В бюджетном учете при получении выполнененых работ, оказаных услуг и покупке материалов, основных средств перед поставщиком возникает денежное обязательство.(ДТ 502.11 Кт 502.12). В программе ? это сделано в виде дополнительной галки (Формировать денежное обязательство) у документов поступления товаров, услуг. В плане 208 счета и 303 счетов все немного посложнее (алгоритм формирования позднее распишу). В случае, если поставщику ранее заплатили аванс (В документе "Заявка на кассовый расход" стоит "Да" в закладке "Заявка" в поле "Авансовый платеж" )(Формируются проводки Дт 206 Кт 201.11), то при проведении документа поступления услуг, товаров происходит формирование проводок Дт 302 Кт 206;

Дт 502.11 Кт 502.12; Дт 401.20 (109.61,109.81 и т.д.) Кт 302, но Проводка по сч.Дт 502.11 Кт 502.12 формируется меньше на сумму, ранее выданного аванса , чем общая сумма документа, на которую должно сформироваться денежное обязательство. 1С предлагает делать эту сумму Операцией вручную.

Пример

Заплатили поставщику аванс в размере 1000 руб

Дт 206.26 Кт.201.11 1000

Поступил документ Акт оказанных услуг на сумму 5000 руб, (галка "Принять денежное обязательство"стоит)

Дт 302.26 Кт 206.26 1000 (зачет аванса)

Дт 502.11 Кт 502.12 4000 (принятие денежного обязательства)

Дт 401.20 Кт 302,26 5000 (проведение услуг)

Но это можно было-бы решить корректировкой операций документа ( Чтобы денежные обязательства принимались на всю сумму документа, а не на разницу между общей суммой и документом)Но основная проблема в том, что иногда бухгалтеры забывают ставить в документах галку Принять денежное обязательство и искать эти документы довольно проблематично.Поэтому лучше это сделать обработкой, с возможностью формирования отчета, а также формированием проводок Дт 502.11 Кт 502.12 на суммы расхождения..Где будет сравниваться проводки по Дт 502.11 Кт 502.12, и проводки по группе счетов 302. Данные для сравнения ИФО, КФО,КПС,ДОГОВОР. Дополнительно КЭК( по КТ сч.502.12, по Дт 401.20, 109.60,109.70,109.80,109.90, группа сч.105 (материалы),106 (о.с.\_)в корреспонденции со счетом 302.\*, кроме группы счетов 302.10

Также в организациях могут применяться дополнительная бюджетная классификация (Мероприятия), но расположение субконто по счетам может меняться, поэтому нужно будет делать дополнительную таблицу настроек, где к счетам надо будет прописать расположение Доп.классификации.т.к. аналитики Мероприятия по группе счетов 105.\* и 106.\* нет, то проводки тогда пусть формируются без Мероприятий (руками введут).