

**Пошаговая инструкция
Счет-фактура на аванс при корректировке долга**

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма БУ | Сумма НУ | | Наименование операции | Документы (отчеты) в 1С |
|---|-------|--------|----------|----------|---------|--------------------------------------|--|
| | | | | Дт | Кт | | |
| Перенос аванса на нового поставщика | | | | | | | |
| 29 апреля | 60.02 | 60.02 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | Перенос аванса на нового поставщика | Корректировка долга - Перенос задолженности |
| Восстановление НДС с аванса первому поставщику | | | | | | | |
| 29 апреля | 76.ВА | 68.02 | 20 000 | | | Восстановление НДС к уплате | Формирование записей книги продаж |
| | --- | --- | 20 000 | | | Отражение НДС в Книге продаж | Отчет Книга продаж |
| Регистрация СФ на аванс от второго поставщика | | | | | | | |
| 29 апреля | --- | --- | 120 000 | | | Регистрация СФ на аванс | Счет-фактура полученный на аванс |
| | 68.02 | 76.ВА | 20 000 | | | Принятие НДС к вычету | |
| | --- | --- | 20 000 | | | Отражение вычета НДС в Книге покупок | Отчет Книга покупок |