

# Table of Contents

|   |   |
|---|---|
| <b>Ataskaita - didžioji knyga</b> .....         | 3 |
| <b>1. Ataskaitos veikimas bei filtrai</b> ..... | 3 |
| Ataskaitos filtrai .....                        | 3 |
| Papildomos varnelės .....                       | 3 |
| Ataskaitos plaktuko nustatymai .....            | 4 |
| Tarpinės sumos .....                            | 5 |
| Balanso atstatymas .....                        | 5 |
| <b>2. CSV - duomenų analizė EXCEL</b> .....     | 6 |



# Ataskaita - didžioji knyga

Didžioji knyga - tai ataskaita, kurioje galite peržiūrėti buhalterinių sąskaitų apyvartas bei balansus.

Jei norite peržiūrėti ataskaitą „Didžioji knyga“, eikite: PAGRINDINIS MENIU → FINANSAI → DIDŽIOJI KNYGA

## 1. Ataskaitos veikimas bei filtrai

Ataskaita gaunama užpildžius norimus parametrus ir spaudžiant mygtuką **ATASKAITA**.

### Ataskaitos filtrai

- **Pradžia** – data, nuo kurios pradedama rodyti ataskaitos informacijos informacija;
- **Pabaiga** – pabaigos data;
- **Buh. sąsk. pradžia** – nuo kokių buh. sąskaitų pradėti rodyti ataskaitą;
- **Pabaiga** – kokia buh. sąskaita baigti rodyti ataskaitą (pavyzdžiui, pasirinkus 1 – 29999, rodys informaciją apie visas buh. sąskaitas, kurios patenka į šį intervalą ir nurodytą periodą);
- **Korespondencija** – čia galima išsirinkti, kokio tipo korespondencijas rodyti (pavyzdžiui, galima pasirinkti, kad į ataskaitą trauktų tik korespondencijas iš pardavimo sąskaitų).



Pažymėjus filtrą **mišrios sąskaitos**, ataskaita rodys tik buhalterinių sąskaitų pasikeitimo informaciją. Pasikeitimas skaičiuojamas iš viršaus į apačią: **debitas - kreditas**. Šis filtras galioja įvedus ataskaitoje *tiekėją*.

### Papildomos varnelės

- **Tik sumos sąskaitose** – nedetalizuojama, kokios korespondencijos daro įtaką buh. sąskaitoms, o pateikia suminę išraišką (balansas pradžia, pasikeitimas, balansas pabaigai);
- **Tik su pakeitimais** – įtraukia tik tas buh. sąskaitas, kurios turėjo pasikeitimų pasirinktu laikotarpiu;
- **Daugiau informacijos** – papildomai į ataskaitą įtraukiami pirkėjas, tiekėjas, objektas, projektas.
- Pasirinkus vieną sąskaitą (pavyzdžiui, pradžia- 500; pabaiga- 500), galima uždėti varneles **korespondencijos sąskaita** ir **tik sumos sąskaitose** - tada Jums duos ataskaitą, kurioje bus nurodyta, su kokiomis sąskaitomis dalyvavo korespondencijoje sąskaita 500.

| Buh. sąsk. | Aprašymas   | Balansas pradžia | Debetas | Kreditas | Paskaitimas | Balansas pabaigai |
|------------|---|------------------|---------|----------|-------------|-------------------|
| 11         | Nematerialūs turtais                                    | 50.00            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 50.00             |
| 1210       | Įsigijimo sąvokaina                                     | -2 400.00        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -2 400.00         |
| 1220       | Įsigijimo sąvokaina                                     | 500.00           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 500.00            |
| 1222       | Ruošiamos naudotai                                      | -5.00            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -5.00             |
| 1230       | Įsigijimo sąvokaina                                     | -1 000.00        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -1 000.00         |
| 201        | Absargos  | 125 423.83       | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 125 423.83        |
| 2014       | Piktos prekės, skirtos perparduoti                      | 30 890.51        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 30 890.51         |
| 2021       | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams                      | 1 762.69         | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 1 762.69          |
| 2024       | Būsimųjų laikotarpių sąnaudos                           | 500.00           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 500.00            |
| 203        | Nebaigtos vykdyti sutartys                              | 1 761.91         | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 1 761.91          |
| 241        | Privačių įsiskolinimas                                  | 21.00            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 21.00             |
| 24112      | Privačių  | 16 110.05        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 16 110.05         |
| 2431       | Gautinas PVM  | 1 194.13         | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 1 194.13          |
| 2711       | Sąskaitos bankuose EUR                                  | 23 105.54        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 23 105.54         |
| 272        | Kasa  | 68.70            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 68.70             |
| 4412       | Privačių mokesčiai                                      | -21.00           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -21.00            |
| 4413       | Kitos skolos  | -160 342.64      | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -160 342.64       |
| 443        | Skolos tiekėjams  | -4 064.36        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -4 064.36         |
| 444        | Gauti išankstiniai apmokėjimai                          | -19 114.63       | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -19 114.63        |
| 4484       | Mokėtinas PVM mokesčiai                                 | -4 210.26        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -4 210.26         |
| 500        | Pardavimo pajamos                                       | -19 038.72       | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -19 038.72        |
| 5001       | Pardavimo pajamos (EKA)                                 | 22.50            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 22.50             |
| 5002       | Pardavimo pajamos (Per banką)                           | 15.00            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 15.00             |
| 521        | 521   | -1 100.00        | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -1 100.00         |
| 6000       | Parduotųjų prekių sąvokaina                             | 1 588.13         | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 1 588.13          |
| 6005       | Absargų padidėjimas / sumažėjimas                       | 128.25           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 128.25            |
| 61         | Veiklos sąnaudos  | 999.01           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 999.01            |
| 611        | Bendrosios ir administracinės sąnaudos                  | 83.38            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 83.38             |
| 6110       | Nuomos sąnaudos   | 1 868.00         | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 1 868.00          |
| 6115       | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos                  | 95.83            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 95.83             |
| 6122       | Netikėtino turto mokesčių sąnaudos                      | 100.00           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 100.00            |
| 6128       | 6128  | 100.00           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 100.00            |
| 6133       | Materialaus ilgalaikio turto vertės sumažėjimo sąnaudos | 2 325.00         | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 2 325.00          |
| 614        | Atidėjimų sąnaudos                                      | 57.82            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 57.82             |
| 621        | Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis                   | 879.17           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 879.17            |
| 635        | Baudų ir delspinigių sąnaudos                           | 175.00           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 175.00            |
| 636        | Neįgijama valiutų kursų pasikeitimo (taka)              | -0.25            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -0.25             |
| 64         | Neįgijama   | 1 440.00         | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 1 440.00          |
| 684        | Dividendai  | 520.00           | 0.00    | 0.00     | 0.00        | 520.00            |
| 999        | Tarpinė sąskaita  | -589.70          | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -589.70           |
| Iš viso    |   | -0.01            | 0.00    | 0.00     | 0.00        | -0.01             |

### Ataskaitos plaktuko nustatymai

Ataskaitos viršuje dešiniame kampe yra plaktuko ikona. Paspaudus ant plaktuko ikonos atsidaro nustatymų langas.

Vartotojas gali išsisaugoti buh sąskaitų pradžios ir pabaigos reikšmes ir kiekvieną kartą atidarius Didžiosios knygos ataskaitą buh. sąskaitos pradžia ir pabaiga bus siūloma pagal nutylėjimą.



Pasirinkus nustatymą „Show subtotals without change“, rodomos visos tarpinės eilutės su likučiais, kurios per pasirinktą laikotarpį nepakinta. Tai naudinga, kai norima palyginti objekto/projekto likučius su pvz. balansu. Jei būtų neaktyvuotas šis nustatymas, tada visas balansas apskaičiuojamas su tarpinėmis eilutėmis, kurios pasirinktu laikotarpiu pasikeitė, o eilutės nepakitusias - neįtraukiamos.

Grįžti Išsaugoti **NAIKINTI** Nustatymas: Asmeninis

Show in base currency as well  
 Show attachment count  
 PID info

Day last row is underlined **Taip**

Show object name 0,1

Show currency sums  
 Show rate  
 Show indirect rate  
 Show currency  
 Show date without time  
 Show project  
 Show Project Name

**Show subtotals without change**

Select supplier additional info fields  
Select client additional info fields  
Select project additional info fields

CVS file separator **tab**  
Valiuta **EUR**

Išsaugoti

### Tarpinės sumos

Didžiojoje knygoje filtras „Dokumentai“ generuoja tarpines sumas pagal pasirinktą parametą, skirtą peržiūrėti operacijas ir pradinius bei galutinius likučius. Ataskaitoje taip pat parodomi nepakeistų buh. sąskaitų balansai pasirinktam laikotarpiui.

### Balanso atstatymas

Jei norite atkurti praeities likučius, turėsite sukurti korespondenciją su norima data (pvz. metų pabaigai).

Pavyzdžiui, ataskaitoje rodomas projektas, kurio likutis:

|                                     |                           |                              |                   |                                  |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| Kores.sąskaita                      | Objektas                  | Tipas                        | Kalba             | Lietuvių                         |
| Pasiketimas didesnis nei            | Aprašymas                 | Nuoroda                      | Pirkėjas          |                                  |
| Rūšiuoti I Data                     | Rūšiuoti II nesurūšiuotas | Koresp. tipas su kiekiu(-tu) | Gylis (visi)      | Tiekėjas                         |
| PVM tarifas (visi)                  | abū aprašymai             | tik sumos sąskaitose         | mišrios sąskaitos | tik su pasikeitimais             |
|                                     |                           | unbalanced                   | Kiekiai           | daugiau informacijos             |
|                                     |                           |                              |                   | <b>Dokumentai pagal projektą</b> |
|                                     |                           |                              | Unitround 0.01    | <b>Spausdinti ATASKAITA</b>      |
| Ataskaita - mišrios sąskaitos 0 : z |                           |                              |                   |                                  |
|                                     | 0.00                      | 0.00                         | 0.00              | 0.00                             |
| TESTTEST                            |                           |                              |                   | Balansas pradžiai 33.31          |
|                                     |                           | Balansas pradžiai            | Debetas           | Kreditas                         |
|                                     |                           | 33.31                        | 0.00              | 0.00                             |
|                                     |                           |                              | Pasiketimas       | Balansas pabaigai                |
|                                     |                           |                              | 0.00              | 33.31                            |

Tada ataskaita turėtų būti formuojama su ilgesniu laikotarpiu bei atitinkamais filtrais, kad būtų galima

nustatyti, kurie sandoriai bus galutiniai:

Didžioji knyga

Data pradžia 1.01.2000 Pabaiga 31.12.2018 Buh. sąsk. pradžia 0 Pabaiga Z Projektas TEST

Kores.sąskaita rodyti koresponduojančias sąsk. Objektas Tipas Kalba Lietuvių

Pasiketimas didesnis nei Aprašymas Nuoroda Pirkėjas Tiekėjas

Rūšiuoti I Data Rūšiuoti II nesurūšiuotas Koresp. tipas Gylis (visi) Valiuta Dokumentai pagal projektą Unitround 0.01

PVM tarifas (visi) abu aprašymai tik sumos sąskaitose mišrios sąskaitos tik su pasikeitimais unbalanced Kiekiai daugiau informacijos Spausdinti ATASKAITA

Ataskaita - mišrios sąskaitos 0 : z

| TEST:TEST | Buh. sąsk. | Numeris          | Objektas | Data                | Aprašymas     | Eilutės apraš.             | PVM kodas | Debetas          | Kreditas | Balansas pradžia |
|-----------|------------|------------------|----------|---------------------|---------------|----------------------------|-----------|------------------|----------|------------------|
|           | 241        | Sąskaita.1700001 |          | 17.06.2017 15:37:47 | 1050 UAB Urmu | Pirkėjų skolos             |           | 191.91           | 0.00     | 191.91           |
|           | 500        | Sąskaita.1700001 |          | 17.06.2017 15:37:47 | 1050 UAB Urmu | Prekių ir paslaugų pajamos | 9         | 0.00             | 158.60   | 33.31            |
|           |            |                  |          |                     |               |                            |           | 191.91           | 158.60   | 33.31            |
|           |            |                  |          |                     |               |                            |           | Balansas pradžia | Debetas  | Kreditas         |
|           |            |                  |          |                     |               |                            |           | 0.00             | 191.91   | 158.60           |
|           |            |                  |          |                     |               |                            |           |                  |          | Pasiketimas      |
|           |            |                  |          |                     |               |                            |           |                  |          | 33.31            |

Finansinis atstatymas iš naujo:

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti Naikinti El. paštas Spausdinti Būklė: Rodyti Tipas Koresponden

Išskaidyti | periodus REVERSE TRANSACTION Pakeitimai

Numeris 180005 Data 31.12.2018 Nuoroda Apyvarta 350.51 350.51

Aprašymas Skirtumas 0

Kūrėjas META 17.06.2019 17:05:01 Paskutinį kartą išsaugojo: META 17.06.2019 17:05:25 Masinis įkėlimas Įterpti receptą Išskaidyti pagal išteklius

| Nr. Sąskaita | Objektas | Projektas | Aprašymas                  | Debetas | Kreditas | PVM tarifas | Data | Pirkėjas | Tiekėjas | Ištekliai |
|--------------|----------|-----------|----------------------------|---------|----------|-------------|------|----------|----------|-----------|
| 1 241        |          |           | Pirkėjų skolos             | 191.91  |          |             |      |          |          |           |
| 2 241        |          | TEST      | Pirkėjų skolos             |         | 191.91   |             |      |          |          |           |
| 3 500        |          | TEST      | Prekių ir paslaugų pajamos | 158.60  |          |             |      |          |          |           |
| 4 500        |          |           | Prekių ir paslaugų pajamos |         | 158.60   |             |      |          |          |           |
| 5            |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |
| 6            |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |
| 7            |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |
| 8            |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |
| 9            |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |
| 10           |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |
| 11           |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |
| 12           |          |           |                            |         |          |             |      |          |          |           |

## 2. CSV - duomenų analizė EXCEL

Jei didžioji knyga turi dideles apimtis arba norite patogesnio vaizdo Excel faile didžiosios knygos duomenų analizei - naudokite mygtuką **CSV**

Didžiojoje knygoje pasirinkite reikiamus filtrus. Būtina pasirinkti:

- Laikotarpis
- Buh. sąsk. pradžia
- Buh. sąsk. pabaiga



Jei duomenų apimtis didelė „Ataskaita“ mygtuko nespauskite

Didžioji knyga

Data pradžia 1.01.2021 Pabaiga 31.01.2021 Buh. sąsk. pradžia 0 Pabaiga Z Projektas

Kores.sąskaita rodyti koresponduojančias sąsk. Objektas Tipas Kalba Lietuvių

Pasiketimas didesnis nei Aprašymas Nuoroda Pirkėjas Korteles sukūrimas Tiekėjas

Rūšiuoti I Data Rūšiuoti II nesurūšiuotas Koresp. tipas Gylis (visi) Valiuta Dokumentai VNT:Apvalinimas 0.01

PVM tarifas (visi) abu aprašymai tik sumos sąskaitose mišrios sąskaitos tik su pasikeitimais nesubalansuotas Kiekiai daugiau informacijos Spausdinti ATASKAITA

Kad failą atsidaryti Excel atskiruose stulpeliuose, reikia:

- Atsidaryti tuščią Excel;
- Pasirinkti skiltį **DATA**→**From Text/CSV** arba **DATA**→**Get date**→**From file**→**From Text/CSV**
- Atsidariusiame lange pasirenkame išsaugotą failą
- Pasirinkus failą patikriname naujo lango nustatymus:
  - File Origin - 65001:Unicode (UTF-8)
  - Delimiter - Tab
- Jei žemiau lange informaciją gavome atskiruose stulpeliuose - spaudžiame **Load**

Pasirenkamas išsaugotas failas kompiuteryje

| Buh. sąsk. | Tipas | Numeris | Objektas      | Data                | Aprašymas   | Elutės                      |
|------------|-------|---------|---------------|---------------------|---|-----------------------------|
| 5001       | ARVE  | 2000049 |               | 01.01.2021          | Išskaidyta periodui 1001_Tiekėjas Nr. 2               | Išskaidyta periodui Suteikt |
| 5002       | ARVE  | 2000049 |               | 01.01.2021          | Išskaidyta periodui 1002_2_Pirkėjas Nr. 2             | Išskaidyta periodui Suteikt |
| 2040       | OST   | 2100004 | LT_BURUNDUKAI | 01.01.2021          | Išskaidyta periodui 1001_Tiekėjas Nr. 1 test//TEST    | Išskaidyta periodui Suteikt |
| 6001       | OST   | 2100004 | LT_BURUNDUKAI | 01.01.2021          | Išskaidyta periodui 1001_Tiekėjas Nr. 1 test//TEST    | Išskaidyta periodui Suteikt |
| 2441       | OST   | 2100002 | BURUNDUKAI    | 04.01.2021          | Išskaidyta periodui 1002_2_Pirkėjas Nr. 2             | Išskaidyta periodui Suteikt |
| 1          | OST   | 2100002 | BURUNDUKAI    | 04.01.2021          | Išskaidyta periodui JPK JPK S. P. ZOO//TIEKĖJO SF1234 | Išskaidyta periodui Gautin  |
| 443        | OST   | 2100011 | LT,D1         | 05.01.2021          | Išskaidyta periodui JPK JPK S. P. ZOO//TIEKĖJO SF1234 | Išskaidyta periodui Tarpinė |
| 6001       | OST   | 2100012 | LT,D1         | 05.01.2021          | Išskaidyta periodui 1001_Tiekėjas Nr. 1 test//        | Skolos tiekėjams            |
| 443        | OST   | 2100012 | LT,D1         | 05.01.2021          | Išskaidyta periodui 1001_Tiekėjas Nr. 1 test//        | Suteiktų paslaugų savikain  |
| 6001       | OST   | 2100012 | LT,D1         | 05.01.2021          | Išskaidyta periodui 1001_Tiekėjas Nr. 1 test//        | Suteiktų paslaugų savikain  |
| 443        | OST   | 2100012 | LT,D1         | 05.01.2021          | Išskaidyta periodui 1001_Tiekėjas Nr. 1 test//        | Skolos tiekėjams            |
| 443        | OST   | 2100002 | BURUNDUKAI    | 05.01.2021 10:59:10 | Išskaidyta periodui JPK JPK S. P. ZOO//TIEKĖJO SF1234 | Skolos tiekėjams            |
| 6000       | OST   | 2100002 | BURUNDUKAI    | 05.01.2021 10:59:10 | Išskaidyta periodui JPK JPK S. P. ZOO//TIEKĖJO SF1234 | Parduotų prekių savikaina   |
| 6000       | OST   | 2100002 | BURUNDUKAI    | 05.01.2021 10:59:10 | Išskaidyta periodui JPK JPK S. P. ZOO//TIEKĖJO SF1234 | Parduotų prekių savikaina   |
| 1          | OST   | 2100002 | BURUNDUKAI    | 05.01.2021 10:59:10 | Išskaidyta periodui JPK JPK S. P. ZOO//TIEKĖJO SF1234 | Tarpinė                     |
| 1          | OST   | 2100002 | BURUNDUKAI    | 05.01.2021 10:59:10 | Išskaidyta periodui JPK JPK S. P. ZOO//TIEKĖJO SF1234 | Tarpinė                     |
| 5001       | ARVE  | 2100001 | D1,LV_VAT     | 05.01.2021 10:59:10 | Išskaidyta periodui 1002_2_Pirkėjas Nr. 2             | Suteiktų paslaugų pajam     |
| 4492       | ARVE  | 2100001 | D1,LV_VAT     | 05.01.2021 10:59:10 | 1002_2_Pirkėjas Nr. 2                                 | Mokėtinas pridėtinės vert   |
| 241        | ARVE  | 2100001 | D1,LV_VAT     | 05.01.2021 10:59:10 | 1002_2_Pirkėjas Nr. 2                                 | Pirkėjų skolos              |

Nuorodos:

- Balansas ir jo konfigūracija
- Pelno nuostolio ataskaita
- Periodo uždarymas
- Metų uždarymas

From: <https://wiki.directo.ee/> - Directo Help

Permanent link: [https://wiki.directo.ee/lt/fin\\_aru\\_pea?rev=1652957774](https://wiki.directo.ee/lt/fin_aru_pea?rev=1652957774)

Last update: 2022/05/19 13:56

