

Sudengimas avansinio apmokėjimo ir SF vykdomas rankiniu būdu.

Kai įvedamas **išankstinis apmokėjimas**, operacijos priežasties kodas pasirenkamas **1.1.10 - Naujo IT įsigijimas ir Tiekėjo reg. grupė pasirenkama taip:**

- a) **1 170001** - jeigu avansas registruojamas **Nematerialiam turtui įsigyti**,
- b) **1 210201** - jeigu avansas registruojamas **Materialiam turtui įsigyti**.

1. Registruojant SF **visam** avansiniam apmokėjimui, priežasties kodas pasirenkamas **1.2.10 - IT pergrupavimas**, t.y. jeigu apmokama visa suma už turtą, už kurį anksčiau buvo užregistruotas avansinis mokėjimas, tai SF vedama eilutė avansinio mokėjimo sumai su operacijos priežasties kodu **1.2.10 - IT pergrupavimas**.

2. Jei avansiniu mokėjimu padengta **tik dalis** SF, tai SF vedama **dviem eilutėmis**, kur:

- a) pirmoje eilutėje **avansinio mokėjimo** sumai nurodoma **operacijos priežasties kodas 1.2.10 - IT pergrupavimas**,
- b) antroje eilutėje - **likusiai sumai** nurodoma **operacijos priežasties kodas 1.1.10 - Naujo IT įsigijimas**.

1-as pavyzdys:

Mokamas avansas 500 Lt - operacijos priežasties kodas 1.1.10, tiekėjo reg. grupė arba 1 170001 arba 1 210201.

SF registruojama visai avanso sumai 500 Lt - operacijos priežasties kodas 1.2.10.

2-as pavyzdys:

Mokamas dalinis avansas 1000 Lt - operacijos priežasties kodas 1.1.10, tiekėjo reg. grupė arba 1 170001 arba 1 210201. SF už sumą 1200 Lt registruojamos 2 eilutės:

avanso sumai 1000 Lt - operacijos priežasties kodas 1.2.10;

ir likusiai sumai 200 Lt už IT - operacijos priežasties kodas 1.1.10.

Užregistruota SF gretinama.

VSAFAS AR-18/ AR-19 ataskaitose **4. eilutėje Pergrupavimai (+/-)** rodoma avansinio mokėjimo suma su <minus> ženklų.