

# Sisukord

<b>Pirkimo sąskaitos</b> .....	3
<b><i>Pirkimo sąskaitų sukūrimas</i></b> .....	3
<b><i>Pirkimo sąskaitos sąnaudų skaidymas į laikotarpius</i></b> .....	4
<b><i>Pirkimo sąskaitos sąnaudų skaidymo į laikotarpius atšaukimas</i></b> .....	6
<b><i>Pirkimo sąskaitų kreditavimas</i></b> .....	8
<b><i>Turto kortelės kūrimas</i></b> .....	9
<b><i>Sudengimas su išankstiniu apmokėjimu</i></b> .....	10
<b><i>Kuro sąskaitų pajamavimas</i></b> .....	10



# Pirkimo sąskaitos

Pirkimo sąskaita - sąskaita gaunama perkant prekes ar paslaugas.

## Pirkimo sąskaitų sukūrimas

Norėdami įvesti naują pirkimo sąskaitą - faktūrą, eikite:

Pagrindiniame meniu PIRKIMAI → Pirkimo sąskaitos.

Spauskite F2 arba mygtuką „**F2-naujas**“.



Pirkimo sąskaitos - faktūros dokumentas gali būti sukurtas spaudžiant mygtuką **Pirkimas** pirkimo užsakymo dokumente. Tokiu atveju visa reikalinga informacija į sąskaitos - faktūros dokumentą bus perkelta automatiškai.

Viršutinėje dalyje reikia užpildyti šiuos laukus:

- Numeris - sistema duoda kitą eilės tvarką, po to, kai dokumentas pirmą kartą išsaugomas;
- Tiekėjas - spustelėkite pelytės kairiuoju klavišu 2 kartus ir pasirinkite iš sąrašo - jei tiekėjo sąrašas nėra, sąrašas papildomas spaudžiant **F2-NAUJAS**;
- Sąskaitos data - dokumento data;
- Apmok. terminai - spustelėkite pelytės kairiuoju klavišu 2 kartus ir pasirinkite iš sąrašo;
- Tiekėjo S-F numeris - oficialus tiekėjo sąskaitos - faktūros numeris.

Apatinėje dalyje užpildoma ši informacija:

- Sąskaita - išsirinkite buhalterinę sąskaitą iš sąrašo (spustelėkite pelytės kairiuoju klavišu 2 kartus), kuri turi būti debetuojuama pirkimo sąskaitoje;
- Iš viso - įveskite sąskaitos sumą;

- PVM tarifas - pasirinkite iš sąrašo PVM tarifą.

Sąskaitos faktūros dokumento patvirtinimas:

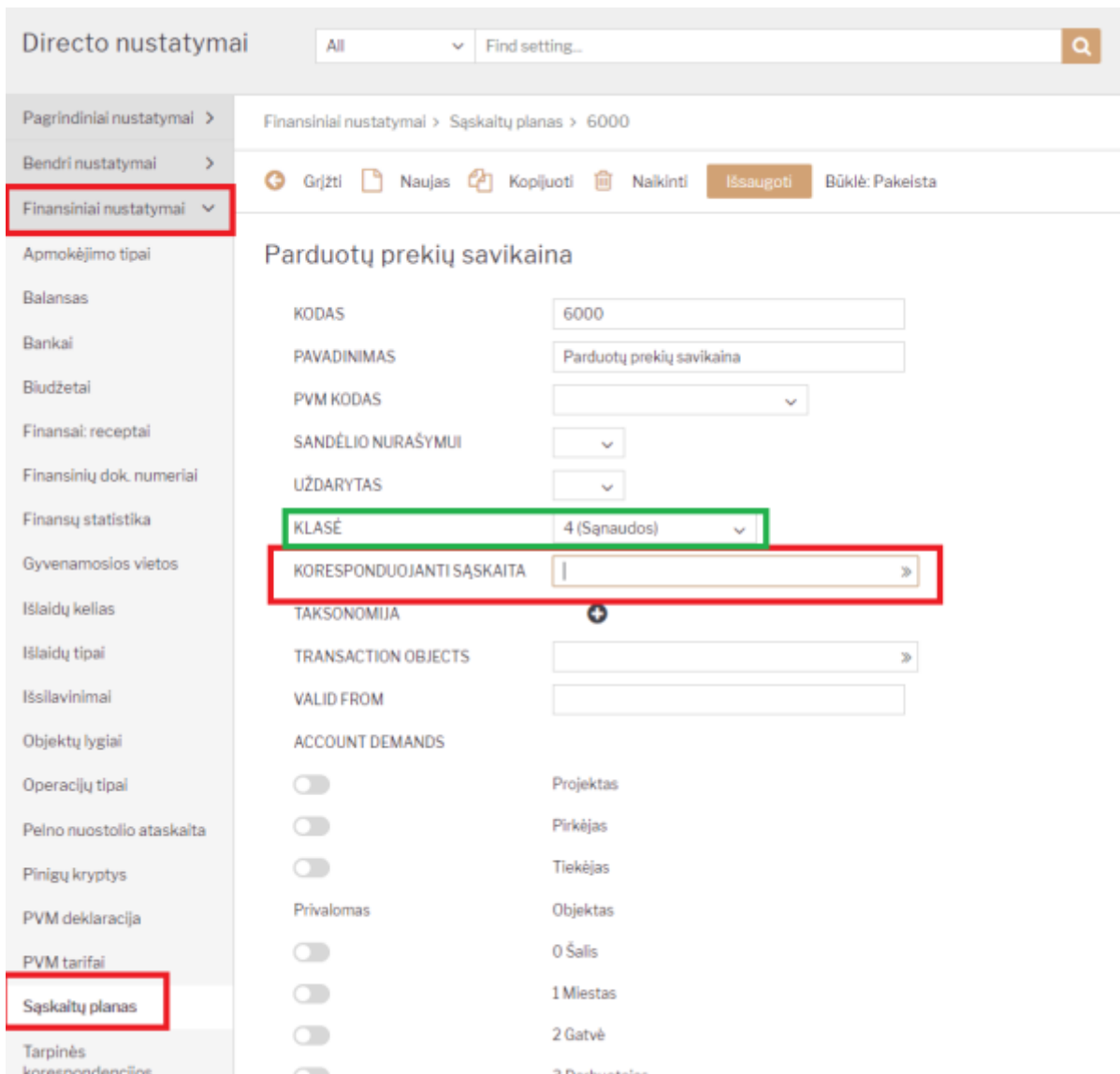
- Įsitikinę, jog viskas įvesta teisingai ir spauskite **Patvirtinti** bei **Išsaugoti**;
- Patvirtinus dokumentą, jo keisti nebegalima;
- Patvirtinus dokumentą, atsiranda nuorodą į korespondenciją.

## Pirkimo sąskaitos sąnaudų skaidymas į laikotarpius

Šioje instrukcijoje aprašyta, kaip Directo sistemoje reikia paskirstyti pirkimo sąskaitų sąnaudas mėnesiui.

Veiksmai, kuriuos reikia atlikti prieš pirmą kartą darant sąnaudų skaidymą į ateities laikotarpius:

- Pakeisti pagrindinį nustatymą "Automatinis sąskaitų suskirstymas į laikotarpius" į Taip (BENDRAS→Nustatymai→Pagrindiniai nustatymai).
- Sąnaudų (6 kl.) buhalterinėse sąskaitose turite nurodyti koresponduojančią sąskaitą (eikite NUSTATYMAI→FINANSINIAI NUSTATYMAI→SĄSKAITŲ PLANAS). Sąnaudų sąskaitose laukelyje "Koresponduojanti sąskaita" nurodome ateinančių laikotarpių sąnaudų buh.sąskaitą (2 kl.).



Kuriame pirkimo sąskaitą:

- Eilutėje pasirenkame šeštos klasės sąskaitą, į kurią turės persikelti sąnaudos, įvedame sumą, parenkame PVM tarifą. Spaudžiame IŠSAUGOTI.
- Eilutėse trečiame burbuliuke stulpeliuose Pradžia ir Pabaiga parenkame datas, nuo kada iki kada turi būti išskaidytos sąnaudos.
- Jei visa informacija surašyta, patvirtinkite dokumentą. Susikurs korespondencija su išskaidymu.

Pr. Sąskaita	Objektas	Projektas	Vartotojas	Aprašymas	Be PVM	PVM tarifas	PVM suma	pradžia	pabaiga	MP Corr.object	Con
1 6000				Parduotų prekių savikaina	50.00	9	10.50	01.03.2019	30.09.2019		
2											
3											

# Pirkimo sąskaitos sąnaudų skaidymo į laikotarpius atšaukimas

Pirkimo sąskaitų sąnaudų skaidymo į ateities laikotarpius atšaukimas reikalingas, jei pasikeičia sandorio aplinkybės ar sąlygos. Pavyzdžiui, draudimo sutartis buvo nutraukta, o pinigai iš dalies buvo gražinti draudėjui. Tokiu atveju galima atšaukti sąnaudų skaidymą pirkimo sąskaitos dokumente.

Patvirtintoje pirkimo sąskaitoje, kurios sąnaudos buvo išskaidytos į ateities laikotarpius, eilutėse trečiame burbuliukyje atsiranda papildomi laukai:

The screenshot shows a software interface for invoice management. At the top, there are navigation buttons like 'Uždaryti', 'Naujas', 'Kopijuoti', 'Išsaugoti', 'El. paštas', 'Spausdinti', and 'Būklė Patvirtintas'. Below this, there are tabs for 'Kredituoti', 'Korespondencija', 'Apmokėjimas', 'KID', 'Ivykis', and 'Prekių priėmimas'. The main form contains fields for 'Numeris 1800016', 'Tiekėjas TIEK0004', 'Tiekėjo S-F numeris SF0001', 'Pinigų gavėjas', and 'Survey'. There are also sections for 'Sąskaitos data', 'Apmok. terminal', 'Apmok. data', 'Korespondencijos data', 'Išrašymo data', 'Taisyimas', and 'Pastaba'. A table at the bottom lists invoice items with columns for 'Nr. Sąskaita', 'Objektas', 'Projektas', 'Vartotojas', 'Aprašymas', 'Be PVM', 'PVM tarifas', 'PVM suma pradžia', 'pabaiga', and a red-bordered box containing 'Atšaukimo data', 'Atšaukimo suma', and 'Atšaukimo buh. sąskaita'.

- **Atšaukimo data** - data, patenkanti į sąnaudų skaidymo laikotarpį. Tai nebūtinai turi būti pirma ar paskutinė diena. *Privalomas laukas.*
- **Atšaukimo suma** - nebeskaidomos sumos dydis. *Privalomas laukas.*
- **Atšaukimo buh. sąskaita** - buhalterinė sąskaita, į kurią perkeliama nebeskaidoma sąnaudų suma. *Privalomas laukas.*
- **Atšaukimo objektas** - objektas, kuris priskiriamas nebeskaidomai sumai.
- **Atšaukimo projektas** - projektas, kuris priskiriamas nebeskaidomai sumai.

Užpildę šiuos laukus, dokumente spauskite mygtuką „Išsaugoti“. Sąskaitos saugojimo momentu, atsinaujins informacija sąskaitose eilutėse bei korespondencijos dokumente.

Sąskaitoje:

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti El. paštas Spausdinti Būklė Patvirtintas

Kredituoti Korespondencija Apmokėjimas KIO Įvykis Prekių priėmimas

Numeris 1800016 Tiekėjas TIEK0004 Tiekėjas nr.4 Tiekėjo S-F numeris SF0001

Pinigų gavėjas Survey

Sąskaitos data 19.04.2018 Vartotojas META Banko kodas Pirk. užsakymas

Apmok. terminai 30 Objektas Sąskaitos nr. Priėmimas

Apmok. data 19.05.2018 Kreditinė sąskaita 443 Inf. nuoroda Kredituojama sąskaita

Korespondencijos data 19.04.2018 Projektas Turtas Internal Invoice

Išrašymo data 19.04.2018 Kilmės šalis Sutarties tipas Expençe

Taisymas Taisyimo aprašymas Būklė (pasirinkite b)  Išsk. pagal ištekli

Pastaba El. paštas ugne.urbstaite@gmail

Paskutinį kartą išsaugojo: META 14.05.2019 11:10:47 [terpti receptą] Masinis įkelimas

Valiuta EUR	PVM suma	0.00	Suma be PVM	112.00	Padalinta suma	Išankstinis apmokėjimas	0.00
Valiutos kursas	1 Apvalinimas	0	Suma su PVM	112.00	Skirtumas	Skola	112.00

Nr. Sąskaita	Objektas	Projektas	Vartotojas	Aprašymas	Be PVM	PVM tarifas	PVM suma pradžia	pabaiga	Atsaukimo data	Atsaukimo suma	Atsaukimo buh. sąskaita
1 6000				Parduotų prekių savikaina	112.00	0	0.00	25.04.2018	24.04.2019	03.04.2019	5.48 2052
2											

Korespondencijoje:

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti Naikinti El. paštas Spausdinti Būklė: Rodyti Tipas Pirkimo S-F

suskirstyta | laikotarpis: REVERSE TRANSACTION Atidaryti originalą Paketimas

Numeris 1800016 Data 19.04.2018 Nuoroda Apyvarta 224 224

Aprašymas Išskaidyta periodui TIEK0004 Tiekėjas nr.4/SF0001 Skirtumas 0

Kūrėjas META Paskutinį kartą išsaugojo: 14.05.2019 11:18:06 Masinis įkelimas [terpti receptą]  Išskaidyti pagal išteklius

Nr. Sąskaita	Objektas	Projektas	Aprašymas	Debetas	Kreditas	PVM tarifas	Data	Pirkėjas	Tiekėjas	Ištekliai
1 443			Skolos tiekėjams		112.00				TIEK0004	
2 2051			Parduotų prekių savikaina	112.00		0			TIEK0004	
3 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		1.87		25.04.2018		TIEK0004	
4 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		1.87		25.04.2018		TIEK0004	
5 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.05.2018		TIEK0004	
6 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.05.2018		TIEK0004	
7 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.06.2018		TIEK0004	
8 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.06.2018		TIEK0004	
9 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.07.2018		TIEK0004	
10 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.07.2018		TIEK0004	
11 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.08.2018		TIEK0004	
12 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.08.2018		TIEK0004	
13 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.09.2018		TIEK0004	
14 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.09.2018		TIEK0004	
15 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.10.2018		TIEK0004	
16 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.10.2018		TIEK0004	
17 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.11.2018		TIEK0004	
18 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.11.2018		TIEK0004	
19 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.12.2018		TIEK0004	
20 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.12.2018		TIEK0004	
21 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.01.2019		TIEK0004	
22 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.01.2019		TIEK0004	
23 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.02.2019		TIEK0004	
24 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.02.2019		TIEK0004	
25 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.03.2019		TIEK0004	
26 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		9.33		1.03.2019		TIEK0004	
27 6000			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		2.02		1.04.2019		TIEK0004	
28 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		2.02		1.04.2019		TIEK0004	
29 2051			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		5.48		3.04.2019		TIEK0004	
30 2052			Išskaidyta periodui Parduotų prekių savikaina		5.48		3.04.2019		TIEK0004	



Finansinis laikotarpis negali būti uždarytas sąnaudų skaidymo atšaukimo datai.



Vartotojui turi būti suteikta teisė koreguoti patvirtintus pirkimo sąskaitų dokumentus.

# Pirkimo sąskaitų kreditavimas

Norint įvesti tiekėjo kreditinę sąskaitą už konkretų pirkimą reikia:

- Kredituojamoje pirkimo sąskaitoje spaudžiame mygtuką „Kredituoti“;

The screenshot shows a software interface with a top navigation bar containing buttons: Uždaryti, Naujas, Kopijuoti, Išsaugoti, El. paštas, Spausdinti, and a search icon. Below this is a secondary bar with buttons: Kredituoti (highlighted with a red box), Korespondencija, Apmokėjimas, KIO, and Įvykis. The main area contains form fields for 'Numeris' (200004), 'Tiekėjas' (10006), 'Test Tiekėjas', 'VAT Reg No', 'Tiekėjo S-F numeris' (TEST01), 'Pinigų gavėjas', and 'Survey'.

- Susikuria neigiamas dokumentas. Suvedame kreditinės SF duomenis (tiekėjo SF numerį, jei reikia koreguojame sumą ir/ar kitus duomenis). Apmokėjimo termino tipas turi būti *Kreditas*

The screenshot shows the 'Naikinti' button highlighted in red in the top navigation bar. Below it are buttons for 'Įvykis', 'Prekių priėmimas', and 'Data from e-invoice'. The main form area includes fields for 'Numeris' (200010), 'Tiekėjas' (10006), 'VAT Reg No', and 'Tiekėjo S-F numeris' (TK01, highlighted with a red box). There are also fields for 'Sąskaitos data' (02.01.2020), 'Apmok. terminai' (KR, highlighted with a red box), 'Apmok. data' (02.01.2020), 'Korespondencijos data' (02.01.2020), 'Išrašymo data' (02.01.2020), 'Taisyimas', 'Pastaba', and 'Int comment'. A summary table at the bottom shows VAT calculations: Valiuta EUR, PVM suma 0.00, Suma be PVM -45.00, Suma su PVM -45.00, and Išankstinis apmokėjimas 0.00. A table below the summary shows invoice items with columns: Nr., Sąskaita, Objektas, Projektas, Vartotojas, Aprašymas, Be PVM, PVM tarifas, PVM suma, Prekė, Kiekis, Sand. ID, SN, PID. The first row shows '1 1200' with 'Be PVM' value of -45.00.

- Patvirtinus dokumentą su minusine suma, sumažės skola tiekėjui.



Jei prekės buvo priimtos sandėlyje ir jas grąžiname tiekėjui, tai einame į prekių priėmimus:

- Prekių priėmimo dokumente spaudžiame mygtuką „Kreditas“.

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti El. paštas Spausdinti LIPDUKAI U F << >> Būklė: Patvirtintas

Ivykis Ivykiai (0) Pirkimas JUDĖJIMAS NURAŠYMAS Sąskaita Kreditas Tvirtinti kainų keitimą UŽSAKYTA Korespondencija

Numeris 1900016 Pavadinimas UAB Oazė  
Tiekėjas nr 21116 Tiekėjo s-f nr. Purchase Invoice Date

Data 28.02.2019 16:19:00 Objektas Darbuotojas META Užsakymas  
Mok. terminas 30 Sandėlis PAGRINDINIS Kainoraštis Nurašymas  
Prist. sąlygos DAP Sąskaita 4471 Būklė Turtas  
Prist. būdas 3 Projektas Tipas Kilmės šalis  
 ID išskaidymas Šalis siuntėja CY (Kipras) Sutarties tipas 11 (Negraž. pirkimas pardavimas)

Aprašymas  
Int comment  
Darbo vieta ! AKR

Pirkimo sąskaitos: -  
Surūšiuota pagal Nr. Paskutinį kartą išsaugojo: META 28.02.2019 16:19:10 Masinis įkėlimas Įterpti receptą Perskaičiuoti kainas

Valiuta EUR Kiekis 20 Trans. valiuta EUR Add cost Currency EUR Naujos transporto išlaidos Skaidyti 0  
Kursas 1 Default Qty Transp. valiutos kursas 1 Add cost Rate 1 New Add Cost Skaidyti 0  
Iš tiekėjo 26.00 | sandėlių 26.00 Transporto išlaidos 0 Papild. išlaidos 0 Change Desc.

Nr. Prekė	Kiekis	Vienetas	Aprašymas	SN	Kaina	Nauja kaina	Old Price	New sum	%
1 005	10	val.	Spalvoti pieštukai		2.5				
2 DEPO	10		TARA		0.1				
3									

- Susikuria minusinis prekių priėmimas. Patvirtinus dokumentą nusirašo prekės (jei jos yra gražinamos tiekėjui).

Uždaryti Naujas Kopijuoti Atnaujinti Patvirtinti Išsaugoti El. paštas Spausdinti LIPDUKAI Nakinėti U F << >> Būklė: Rodyti

Ivykis Ivykiai (0)

Numeris 1900017 Pavadinimas UAB Oazė  
Tiekėjas nr 21116 Tiekėjo s-f nr. Purchase Invoice Date

Data 12.03.2019 16:43:00 Objektas Darbuotojas META Užsakymas  
Mok. terminas 30 Sandėlis PAGRINDINIS Kainoraštis Nurašymas  
Prist. sąlygos DAP Sąskaita 4471 Būklė Turtas  
Prist. būdas 3 Projektas Tipas Kilmės šalis  
 ID išskaidymas Šalis siuntėja CY (Kipras) Sutarties tipas 11 (Negraž. pirkimas pardavimas)

Aprašymas  
Int comment  
Darbo vieta ! 82.135.1

Pirkimo sąskaitos: -  
Surūšiuota pagal Nr. Paskutinį kartą išsaugojo: META 12.03.2019 16:43:00 Masinis įkėlimas Įterpti receptą Nuolaida Perskaičiuoti kainas

Valiuta EUR Kiekis -20 Trans. valiuta EUR Add cost Currency EUR  
Kursas 1 Default Qty Transp. valiutos kursas 1 Add cost Rate 1  
Iš tiekėjo -26.00 | sandėlių -26.00 Transporto išlaidos / 0 Papild. išlaidos / 0

Nr. Prekė	Kiekis	Vienetas	Aprašymas	SN	Kaina	%	Tr. išlaid	Pridėt. %	Papild. išlaidos	Sand. kaina	Iš viso	Sandėlio kiekis
005	-10	val.	Spalvoti pieštukai		2.5		0		0	2.5	-25	50
DEPO	-10		TARA		0.1		0		0	0.1	-1	22

Iš minusinio prekių priėmimo atspausdiname „Debetinį dokumentą“ tiekėjui (dėl spausdinimo formų pasikonsultuoti su DIRECTO atstovais).

## Turto kortelės kūrimas

Patvirtinus pirkimo sąskaitą, prie dokumento eilučių, trečiame burbuliuke, atsiranda papildomas

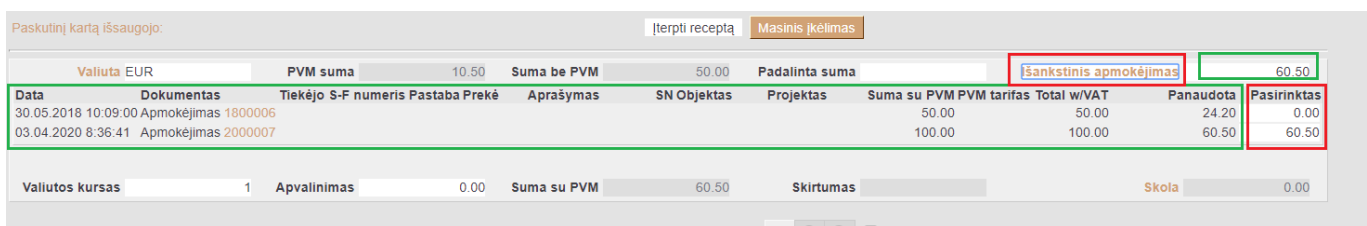
mygtukas **Naujas turtas** - ilgalaikio turto kortelės sukūrimui.



## Sudengimas su išankstiniu apmokėjimu

Jei tiekėjas turi išankstinį apmokėjimą jį galima sudengti tvirtinant pirkimo sąskaitą:

- Pirkimo sąskaitos dokumente spauskite **Išankstinis apmokėjimas**
- Pasirinkus reikiamą išankstinį, laukelyje **Pasirinktas** įrašykite reikiamą sumą arba du kartus paspauskite pelyte, kad suma įsirašytų automatiškai.



Stulpelyje **Panaudota** galite matyti kokia dalis išankstinio apmokėjimo yra panaudota.

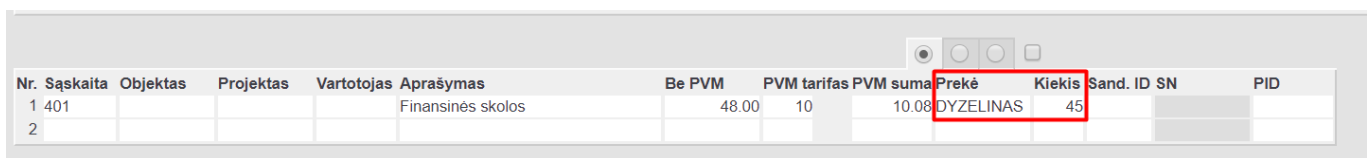
## Kuro sąskaitų pajamavimas

Jei įmonėje pilamo kuro apskaita vedama per pirkimo sąskaitas (jei kuras nėra pajamuojamas sandėlyje), pirkimo sąskaitoje papildomai prie įprastai vedamų pirkimo duomenų nurodoma prekė (kuro rūšis) ir vienetai



Perkamo kuro rūšys apsirrašomos kaip atskiros prekės ir priskiriamos vienai bendrai klasei. (PVZ. klasė: *KURAS*, prekės: *BENZNAS*, *DYZELINAS*, *DUJOS*).

pvz.: Pirkto kuro pajamavimas pirkimo sąskaitos eilutėje:



Kiek kokio kuro buvo nupirkta galima matyti ataskaitoje [ataskaitoje \(3. Kuro sąskaitų ataskaita\)](#)

Nuorodos:

- [Tiekėjai](#)

- [Prekių priėmimai](#)
- [Apmokėjimai](#)
- [Pirkimo sąskaitos](#)
- [Turtas](#)
- [Pirkimas lizingu](#)

From:

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

Permanent link:

[https://wiki.directo.ee/lt/or\\_arve?rev=1594634289](https://wiki.directo.ee/lt/or_arve?rev=1594634289)

Last update: **2020/07/13 12:58**

