды, чтобы если что-то было слишком быстрым, вы могли спокойно их пройти.

002. Предварительные пояснения + команды Excel для обработки финансовой отчетности

Оставьте файл SeecomAccounting_demo_100_64.xlsm открытым и перейдите к листу **SIMPLE_BALANCE**, расположенному слева от **БАЛАНСА**. Это минимальный **БАЛАНС + Отчет о прибылях и убытках**, полезный для объяснения того, что для составления Баланса и Отчета о прибылях и убытках необходимо иметь **План счетов**, то есть: **Номер счета в сопровождении Описания**.

Далее мы увидим **3 простые команды Excel**, которые позволяют подготовить **подробный Баланс + Отчет о прибылях и убытках в Sheet BALANCE**. Предполагается, что простые команды, такие как заполнение ячеек цветом, должны быть уже известны.

Структура листа SIMPLE_BALANCE Лист

- Столбец C: **Account number**
- Столбец D: **Account description**
- Столбец E: **Account code:**

- 1 = Assets**
- 2 = Liabilities**
- 3 = Costs**
- 4 = Revenues**

Для активов и пассивов существует **начальное значение**, видимое в столбце **G**, которое **влияет** на расчет **баланса**. Для **Расходов и Доходов Открытия нет**: суммы **обнуляются каждый год**. Тем не менее, можно указать результаты предыдущего года для сравнения, но это не влияет на расчет.

Основные столбцы

- **G: Opening**
- **H: Debits**
- **I: Credits**
- **J: Balance = G + H – I** **Balance = Opening + Debits - Credits**

Столбцы **H** и **I** собираем движения с листа **ACC_JOURNAL**. Все, что выделено **зеленым цветом**, используется для расчета баланса + отчета о прибылях и убытках.

В столбцах **C** и **E** должны содержаться только номера счетов и коды (1-4).
Нерелевантные ячейки приводят к сбою программы.

Структура ACC_JOURNAL лист

- A: Date
- B: Document reference
- C: Transaction type
- D: Description

Зелеными столбцами обозначены столбцы, измененные программой:

- E: Debit
- F: Credit
- G: Amount
- I: % VAT (Value Added Tax)

Чтобы изменить валюту: выберите столбцы → **щелкните правой кнопкой мыши** → **Формат ячеек** → **Бухгалтерия** → выберите **Валюта** → **ОК**

Структура БАЛАНСА

Это улучшенная версия **SIMPLE_BALANCE Sheet**, в которой:

- Неиспользуемые аккаунты не удаляются.
- Группы организованы для ясности.

БАЛАНС

Активы:

- Оборотные активы
- Основные средства

АктивыОбязательства:

- Капитал третьих лиц (краткосрочный и долгосрочный)
- Справедливость

Отчет о прибылях и убытках:

- **Выручка** (до учета расходов с отрицательным знаком (-))
- **Затраты** (со знаком «плюс» (+))

(-) Отрицательный знак = прибыль

(+) Положительный знак = убыток

Формула проверки баланса:

Активы (+) + Обязательства (-) + Затраты (+) + Выручка (-) = 0

Цвета в формулах (столбец F)

- **Желтый:** первые суммы
- **Коричневый:** сумма желтых оттенков
- **Синий:** Окончательные суммы
- **Фиолетовый:** Итоговые суммы

Скорректированные отрицательные суммы отображаются красным цветом .

Чтобы лучше понять элементы управления, продолжайте просмотр видеоурока.

Команды Excel, полезные для BALANCE

1. Автосуммирование + перетаскивание

- Поместите курсор на ячейку, где вы хотите указать сумму
- **Главная + Автосумма** , выбрав слагаемые
- Поместите курсор в правый нижний угол ячейки с результатом Суммы до тех пор, пока не появится крестик
- Удерживая левую кнопку мыши, перетащите ее вправо

2. Сумма отдельных ячеек

- Туре = и вручную выберите ячейки для суммирования (**=C4+C7+C10**)

3. Заморозить панели -

- Выберите ячейку под строкой, которую вы хотите закрепить
- Перейти к просмотру → **Заморозка поддонов** → **Заморозка поддонов**
- Заголовки будут оставаться видимыми при прокрутке
- **Смотреть** → **Замораживать стекла** → **Разморозить стекла** для размораживания

Последнее напоминание

🔴 **Сальдо в столбце J рассчитывается следующим образом: $J = G + H - I$**
SALDO=OPENENIG + ДЕБЕТ - КРЕДИТЫ

🎬 Теперь не спеша повторим все описанные в видео команды без комментариев.

003. Резервное копирование БАЛАНСА и ACC_JOURNAL листа, переименование листов и использование элементов управления формы

Проблема с пустыми строками

Перед созданием резервной копии листа **ACC_JOURNAL** Excel иногда может сообщать о низкой производительности из-за наличия большого количества пустых строк. Эти строки были намеренно оставлены, чтобы сделать **БАЛАНС** более читабельным и аккуратным.

В этих случаях:

- Нажмите Проверьте производительность.
- Не нажимайте кнопку Оптимизировать все.
- Просто закройте окно, нажав на X в правом верхнем углу.

Резервное копирование листа ACC_JOURNAL

Если выбрать весь лист **ACC_JOURNAL** и скопировать его на другой лист, **элементы управления формами могут сместиться, изменить размер или выглядеть неорганизованными**. Чтобы этого избежать, выполните следующие действия:

1. Удалите первые 8 строк листа **BACKUP_ACC_JOURNAL**.
2. **Вырежьте** все элементы управления формами с помощью выбора элемента управления формой с помощью мыши, правой кнопки клика и вырезания.
3. Скопируйте первые 8 строк листа **ACC_JOURNAL**
4. **Вставьте первые 8 строк** на лист **BACKUP_ACC_JOURNAL**.
4. Для последующих резервных копий просто скопируйте и вставьте, **начиная со строки 8**.

Резервное копирование Sheet BALANCE

Процедура такая же, как и у **ACC_JOURNAL**, но помните:

- Соответствующее содержание БАЛАНСА **начинается со строки 9, а не со строки 8**.

Смотрите также 008. Ctrl+Shift+M (Backup_BALANCE) и Ctrl+Shift+N (BACKUP_ACC_JOURNAL)

Сброс элементов управления формами

Элементы управления формы используются для выполнения макросов. Если вы случайно удалили одну из них, например **кнопку ACC_NUMBER** на листе **ACC_JOURNAL**, вы можете создать ее заново следующим образом:

1. Перейдите к листу **ПОЛЕЗНОСТЬ**.
2. Щелкните правой кнопкой мыши по **ACC_NUMBER** элемента управления формой.

3. Нажмите **«Копировать»**, затем щелкните пустую ячейку и щелкните левой кнопкой мыши, чтобы удалить прямоугольник вокруг ACC_NUMBER элемента управления формой.

4. Перейдите на **лист ACC_JOURNAL**, щелкните левой кнопкой мыши по ячейке, где **ACC_NUMBER** был, затем щелкните правой кнопкой мыши и выберите **«Вставить»**.

5. Обычно элемент управления «Форма» отображается не в том месте, куда вы его вставили, поэтому вам нужно изменить его положение:

o Щелкните правой кнопкой мыши элемент управления формой.

o Наведите курсор мыши до тех пор, пока не появится курсор перемещения (крестик со стрелками).

o Затем щелкните левой кнопкой мыши и перетащите его в нужное положение.

o Щелкните правой кнопкой мыши еще раз, чтобы отобразить маркеры изменения размера (круги), которые позволяют изменить его размер или переместить путем перетаскивания левой кнопкой. **Этот же процесс можно использовать для любого другого элемента управления формами.**

Переименование листов

Вы можете вручную переименовать листы, **щелкнув правой кнопкой мыши** и выбрав **«Переименовать»**, но если вы делаете это часто, удобнее использовать макросы. С помощью одного файла Excel с поддержкой макросов вы можете временно управлять несколькими **балансовыми отчетами**, переименовывая их по мере необходимости. Макросы работают только со следующими именами листов:

- ACC_JOURNAL
- BALANCE
- ACC_CONTROL
- ACC_NUMBER
- UTILITY

Чтобы использовать определенный **балансовый отчет**, временно переименуйте свои листы с этими именами, а затем верните их к исходным именам, когда закончите.

Как быстро переименовать листы с помощью макроса

Программа включает в себя следующие элементы управления формами, которые изменяют имя **активной таблицы**. Просто нажмите на элемент управления формой, и имя будет изменено:

- A_ACC_JOURNAL
- B_ACC_JOURNAL
- C_ACC_JOURNAL
- ACC_JOURNAL (Form Control: ACC_JOURNAL_NAME)
- A_ACC_BALANCE

- **B_ACC_BALANCE**
- **C_ACC_BALANCE**
- **BALANCE** (Form Control: **BALANCE_NAME**)

Альтернативный метод

- Нажмите на **Active_Sheet**, чтобы увидеть **текущий номер листа**.
- Перейдите на **лист UTILITY** и рядом с **CURRENT NAME** введите номер листа, который вы хотите переименовать (вы также можете написать полное текущее имя, если хотите).
- Рядом с **надписью «Имя нового»** введите новое имя, которое вы хотите присвоить листу, — убедитесь, что оно уже не используется другим листом.
- Затем нажмите на **элемент управления модулем ИЗМЕНИТЬ**.

Назначение элемента управления формами

Может случиться так, что вы нажмете элемент управления формой, и ничего не произойдет, потому что назначение макросу было потеряно.

Ничего серьезного:

Пометка элемента управления формой с помощью левой кнопки мыши

Нажмите правую кнопку мыши

Найдите **Assign Macros** и нажмите левую кнопку мыши

Появятся все макросы, используемые программой, найдите макрос, потерявший свое назначение, и отметьте его левой кнопкой мыши

Нажмите **ОК**, и макрос снова будет активен

004. Команды Excel для DATA_BASE

Последние команды Excel, которые мы изучим, это те, которые полезны для создания **DATA_BASE**. Это позволит вам быстро находить аккаунты во время регистрации в **ACC_JOURNAL** листе.

Структура счета

1. Assets
2. Liabilities
3. Costs
4. Revenues

Для улучшения управления:

К часто используемым аккаунтам мы добавляем префикс **a_**, чтобы они отображались первыми.

К используемым аккаунтам мы редко добавляем префикс **z_**, поэтому они оказываются внизу.

Рекомендуется оставлять пустые строки на листе **DATA_BASE** для всех новых учетных записей (например, **zz_** с предварительным номером).

Ни одна строка не должна быть такой же, как другая, иначе Excel не учитывает ее.

👉 В ячейке справа от имени учетной записи всегда следует вводить соответствующий номер.

🔴 **DATA_BASE** размещается в **ACC_JOURNAL** шапке, но вы также можете поместить его в другом месте (**избегая ячеек с зеленой заливкой или используемых для расчетов**).

Создание DATA_BASE

Начальные шаги

Откройте **БАЛАНС** для вашего языка.

Скопируйте все счета с описанием и номерами (1, 2, 3 или 4).

Вставьте в лист **DATA_BASE** с помощью опции правильных значений вставки.

Настройте форматирование ячеек.

Расположение колонн

Вставьте новую колонку перед буквой С.

Переместите содержимое А в С.

Удалите старую колонку А.

Сортировка счетов

Выделите всю таблицу.

Перейдите в раздел Данные → Сортировка и сортировка по столбцу С.

Удалите строки, которые не содержат 1, 2, 3 или 4.

Убедитесь, что все учетные записи правильно связаны.

Вставьте 5/6 пустых рядов между каждой группой (между 1 и 2, между 2 и 3, между 3 и 4).

Создание подгрупп

Например, давайте поработаем над группой 1 -Активы после последней строки с 1, добавим резервные счета:

zz_1, zz_2, zz_3, zz_4, zz_5

Счет 10 (предварительный)

Предыдущие частые аккаунты с **a_**, редкие с **z_**.

Перейдите в раздел Данные → Сортировка и **сортировка по столбцу А**

Отсортируйте столбец А в алфавитном порядке (**вместе с соответствующими столбцами В и С**).



Повторите для групп 2 (Обязательства), 3 (Затраты), 4 (Доходы).

Ассоциирование с листом ACC_JOURNAL

Вернуться к **ACC_JOURNAL** листу.

Выберите ячейку для описания учетной записи.

Открытые **данные** → **Проверка данных** → **Валидация данных** → **Очистить все**.

В разделе «**Разрешить**» выберите «**Список**».

Вернитесь в **DATA_BASE** и выберите описания счетов с 1 (**только описания**) → ОК.

Вернитесь ACC_JOURNAL лист и нажмите на стрелку вправо, чтобы увидеть список.

Описание ассоциации – номер счета

В ячейке рядом с описанием в **ACC_JOURNAL** Листе введите = и используйте **ВПР**

Выберите ячейку с описанием (например, D2).

Вставьте разделитель (запятую или точку с запятой).

Вернитесь DATA_BASE Лист, выберите столбцы **А** и **Б** из Группы **1**.

Завершите формулу: =VLOOK(D2; DATA_BASE! A:B; **2**; **0**) или

=ВПР(D2, DATA_BASE! A:B, **2**, **0**)

Нажмите клавишу **ENTER**. Номер счета появится автоматически.



Вы можете менять имена и номера на листе **DATA_BASE** : если вы сохраните алфавитный порядок, ассоциации останутся активными.

Повторение для обязательств, затрат и выручки

Теперь повторите те же шаги для группы 2 - Обязательства, без комментариев, чтобы вы могли их запомнить. Затем перейдите к пунктам 3 - Расходы и 4 - Доходы.

Дополнительное соображение

Те, кто работает в бухгалтерии, знают номер счета наизусть в 95% случаев. Иногда **DATA_BASE** может не понадобиться. Это лучше, чем работать напрямую из **Плана счетов** в **БАЛАНСЕ**.

 Чтобы быстро найти учетную запись:

1. Нажмите **Alt + H**, затем → **Alt + D**

Напишите то, что вы ищете, наведите курсор на пустую ячейку и нажмите «Найти далее»

Или: **Главная** → **Найти и выбрать** → **Найти** → **Курсор на пустую ячейку и** → **ОК**

005. ФОРМА КОНТРОЛИРУЕТ БАЛАНС, ACC_IN И ACC_OUT

В точке **002**. Мы объяснили, как баланс и отчет о прибылях и убытках вытекают из плана счетов и как их можно подготовить таким образом, чтобы они всегда были в актуальном состоянии.

Очевидно, что для расчета баланса и отчета о прибылях и убытках необходимо иметь в **ACC_JOURNAL** листе бухгалтерские проводки: иначе рассчитывать нечего.

Проводки представляют собой бухгалтерский путь текущего года. Также принимаются во внимание суммы, выплаченные в предыдущем году, но относящиеся к текущему году, и суммы, выплаченные в следующем году, но всегда относящиеся к текущему году. Это так называемые **Начисления и Отсрочки, Активы или Пассивы**.

Чтобы лучше понять, как работают баланс + отчет о прибылях и убытках и журнал, давайте начнем с существующего подготовленного баланса + отчета о прибылях и убытках и существующего **ACC_JOURNAL** листа, убедившись, что у нас есть полная резервная копия обоих, как описано в пункте **003**.

Мы удаляем все открытия в **БАЛАНСЕ** с помощью **Cancel** и все записи в Sheet **ACC_JOURNAL** с помощью **Rows Delete** (щелкните правой кнопкой мыши и выберите). В вашем случае вы уже нашли удаленные данные, но вам все равно нужно сделать это, удалив только данные Отверстий в **зеленых местах**, не трогая желтые, коричневые или синие заполненные ячейки. В противном случае **вы потеряете автоматизацию, которая обновляет ваш отчет о балансе + прибылях и убытках** простым нажатием кнопки «Управление формой» **ACC_IN**.

Перед вводом данных в **ACC_JOURNAL Sheet** попробуйте **рассчитать обнуленный баланс**. Если каждая учетная запись не соответствует 1, 2, 3 или 4, Excel сам сообщит об ошибке с сообщением «**отладка**». Поэтому проверьте, что все данные в **БАЛАНСЕ** полные.

Программа не может понять, отсутствует ли нужный счет в **БАЛАНСЕ**: она может уведомить вас только позже, если счет в **ACC_JOURNAL** листе не был включен в баланс + отчет о прибылях и убытках.

Пока оставим в стороне НДС (налог на добавленную стоимость), о котором пойдет речь в следующих главах.

Если вы нажмете Form Control **BALANCE** в **ACC_JOURNAL** Листе без каких-либо записей и без открытия данных в **БАЛАНСЕ**, **вы получите Баланс + Отчет о прибылях и убытках**, в котором все значения равны нулю.

Практические примеры:

Вывод средств в банке:

- Мы получаем \$100 000 в **Банке** (1020) за услугу Third-party (3400).
- Вставка:

- Дебетовый счет: 1020
- Кредитный счет: 3400
- Сумма: 100'000 \$
- Up to this point, the Balance Sheet + Income statement in **BALANCE** Sheet is not touched.
- Place the cursor **over the amount**, select it and press Form Control **ACC_IN**.
- The value is colored **pink**. In **BALANCE** Sheet, we see in account **1020** that \$100,000 in **Debit** entered in the Bank.
- The **3400** account shows \$100,000 in Credits (negative sign = Gain)
- At the end of the balance sheet, a profit of \$100,000 appears (with a negative sign, which represents a gain). The **lower controls are still at zero** because the Balance Sheet + Income statement has not been calculated.

Purchase of petrol:

- We buy \$100 worth of Fuel with the Bank card.
- Insert:
- Debit account: 6210 (Fuel)
- Credit account: 1020 (Bank)
- Amount: \$100
- We select the amount and press Form Control **ACC_IN**.
- The value is colored **pink**. The balance sheet is updated automatically: the profit drops to \$99,900.

Payment of services for third parties:

- We pay \$10,000 for a third-party service.
- Insert:
- Debits Account: 5900
- Credits Account: 1020
- Amount: \$10,000
- We select the amount and press Form control **ACC_IN**.
- The value turns **pink** and the Balance Sheet + Income statement is updated automatically. Lower controls remain at zero.

5. Balance Sheet + Income statement calculation:

- Let's go back to **ACC_JOURNAL** Sheet and press Form Control **BALANCE**.
- Lower controls in the **BALANCE** Sheet are calculated, and the Balance Sheet + Income statement is **OK**.
- The amounts in **ACC_JOURNAL** Sheet are colored **yellow**, indicating that the Balance Sheet + Income Statement has been calculated for those values.

- If an amount remains **pink**, it means that the Balance sheet + Income statement **has not yet been updated for that row**.

Deleting a recording:

- We realize that the purchase of Fuel (\$100) has been wrongly registered.
- We select the amount and press Form Control **ACC_OUT**.
- The Balance Sheet + Income statement is updated, but the **controls no longer coincide**.
- We must therefore **recalculate** the Balance Sheet + Income statement to realign the Balance Sheet Profit with the Control Profit.
- We press Form Control **BALANCE** again in **ACC_JOURNAL** Sheet.
- Profits are now synchronized: both at \$90,000.

These few examples serve to give an idea of how it works. If you work with a **SIMPLE_BALANCE Sheet , reduced to the essentials**, the Profit or Loss will only be visible after pressing Form Control **BALANCE** in **ACC_JOURNAL** Sheet, since there are no intermediate sums divided into groups. In the next chapter we will see how to do the same operations also considering the **Value Added Tax (VAT)**.

006. Инвестиции по налогу на добавленную стоимость, продажа по налогу на добавленную стоимость,

Управление формами ACC_NUMBER

1. Снятие средств в банке с НДС 12%

Мы получаем 100 000 долларов США в Банке за оказанные услуги третьим лицам.

Мы пишем:

- Дебетовый счет: 1020 (Банк)
- Кредитный счет: 3400 (Доходы от услуг для третьих лиц)
- Сумма: \$100,000 Поскольку

это продажа, облагаемая НДС по ставке 12%, мы пишем рядом:

- S(ale)12 (скидка 12%)
- -12 (%) - знак для Продаж и знак + для Инвестиций Выбираем сумму и нажимаем Форма Контроль **VAL_ADDED_TAX_SALE**. Программа автоматически рассчитывает разбивку:
- \$89 285,71 в качестве чистой выручки
- \$10,714.29 в качестве НДС

Общая сумма остается \$100,000.

В качестве счета для **НДС** мы используем, например, 2201 (**Отчет по НДС**), но у вас могут быть разные счета для процентов или категорий.

Давайте поместим обе суммы в Баланс + Отчет о прибылях и убытках с **помощью ACC_IN** Form Control. Данные в БАЛАНСЕ верны, в то время как элементы управления, как в пункте **005**, остаются пустыми до тех пор, пока мы не рассчитаем Баланс + Отчет о прибылях и убытках с помощью Формы контроля **БАЛАНС** в **ACC_JOURNAL** листе.

2. Покупка с НДС 16%

Мы покупаем топливо на сумму 100 долларов (6210) с помощью банковской карты (1020).

Мы пишем:

- Дебетовый счет: 6210 (топливо)
- Кредитный счет: 1020 (Банк)
- Сумма: \$100
- I16 (16% инвестиций)
- +16 (%) положительный (+), потому что этот НДС является инвестицией)

После нажатия кнопки Контроль формы ACC_IN мы видим , что суммы в **БАЛАНСЕ** обновляются автоматически.

3. Покупка услуг у третьих лиц с НДС 18%

Мы платим через Банк (1020) 20 000 долларов США за услугу, полученную от Третьей стороны (5900).

Мы пишем:

- Дебетовый счет: 5900 (Услуги от третьих лиц) • Кредитный счет; 1020 (Банк)
- Сумма: \$20,000
- I18 (18% инвестиций)
- +18 (% инвестиций (+)))Мы

также используем счет **2201** для этой записи по НДС. Нажимаем Form Control **VAL_ADDED_TAX_INVESTMENT**, выбираем две сгенерированные суммы, нажимая Form Control **ACC_IN** и видим, что Баланс + Отчет о прибылях и убытках снова обновляется.

4. Баланс + расчет отчета о прибылях и убытках

Нажимаем Form Control **BALANCE** в **ACC_JOURNAL** листе.

Баланс + отчет о прибылях и убытках правильный:

- **Автоматически** рассчитанная прибыль совпадает с показанной
- **Розовые** значения на листе **ACC_JOURNAL** становятся **желтыми**, указывая на то, что баланс был обновлен.

5. Оплата НДС в налоговую инспекцию

Теперь мы должны заплатить в налоговую инспекцию сумму НДС, собранную с третьих лиц, за вычетом уже уплаченного НДС за инвестиции.

Чтобы узнать, сколько мы должны заплатить, мы ставим курсор на **счет 2201 как в ACC_JOURNAL Листе, так и в БАЛАНСЕ**, и нажимаем Form Control **ACC_NUMBER_J/B** в зависимости от того, на каком листе мы находимся (**ACC_JOURNAL** Sheet или **BALANCE**_Sheet).

Мы сразу видим, что мы должны заплатить 7 649,65 долларов.

Конечно, вы также включите **дату, документ, тип и описание** в свои записи для ясности. С помощью ACC_NUMBER Контроль форм необходимо, чтобы даты были правильно введены на листе **ACC_JOURNAL**.

С помощью **ACC_NUMBER** управления формами мы можем следить за ходом

выполнения каждого счета с момента открытия до **БАЛАНСА** и отчета о прибылях и убытках за день.

Попробуйте, например, со счетом в банке 1020.

Теперь **зарегистрируем платеж в Офисе НДС:**

- Дебетовый счет: 2201
- Кредитный счет: 1020
- Сумма: \$7'649.65

Нажимаем ACC_IN Form Control.

Прибыль не меняется, нажимаем Form Control **BALANCE** в **ACC_JORUNAL** Листе: цвет меняется с розового на желтый, **знак того, что Баланс и Отчет о прибылях и убытках были обновлены.**

Сверив 1020 с Формой контрольного **ACC_NUMBER** в **БАЛАНСЕ** или **ACC_JORUNAL** Листе, мы видим уменьшение по Счету и по расчетному счету 2201 мы видим, что у нас больше нет задолженностей перед Управлением по НДС, так как сальдо =0. Платеж повлек за собой уменьшение активов (банк) и обязательств (НДС к уплате).

6. Восстановление исходного состояния

Теперь восстановим **ACC_JOURNAL** Лист с помощью резервной копии, сделанной ранее.

В следующей главе мы поговорим об управлении.

007. ACC_CONTROL и ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ ОБ ОШИБКАХ И УТИЛИТЫ

Программа SeecomAccounting_*.xlsm уже включает в себя хороший уровень автоматической проверки для исправления непреднамеренных ошибок.

♦ Переместите курсор в нижнюю или верхнюю части баланса и ACC_JOURNAL листа

Элементы управления формой **END_ROW** и **TOP_ROW** позволяют нам переходить к началу или концу **БАЛАНСА** и **ACC_JOURNAL** листа. Контроль форм **SCROLL_ROWS_+20** и **SCROLL_ROWS_-20** позволяет выполнять контроль и поиск ошибок между строками.

Давайте теперь посмотрим на несколько практических примеров:

♦ Ошибка в номере счета

Предположим **ACC_JOURNAL** что в **последней строке листа вы пишете «Счет 6945» вместо «Счет 6940»**. Нажмите кнопку Контроль формы **БАЛАНС** в **ACC_JOURNAL** листе, и появится сообщение с предупреждением о том, что баланс и отчет о прибылях и убытках не **в порядке**. Активируем **ACC_JOURNAL** Лист и нажимаем Form Control **ACC_CONTROL**: программа предупреждает нас о том, что Счет 6945 не существует в Плате счетов. Мы проверяем и исправляем с помощью правильной учетной записи, 6940.

♦ Счет в столбце E или F отсутствует

Если счет отсутствует в столбце **E** (дебетовый счет) или **F** (кредитный счет), Form Control **ACC_CONTROL** уведомит нас об этом. Давайте найдем нарушающую строку и исправим ее, введя недостающие данные.

♦ Наличие посторонних элементов

Мы случайно пишем "qwerty" в столбце **C БАЛАНСА**. Возвращаемся на лист **ACC_JOURNAL**, нажимаем Form Control **BALANCE** и **появляется предупреждение о несоответствии**. Нажмите **ОК**, затем проверьте:

- что в колонке C указаны только номера счетов;
- что в колонке E указаны только значения 1, 2, 3 или 4.

Если мы не можем найти ошибку сразу, мы можем использовать **несоответствие** Form Control из

ACC_JOURNAL Sheet: он автоматически перенаправит нас к строке и столбцу с ошибкой, как в **BALANCE**, так и в **ACC_JOURNAL** Sheet. Также мы можем использовать классическую команду Excel:

Главная → Найти

Введите постороннее содержимое (например, "qwerty") и исправьте его вручную.

Или **Alt + H** и **Alt + D** и найдите "qwerty".

♦ Отсутствует код 1, 2, 3 или 4 в **BALANCE** или номер счета

Если в строке **BALANCE** Sheet отсутствует один из этих кодов (столбец E), то в окне Form Control **BALANCE** указывается на это и указывается строка, которую необходимо завершить.

♦ Однозначные ошибки

Если вы не можете найти ошибку:

1. Закройте файл **без сохранения (если автосохранение не включено)**.
2. Откройте его заново и повторите только последние записи.

Если автосохранение сохранило ошибку:

1. Попробуйте удалить строки с первой из последних введенных записей до строки 8010 в листе **ACC_JOURNAL**.
2. Если проблема не устранена, удалите все строки из:
С 9 по 8010 в **БАЛАНСЕ** или с 8 по 8010 в **ACC_JOURNAL** листе
3. Наконец, восстановите данные с помощью ранее сохраненного **листа BACKUP_ACC_JOURNAL**.

♦ Элементы управления формами, которые не отображаются

Может случиться так, что при нажатии **ACC_JOURNAL** листе вы не увидите все макросы на верхней панели. В этом случае:

- Нажмите на другой лист
- После **этого элементы** управления «Листы» и «Формы ACC_JOURNAL снова станут видимыми. Эта проблема характерна для устройств с низкой производительностью или экранами с высоким разрешением.

♦ Макросы, которые нажимая на них, не работают.

Иногда макросы, запущенные с помощью элементов управления формами, теряют свое назначение. Просто наведите курсор на кнопку

Выберите «**Элемент управления формой**» щелчком правой кнопки мыши

Нажмите "**назначить макрос**"

Выберите нужный макрос

Нажмите **ОК**

♦ Потеря элементов управления формой

Если вы потеряли элемент управления формой (макрос) даже на листе **УТИЛИТЫ**, вы можете взять другой, изменить текст, отметив правый клик элемента управления формой →Редактировать текст→ а затем **назначить макрос** потерянному макросу.

008. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ КОМАНДЫ УТИЛИТЫ

Эти команды полезны для проверки и верстки журнала и баланса + отчета о прибылях и убытках. Некоторые из этих команд могут быть доступны очень быстро с помощью сочетаний клавиш, которые мы укажем. Что нужно знать пользователю программы, так это тот факт, что на одном устройстве можно использовать несколько файлов .xlsm с разными именами, когда приходится заниматься большим количеством бухгалтерии.

Может случиться так, что потребуется скопировать бухгалтерский баланс + отчет о прибылях и убытках или журнал из одного файла в другой. В этом случае копирование может произойти, но случается так, что элементы управления формами остаются назначенными исходному файлу, и случается так, что при их запуске они открывают исходный файл и работают с ним. Чтобы этого не произошло, **нам нужно назначить скопированные элементы управления формами файлу, в который они были скопированы**. Помните, что для доступа к макросам необходимо выполнить **Developer → Macros**

У нас есть две возможности.

zzd_UpdateMacroAssignment Ctrl+Shift+U

Назначьте элементы управления формами активного листа файлу с открытым активным листом

Если активный лист представляет собой Баланс + Отчет о прибылях и убытках (**БАЛАНС**), мы можем начать

zza_BalanceAdjust Ctrl+Shift+B

если активный лист является журналом (ACC_JOURNAL) мы можем начать

zza_JournalAdjust Ctrl+Shift+J

С помощью этих команд сначала достигаются правильная ширина и высота столбца строк для Баланса + Отчета о прибылях и убытках и для Журнала, относящегося к символу по умолчанию Aptos 14, то анализируются столбцы B и D, где расположены ячейки

при необходимости будет изменен для включения более широкого текста в колонку B или D. Наконец, элементы управления формы будут назначены файлу с активным листом.

Чтобы увидеть, назначены ли элементы управления формы открытому файлу, у нас доступны следующие макросы:

zzc_ActiveMacroLocation Ctrl+Shift+A

zzc_InactiveMacroLocation Ctrl+Shift+I

они указывают, какие макросы и в какие ячейки они размещены: первая команда указывает, какие элементы управления формой активны, а вторая указывает, какие элементы управления формой неактивны.

Другие возможности

zzc_ListFormControls → Run или Ctrl+Shift+L

возвращает все макросы на листе и их **положение x,y в пикселях**, что может быть полезно для определения положения столбцов элементов управления формой, необходимых для других команд.

Еще одна команда с сочетанием клавиш —

zzd_DeleteFormControls Ctrl + Shift + D

он используется для удаления всех элементов управления формами, присутствующих на активном листе.

zzd_UpdateMacroAssignment Ctrl+Shift+U

Как уже упоминалось выше, он используется для назначения элементов управления формами открытому файлу в процессе выполнения.

Другие полезные команды для быстрого **резервного копирования БАЛАНСА** или **ACC_JOURNAL** Листа следующие:

zzb_ReplaceSheetBALANCE Ctrl+Shift+M

zzb_ReplaceSheetACC_JOURNAL Ctrl+Shift+N

Просто активируйте лист, на котором вы хотите выполнить **РЕЗЕРВНОЕ КОПИРОВАНИЕ**, и все, что содержится в этом листе, будет удалено и заменено точной копией **БАЛАНСА** или **ACC_JOURNAL** имя которого должно присутствовать в листах открытого файла.

Будьте осторожны при использовании этой команды, потому что то, что содержится в активном листе, будет полностью удалено без возможности восстановления и заменено содержимым **BALANCE** или **ACC_JOURNAL**.

Без ярлыков находим следующие команды:

zza_AdjustRowHeightColB_D

следует использовать, когда описания **BALANCE** и **ACC_JOURNAL** имеют такую длину, что они не могут быть включены в стандартную высоту строки в столбце B или D.

zzz_AlignColumnFixedRightMargin

Эта команда полезна для тех, кто хочет изменить расстояние между столбцами элементов управления формой: сначала необходимо указать допуск выравнивания правого поля (рекомендуется 60) и расстояние между столбцами в пикселях.

zzz_AlignFormControlsColumn

от первоначального выравнивания и размера нескольких столбцов, которые затем могут быть уточнены с помощью команды **zzz_UniformFormControlDax**.

zzz_ColWidthBalance

задает ширину столбцов в **BALANCE**, которая может быть изменена пользователем последовательно. Ширина столбцов такая же, как и ширина **zza_BalanceAdjust**

zzz_ColWidthJournal

Указывает ширину столбцов, **ACC_JOURNAL** последовательность которых может быть изменена пользователем. Ширина столбцов такая же, как и ширина **zza_JournalAdjust**

zzz_DeletePageBreaks

стирает пунктирные линии листов, на которых есть подразделение для печати, ранее заданное пользователем, но не полезное для печати **листов BALANCE** или

ACC_JORUNAL

zzz_UniformFormControlDax

он действует на столбец и позволяет задать ширину и высоту в пикселях элементов управления формой: столбец идентифицирует его с помощью **Dax**, что означает позицию **x** в пикселях левого поля, которую мы можем найти **с помощью команды zzc_ListFormControls Ctrl + Shift + L**.

008. КОМАНДЫ ПРЕЗЕНТАЦИОННОГО ЛИСТА

При представлении баланса + отчета о прибылях и убытках для налоговых или других целей нет необходимости показывать все счета, оставшиеся неиспользованными (открытие, дебет, кредит и баланс = 0), так как нет необходимости показывать количество счетов и то, как различные статьи были сложены. А также не всегда нужно показывать шаги по списанию и зачислению. Налоговые органы в первую очередь интересуют **отчет о балансе и прибылях и убытках за предыдущий год и конечный баланс и отчет о прибылях и убытках за** соответствующий год и, конечно же, **прибыль/убыток за соответствующий год.**

Чтобы достичь этого, начните с **BALANCE**, вставив слева от него лист под названием **SUBMISSION**.

Давайте создадим **резервную копию BALANCE** на листе **SUBMISSION**, активировав его и нажав Shift+Ctrl+M или Разработать → Макрос → zzb_ReplaceSheetBALANCE.

Таким образом, мы можем удалить элементы управления формами с помощью Shift+Ctrl+D или Develop или → Macro → zzd_DeleteFormControls, удалить надписи в заголовке и оставить место для изменения заголовков и заголовков, необходимых для презентации.

Поэтому мы должны проверить, что первые суммы помечены **желтым заполнением No 65535**, и это мы можем проверить, отметив ячейку и запустив соответствующий модуль управления с помощью → разработки макросов → SelectedCellColor или Shift + Ctrl + C.

Затем мы должны проверить, что сумма сумм отмечена оранжевым (**коричневым**) **заполнением No 49407**, которое мы можем проверить как желтым: без этих точных цветов заливки программа будет работать только путем аннулирования только счетов с открытием, дебетом, кредитом и балансом = 0.

Сумма сумм (мы использовали синюю заливку) обычно субъективна и должна быть скорректирована пользователем, но обычно ограничивается коррекцией в 2 или 3 суммы (см. Видео 008). Представление).

Как только это будет сделано, просто запустите → zzz_Submission макроса «Разработка →» (презентация) или Shift + Ctrl + S.

Выполнив несколько шагов, вы можете перейти к суммам сумм (синие заливки), тонко настроив то, что программа пропустила, а затем приступить к сокрытию всего, что не представляет интереса для представления Баланса + Отчета о прибылях и убытках (см. видео 008. Submission)