

Створення розрахунку коригування на купівлю: зміна кількості

Загальний порядок створення Розрахунку коригування на купівлю розглянуто в окремому файлі **Створення розрахунку коригування на купівлю: загальні питання**. В даному файлі розглядається порядок створення розрахунку на проведення коригувань у випадку зміни кількості реалізованих товарів, робіт, послуг.

У підсистемі **Бухгалтерський та податковий облік / Книга покупок/продажів** в модулі **Розрахунок коригувань на купівлю** створити новий розрахунок. На закладці **Специфікація** виділити необхідний для коригування рядок. По клавіші **Ins** відкривається вікно **Коригування**. В полі **Причина** з випадаючого списку обрати код **102. Зміна кількості**. Натиснути кнопку **ОК**.

The screenshot displays the 'Коригування' (Adjustment) window in the software. The window is divided into several sections:

- Header:** Includes fields for 'Артикул' (48), 'Ставка ПДВ' (20%), and 'Найменування' (Шафа).
- Table:** A table with columns 'У документі', 'Відхилення +/-', and 'Результат'. The 'Кількість в' (Quantity) is set to 2,000,000. The 'Відхилення +/-' (Change) is set to 0,000,000, and the 'Результат' (Result) is 2,000,000. Other rows show 'Ціна' (Price) at 3600,000,000, 'Сума' (Sum) at 7200,00, 'База оподаткув.' (Tax base) at 7200,00, and 'ПДВ' (VAT) at 1440,00.
- Reason Selection:** A dropdown menu for 'Причина' (Reason) is highlighted with a red circle. A red arrow points from this dropdown to the 'Вибір причини коригування' dialog.

The 'Вибір причини коригування' (Select reason for adjustment) dialog shows a list of reasons. The reason '102 Зміна кількості' (Change quantity) is selected and highlighted in blue. Other reasons include '101 Зміна ціни' (Change price), '103 Повернення товару або авансових платежів' (Return of goods or advance payments), etc.

УВАГА! В довіднику **Причин коригування** збережені коди 302-304, які вже не діють з 01.10.2021 р. Це зумовлено виникненням потреби редагування/створення розрахунків коригування в минулих періодах.

У вікні **Коригування** нижче в рядку **Кількість** в частині **Відхилення +/-** зазначити ту ж саму кількість тільки зі знаком від'ємно. Результат розраховується автоматично. Натиснути кнопку **ОК**.

Коригування

Артикул: 48 Ставка ПДВ: 20%

Найменування: Шафа

Дата коригув.: 12/10/2021

Причина: 102.Зміна кількості

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в шт	2.000000	-2.000000	0.000000
Ціна	3600.000000	0.000000	3600.000000
Сума	7200.00	-7200.00	0.00
База оподаткув.	7200.00	-7200.00	0.00
ПДВ	1440.00	-1440.00	0.00

Атрибути:

-
-
-
-
-
-
-
-

OK Скасувати

У вікні розрахунку по позиції, за якою відбулось коригування, з'явилися записи із знаком від'ємно.

IS Розрахунок коригування на купівлю [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

РОЗРАХУНОК № 38 / від 12/10/2021 Дата реєстрації 12/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ІПН: Код: 1

Подат-вий кредит: ▼

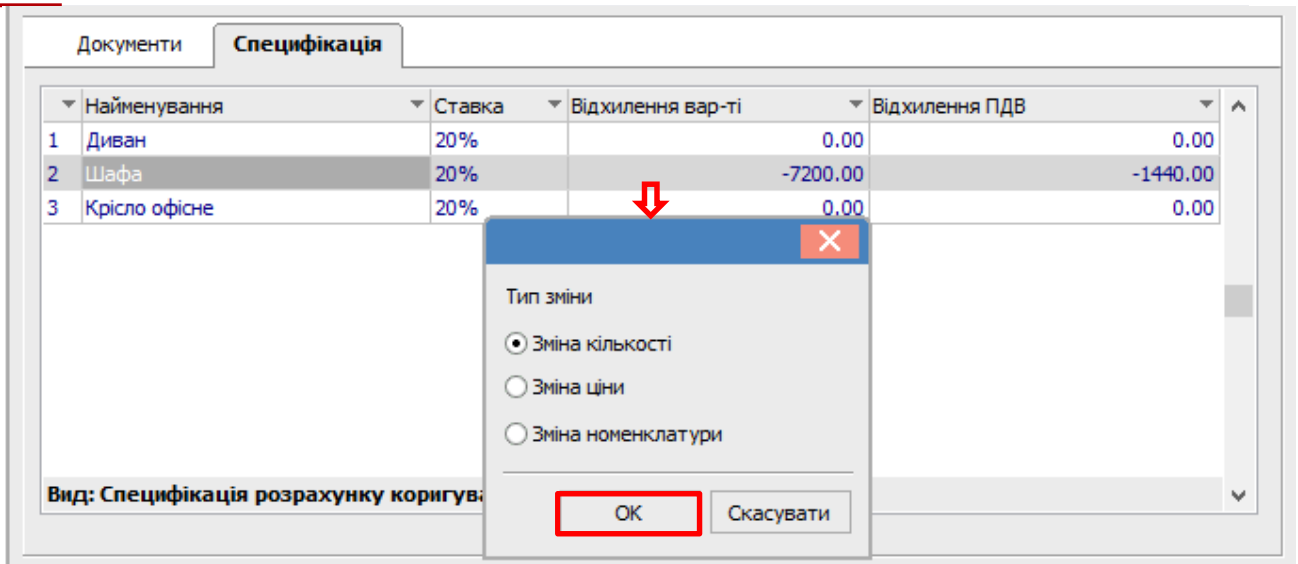
Тип документу: РКЕ РКЕ - електронний розрахунок к Розп. Уточн.

Номер реєстрації: 127 / 2 21 від 12/10/2021 Розрахувати Сторнуюча

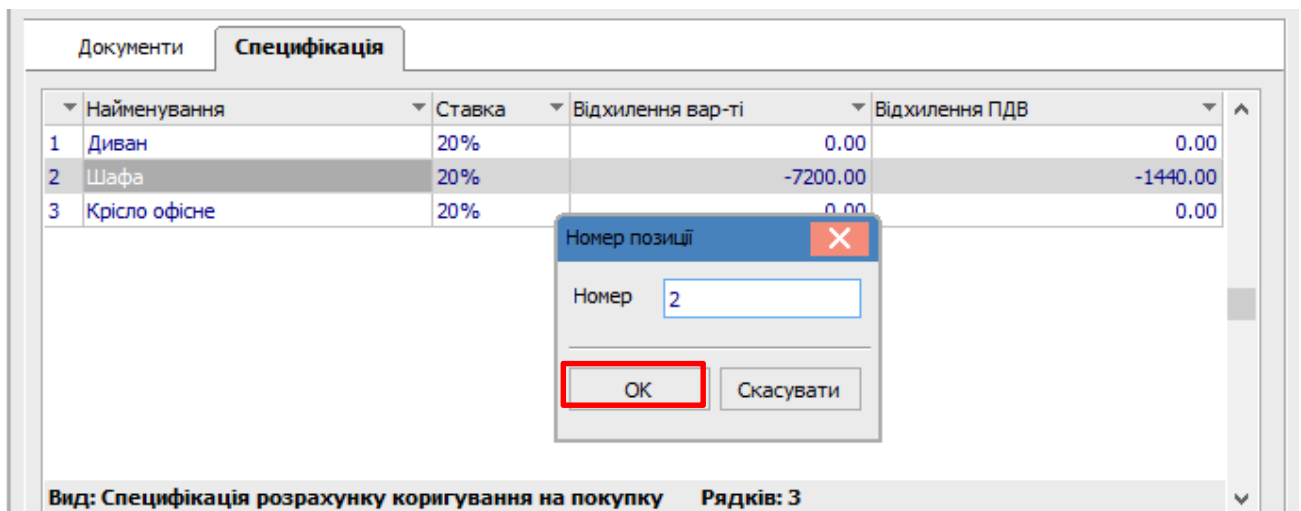
Документи Специфікація

№	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ
1	Диван	20%	0.00	0.00
2	Шафа	20%	-7200.00	-1440.00
3	Крісло офісне	20%	0.00	0.00

Знову виділити цей рядок специфікації і по клавіші **Ins** відкриється вікно **Тип змін**, де обрати необхідне, в даному прикладі **Зміна кількості**. Натиснути кнопку **OK**.



Далі відкриється вікно **Номер позиції**, де зазначити номер тієї позиції, що підлягає коригуванню. Натиснути кнопку **OK**.



Знову з'являється вікно **Коригування**, але зараз в рядку **Кількість** в частині **Відхилення +/-** зазначити нову кількість. **Результат** обчислюється автоматично. Натиснути кнопку **OK**.

Коригування

Артикул: 48 Ставка ПДВ: 20%

Найменування: Шафа

Дата коригув.: 12/10/2021

Причина: 102.Зміна кількості

Атрибути:

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в шт	2.000000	3.000000	5.000000
Ціна	3600.000000	0.000000	3600.000000
Сума	7200.00	10800.00	18000.00
База оподаткув.	7200.00	10800.00	18000.00
ПДВ	1440.00	2160.00	3600.00

OK Скасувати

В документі **Розрахунок коригування на купівлю** на закладці **Специфікація** по позиції, за якою проводилось коригування, відображається два рядка: один з анульованими сумами і другий рядок з сумами по новій кількості.

IS Розрахунок коригування на купівлю [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

РОЗРАХУНОК № 38 / від 12/10/2021 Дата реєстрації 12/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ІПН: Код: 1

Подат-вий кредит:

Тип документу: РКЕ РКЕ - електронний розрахунок к Розп. Уточн.

Номер реєстрації: 127 / 2 21 від 12/10/2021 Розрахувати Сторнуюча

Документи Специфікація

№	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ
1	Диван	20%	0.00	0.00
3	Крісло офісне	20%	0.00	0.00
4	Шафа	20%	10800.00	2160.00
2	Шафа	20%	-7200.00	-1440.00

Формування бухгалтерських проводок. Для формування бухгалтерських проводок зробити наступні дії:

1 На панелі інструментів обрати іконку **ДТ/КТ** синього кольору.

IS Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

1

2 У вікні **Введення/Модифікація проводок по документу** у полі **Типова операція** обрати зі списку операцій необхідну типову операцію, а саме **Коригування податкового кредиту з ПДВ**.

Введення / Модифікація проводок по документу

Реєстр Вид Сервіс Популярне ?

Документ: КрПок Номер: 38 Від: 12/10/2021

Валюта[Курс]: ГРН Гривня 1.00000000

Сума: 14400.00 ГРН 14400.000000

Зніст:

Типова операція: 2 Коригування податкового кредиту Дата операції: 12/10/2021

Дебет	Кредит	Сума у валюті	Сума	Валюта
641/2	631	-1'440.00	-1'440.00	ГРН
641/2	631	2'160.00	2'160.00	ГРН

Вид: Проводки по документу Рядків: 2

Аналітика:
ДТ: 2112.ПДВ, що підлягає сплаті до бюджетів
КТ: 114.Д18.Договір N-13/ від 24/04/20

OK

3 Обрати на панелі інструментів іконку ДТ/КТ зеленого кольору.

Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

3

4 Провести операцію по документу по кнопці ОК.

Реєстр документів руху

Провести операцію по документу КрПок N 38?

4

OK Відміна

Закрити документ. У реєстрі документів **Розрахунки коригування на купівлю** сформований і проведений розрахунок відображається жирним шрифтом із статусом **Проведений**.

Номер розрахунку	Номер податкової накладної	Дата розра...	Покупець	Відхилення суми	Відхилення ПДВ	Статус розрахунку
37	63	11/10/2021	ТОВ "Надія"	28200.00	5640.00	Поведений
38	63	12/10/2021	ТОВ "Надія"	14400.00	2880.00	Поведений

Одночасно **Розрахунок коригування** з'являється в **податковій накладній**, по котрій виконується коригування, на закладці **Коригування**.

IS Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на митній території [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Сервіс Популярне ?

Номер документа: 63 / від 01/03/2021 Дата реєстрації: 01/03/2021

Продавець: 114 ТОВ "Надія"

Підстава: № від

Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку ІПН

Вид договору: Кредит 0.00

Податкова модель: ПДВ нар ПДВ нараховується 20% СРП ПДВ: 85475258

Подат-вий кредит: Код: 1

Тип документа: Розп. Уточн.

Підстава (без ПДВ):

Номер реєстрації: Зведена

Розрахунок Специфікація Облік. операцій **Коригування**

ВИХІДНИЙ СТАН 31200.00 6240.00

Дата	Номер	Причина	База оподаткув.	Сума ПДВ
11/10/2021	37	101.Зміна ціни	28200.00	5640.00
12/10/2021	38	102.Зміна кількості	14400.00	2880.00
			42600.00	8520.00

Рядків: 2

Загальна сума документу 73800.00 Сума ПДВ 14760.00

Також **Розрахунок коригування** буде відображений в реєстрі документів **Журнал обліку придбання товарів (робіт, послуг)** із типом **Коригування (Корр.)**.

[Журнал обліку придбання товарів (робіт, послуг)]

Реєстр Правка Вид Звіт Сервіс Популярне ?

Дата реес...	Номер докуме...	Постачальник	Сума	Сума ПДВ	Тип
13/04/2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49'400.00	8'233.33	ПдНак
15/04/2020	1	ТОВ "Інтернет-послуги"	600.00	100.00	Інші
11/10/2021	37	ТОВ "Надія"	28'200.00	5'640.00	Корр
12/10/2021	38	ТОВ "Надія"	14'400.00	2'880.00	Корр

Друк документа. Для виведення документа на друк необхідно у реєстрі документів відкрити потрібний розрахунок коригування подвійним натиском лівої кнопки миші або клавішею **Enter**. По пункту меню **Документ/Друк** обрати необхідний звіт та задати відповідні параметри для формування звіту.

У формі, призначеної для друку, відкоригована позиція відображається двома рядками: анульована кількість і сума та нова кількість і сума.

Підлягась ресортуації в ЄРПН (постачальником (продавцем))	X
Підлягась ресортуації в ЄРПН (отримувачем (покупцем))	
До зведення податкової накладної	
До податкової накладної, окладені на операції звільнені від оподаткування	
Не підлягась наданню отримувачу (покупцю) з причини (визначється відповідний тип причини)	X
	0 1 2

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ 1 2 1 0 2 0 2 1 / 1
 Дата складання / Порядковий номер

ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 0 1 0 3 2 0 2 1 № 0 3 / /
 (Дата складання) (Порядковий номер)

Постачальник (продавець)		Отримувач (покупець)	
Неплатник			
(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)		(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)	
1 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	2 1	6 7 8 9 5 8 2 2	
(Індивідуальний податковий номер)	Номер філії ²	Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта ³	

1 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0			
(Індивідуальний податковий номер)	Номер філії ²	Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта ³	

Розділ А																		
I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.:	720.00																
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+)	720.00																
III	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за ставкою 7% (-) (+)																	
IV	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за основною ставкою (-) (+) (код ставки 20)	3600.00																
V	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 7% (-) (+) (код ставки 7)																	
VI	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 901)																	
VII	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 902)																	
VIII	Усього підлягають коригуванню обсяги операцій, звільнених від оподаткування (-) (+) (код ставки 903)																	
Розділ Б																		
№ з/п	Не з/п рядка податкової накладної, що коригується або додається	Причина коригування		Опис (номенклатура) товарів/послуг, вартість чи кількість яких коригується	Код			Одиниця виміру товарів/послуг		Коригування кількості		Коригування вартості		Код ставки	Код пільги ⁴	Сесія постачання (база оподаткування) без урахування податку на додану вартість	Сума податку на додану вартість	Код виду діяльності підприємства/господарського товариства/виробника
		Код причини	Не з/п групи причини звільнення		товару згідно з УКТ ЗЕД	товарів/послуг згідно з ДКПП	умовне позначення (українське)	код	кількість обсяг (-) (+)	ціна постачання товарів/послуг	ціна (-) (+)	кількість по ставці вартості товарів/послуг						
1.1	1.2	2.1	2.2	3	4.1	4.2	4.3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	4	102	1	Шафа				шт	796	3.00000	3600.00			20		10'800.00	2160	
2	2	102	1	Шафа				шт	796	-2.00000	3600.00			20		-7'200.00	-1440	