

# Sisukord

|                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------|----|
| <b>Pirkimo sąskaitos</b>                                               | 3  |
| <b>1. Pirkimo sąskaitų sukūrimas</b>                                   | 3  |
| <b>2. Pirkimo sąskaitos sąnaudų skaidymas į laikotarpius</b>           | 4  |
| <b>3. Pirkimo sąskaitos sąnaudų skaidymo į laikotarpius atšaukimas</b> | 5  |
| <b>4. Pirkimo sąskaitų kreditavimas</b>                                | 7  |
| <b>5. Turto kortelės kūrimas</b>                                       | 10 |
| <b>6. Sudengimas su išankstiniu apmokėjimu</b>                         | 11 |
| <b>7. Kuro sąskaitų pajamavimas</b>                                    | 11 |
| <b>8. Pirkimo sąskaitos išskaidymas pagal išteklių dokumentą</b>       | 11 |
| <b>9. Kopijuojant atnaujinama tiekėjo Informacija</b>                  | 14 |
| <b>10. Skolos tiekėjui nurašymas</b>                                   | 15 |
| <b>11. Pirkimo sąskaita -&gt; Ištekis -&gt; Pardavimo sąskaita</b>     | 15 |
| <b>12. Pirkimo sąskaitos nustatymai</b>                                | 17 |
| 12.1. Būhalterinių sąskaitų laukų atvaizdavimo pavyzdys                | 18 |
| <b>13. Pirkimo SF suma su išskaidytu PVM</b>                           | 20 |



# Pirkimo sąskaitos

Pirkimo sąskaita - sąskaita, gaunama perkant prekes ar paslaugas.

## 1. 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 sąrašė nėra, sąrašas papildomas spaudžiant **F2-NAUJAS**;
- Sąskaitos data - dokumento data;
- Išrašymo data - laikas, kada buvo išrašyta sąskaita faktūra (dokumento data). Išrašymo data atsiras automatiškai po to, kai įvesite sąskaitos datą. Jei reikės, ją galėsite pakoreguoti;
- Apmok. terminai - spustelėkite pelytės kairiuoju klavišu 2 kartus ir pasirinkite iš sąrašo;
- Tiekėjo S-F numeris - oficialus tiekėjo sąskaitos - faktūros numeris.
- Kreditinė sąskaita - pagal nutylėjimą siūloma buh sąskaita iš pagrindinių nustatymų → pirkimo nustatymo → *Skolos tiekėjams*

Uždaryti Naujas Kopijuoti Patvirtinti Išsaugoti Būklė Pakeista ATSIJUNGTI

Numeris Tiekėjas PVM mok. k. Tiekėjo S-F numeris

Pinigų gavėjas PVM mok. k. Apžvalga

Sąskaitos data Apmok. terminai Apmok. data Korespondencijos data Išrašymo data Taisymas Pastaba Vidinė pastaba

Vartotojas Objektas Kreditinė sąskaita Projektas Kilmės šalis Tipas Taisymo aprašymas

Banko kodas Sąskaitos nr. Inf. nuoroda Turtas Sutarties tipas Būklė (pasirinkite būklę)

Pagr. Vizavimas Pridėti laukai Pirk. užsakymas Priėmimas Kredituojama sąskaita Vidinė sąskaita Išlaidos

Išsk. pagal išteklį El. paštas

Įterpti receptą Masinis įkėlimas

| Valiuta         | PVM suma    | 0.00        | Suma be PVM | 0.00      | Padalinta suma | Išankstinis apmokėjimas | 0.00 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------------------|------|
| Valiutos kursas | Apvalinimas | Suma su PVM | 0.00        | Skirtumas | Skola          | 0.00                    |      |

| Nr. | Sąskaita | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas | Be PVM | PVM tarifas | PVM suma | Prekė | Kiekis | Sand. ID | SN | PID |
|-----|----------|----------|-----------|------------|-----------|--------|-------------|----------|-------|--------|----------|----|-----|
| 1   |          |          |           |            |           |        |             |          |       |        |          |    |     |
| 2   |          |          |           |            |           |        |             |          |       |        |          |    |     |
| 3   |          |          |           |            |           |        |             |          |       |        |          |    |     |
| 4   |          |          |           |            |           |        |             |          |       |        |          |    |     |
| 5   |          |          |           |            |           |        |             |          |       |        |          |    |     |

Apatinėje dalyje užpildoma ši informacija:

- Sąskaita - išsirinkite buhalterinę sąskaitą iš sąrašo (spustelėkite pelytės kairiuoju klavišu 2 kartus), kuri turi būti debetuojama 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.



Kaip įvesti pirkimo sąskaitą užsienio valiuta skaitykite [čia](#)

## 2. Pirkimo sąskaitos sąnaudų skaidymas į laikotarpius

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

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

- Pakeisti pagrindinį nustatymą Automatinis sąskaitų suskirstymas į laikotarpius į **Pirkimo sąskaita faktūra** (NUSTATYMAI→Pagrindiniai nustatymai→Finansų 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.).

**Bendri nustatymai** > **Finansiniai nustatymai**

### Parduotų prekių savikaina

KODAS: 6000

PAVADINIMAS: Parduotų prekių savikaina

PVM KODAS: [dropdown]

SANDELIO NURAŠYMU: [dropdown]

UŽDARYTAS: [dropdown]

KLASĖ: 4 (Sąnaudos)

KORESPONDUOJANTI SĄSKAITA: [dropdown]

TAKSONOMIJA: [dropdown]

KORESPONDENCIJOS OBJEKTAI: [dropdown]

KORESPONDENCIJOS PROJEKTAS: [dropdown]

GALIOJA NUO: [dropdown]

SĄSKAITAI PRIVALOMA:

- ☐ Projektas
- ☐ Pirkėjas
- ☐ Tiekėjas
- ☐ Objektas
- ☐ 0 Miestas
- ☐ 1 Ataskaitingi asmenys
- ☐ 2 Parduotuvė

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 įrašyta, patvirtinkite dokumentą. Susikurs korespondencija su išskaidymu.

| Nr. | Sąskaita | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas                 | Be PVM   | PVM tarifas | PVM suma | Pradžia    | Pabaiga    | WIP Kor. objektas        | K |
|-----|----------|----------|-----------|------------|---------------------------|----------|-------------|----------|------------|------------|--------------------------|---|
| 1   | 6000     |          |           |            | Parduotų prekių savikaina | 12000.00 | 9           | 2520.00  | 04.03.2022 | 04.10.2022 | <input type="checkbox"/> |   |
| 2   |          |          |           |            |                           |          |             |          |            |            | <input type="checkbox"/> |   |
| 3   |          |          |           |            |                           |          |             |          |            |            | <input type="checkbox"/> |   |

### 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 grąžinti draudėjui. Tokiu atveju galima atšaukti sąnaudų skaidymą pirkimo sąskaitos dokumente.

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

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti El. paštas Spausdinti F ATIDARYTI << >> Būklė Patvirtintas ATSIJUNGTI

Kredituoti Korespondencija Apmokėjimas KIO Įvykis Prekių priėmimas

Numeris 2200040 Tiekėjas 1004 Dokumentų valdymas, UAB PVM mok. k. LT87948292781 Tiekėjo S.F numeris DK20220209BB

Pinigų gavėjas PVM mok. k. Apžvalga

☒ Pagr. ☐ Vizavimas ☐ Pridėti laukai

Sąskaitos data 09.02.2022 10:41:59 Vartotojas JURGITA Banko kodas 70440 Pirk. užsakymas  
 Apmok. terminai 25 Objektas Sąskaitos nr. Priėmimas  
 Apmok. data 06.03.2022 Kreditinė sąskaita 443 Inf. nuoroda Kredituojama sąskaita  
 Korespondencijos data 09.02.2022 10:41:59 Projektas Turtas Vidinė sąskaita  
 Išrašymo data 07.02.2022 10:42:00 Kilmės šalis LT (Lietuva) Sutarties tipas Išlaidos  
 Taisymas Taisymo aprašymas ☐ Išsk. pagal lštekį  
 Pastaba El. paštas pirkimai@dokumentuv.  
 Vidinė pastaba

Paskutinį kartą išsaugojo: JURGITA 24.02.2022 16:54:12 Įterpti receptą Masinis įkėlimas

| Valiuta         | PVM suma      | Suma be PVM   | Padalinta suma     | Išankstinis apmokėjimas |
|-----------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| EUR             | 2520.00       | 12000.00      |                    | 0.00                    |
| Valiutos kursas | 1 Apvalinimas | 0 Suma su PVM | 14520.00 Skirtumas | Skola 14520.00          |

| Nr. | Sąskaita | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas                 | Be PVM   | PVM tarifas | PVM suma | Pradžia    | Pabaiga    | Atšaukimo data | Atšaukimo suma | Atšaukimo buh. sąskaita |
|-----|----------|----------|-----------|------------|---------------------------|----------|-------------|----------|------------|------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 1   | 6000     |          |           |            | Parduotų prekių savikaina | 12000.00 | 9           | 2520.00  | 04.03.2022 | 04.10.2022 |                |                |                         |
| 2   |          |          |           |            |                           |          |             |          |            |            |                |                |                         |

- **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 sąskaitos eilutėse bei korespondencijos dokumente.

Sąskaitoje:

[illegible]

Korespondencije:

[illegible]

Finansinis laikotarpis negali būti uždarytas sąnaudų skaidymo atšaukimo datai.



Vartotojui turi būti suteikta teisė koreguoti patvirtintus pirkimo sąskaitų dokumentus.

#### 4. Pirkimo sąskaitų kreditavimas

Norint įvesti tiekėjo kreditinę sąskaitą už konkretų pirkimą reikia:

- Kredituojamoje pirkimo sąskaitoje spaudžiame mygtuką „Kredituoti“;

The screenshot shows the top navigation bar of the software. The button 'Kredituoti' is highlighted with a red rectangle. Other buttons include 'Uždaryti', 'Naujas', 'Kopijuoti', 'Išsaugoti', 'El. paštas', 'Spausdinti', 'ATIDARYTI', '<<', '>>', 'Būklė', and 'Patvirtintas'. Below the navigation bar, there are input fields for 'Numeris' (2200046), 'Tiekėjas' (1002), 'Savaržėlė, UAB', 'PVM mok. k.' (LT47859236145), 'Pinigų gavėjas' (1006), and another 'PVM mok. k.' field.

- 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 'Kredituoti' form. The 'Tiekėjo S-F numeris' field is highlighted with a red rectangle and contains the value 'KK7851'. Other fields include 'Numeris' (2022), 'Tiekėjas' (1002), 'Savaržėlė, UAB', 'PVM mok. k.' (LT47859236145), 'Pinigų gavėjas' (1006), 'Apmok. terminai' (KR), 'Apmok. data' (02.03.2022 10:33:30), 'Kreditinė sąskaita' (24450), 'Projekto' (02.03.2022 10:33:30), 'Išrašymo data' (09.02.2022 11:42:36), 'Taisydas' (Apmokėjo Tadas), 'Vidinė pastaba', 'Banko kodas', 'Sąskaitos nr.', 'Inf. nuoroda', 'Turtas', 'Sutarties tipas', 'Būklė' (pasirinkite būklę), 'Pirk. užsakymas', 'Priėmimas', 'Kredituojama sąskaita' (2200046), 'Vidinė sąskaita', 'Išlaidos', 'Išsk. pagal išteklį', 'El. paštas' (pirkimas@savarzele.lt). Below the form, there is a table 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, 6401, , , , Kitos sąnaudos, -18.54, 9, -3.89, , 0, , , .

- 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“.

The screenshot shows the top navigation bar of the software. The button 'Kreditas' is highlighted with a red rectangle. Other buttons include 'Uždaryti', 'Naujas', 'Kopijuoti', 'Išsaugoti', 'El. paštas', 'Spausdinti', 'LIPDUKAI', 'ATIDARYTI', '<<', '>>', 'Būklė', 'Patvirtintas', 'Ivykis', 'Pirkimas', 'JUDĖJIMAS', 'NURAŠYMAS', 'Sąskaita', 'Tvirtinti kainų keitimą', 'UŽSAKYTA', 'Korespondencija'. Below the navigation bar, there are input fields for 'Numeris' (2200015), 'Pavadinimas' (Savaržėlė, UAB), 'Tiekėjas nr.' (1002), 'Tiekėjo s-f nr.', 'Pirkimo sąskaitos data', 'Viitenumber', and radio buttons for 'Vizavimas'.

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

Uždaryti Naujas Kopijuoti Atnaujinti Patvirtinti Išsaugoti Būklė: Pakeista

Numeris 2022 Pavadinimas Savaržėle, UAB  
Tiekėjas nr 1002 Tiekėjo s-f nr. Pirkimo sąskaitos data Viltenumber

Data 02.03.2022 10:52:25 Objektas Darbuotojas META Užsakymas 2200013  
Mok. terminas 30 Sandėlis PAGRINDINIS Kainoraštis Nurašymas  
Prist. sąlygos Sąskaita 4413 Būklė Turtas  
Prist. būdas Projektas Tipas Kilmės šalis  
☐ ID išskaidymas Šalis siuntėja Sutarties tipas Kred. prekių priėm 2200015

Aprašymas  
Vidinė pastaba  
Darbo vieta 82.135.174

Surūšiuota pagal Nr. Paskutinį kartą išsaugojo: JURGITA 03.02.2022 08:18:28 Masinis įkėlimas Įterpti receptą % Nuolaida Perskaičiuoti kainas

Valiuta EUR Kursas 1 Numatytasis kiekis -21 Trans. valiuta EUR Papildomų išlaidų valiutos kursas 1  
Iš tiekėjo -18.48 sandėlyje -18.48 Transporto išlaidos 0 Papild. išlaidos 0.00

| Nr. Prekė | Kiekis | Vienetas | Aprašymas             | SN | Kaina | % | Tr. išlaid | Pridėt. % | Papild. išlaidos | Sand. kaina | Iš viso | Sandėlio kiekis |
|-----------|--------|----------|-----------------------|----|-------|---|------------|-----------|------------------|-------------|---------|-----------------|
| 1 202205  | -21    |          | Rašiklis Pilot Hi-Tec |    | 0.88  | 0 | 0          |           | 0                | 0.88        | -18.48  | 929             |
| 2         |        |          |                       |    |       |   |            |           |                  |             |         |                 |
| 3         |        |          |                       |    |       |   |            |           |                  |             |         |                 |
| 4         |        |          |                       |    |       |   |            |           |                  |             |         |                 |
| 5         |        |          |                       |    |       |   |            |           |                  |             |         |                 |
| 6         |        |          |                       |    |       |   |            |           |                  |             |         |                 |

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



Jei tiekėjo kortelėje ir pirkimo sąskaitoje nurodyti apmokėjimo terminai skiriasi, tuomet pirkimo sąskaitoje apmokėjimo termino laukelis tampa raudonas. Tai galima valdyti per plaktuko nustatymus.

Grįžti Išsaugoti **NAIKINTI** Nustatymas: Asmeninis

Prisegtuko rodymas Dešinėje

☐ Kopijuojant atnaujinama tiekėjo Informacija

☒ Apmokėjimo terminas paryškkinimas, kuomet skiriasi nuo tiekėjo kortelėje esančio apmok. term.

Nustatytas WIP Ne

Išankstinis apmokėjimas privalo būti pasirinktas iš išanks. apmok. sąrašo Ne

Dokumento eilutėje atvaizduojami buh. sąskaitos laukai

Išsaugoti

Pavyzdžiui, tiekėjo kortelėje nurodytas apmokėjimo terminas yra 45 dienos.

Uždaryti

Naujas

Kopijuoti

Atnaujinti

Naikinti

Išsaugoti

El. paštas

Spausdinti

F

<<

>>

Būklė: Pakeista

Kainos (pasirinkite veiksmą)

apžvelgti

Ivykis

Atnaujinti duomenis

☒ Bendra informacija

☐ Kontaktai

☐ Banko sąskaitos

☐ Veiksmai

☐ Pakeitimai

☐ Automatizavimas

☐ Transportas

Kodas1002

Klasė

Objektas

Sandėlis

TipasImonė

☐ Uždarytas

PavadinimasSavaržėlė, UAB

Gatvė

Miestas

Pašto kodas

Apskritis

ŠalisLT (Lietuva)

AtstovasJolanta Jolaitienė

Telefonas

Faksas

El. paštas

URL

Pastaba

Išėjimas

Nuoroda

☐ Privaloma informacinė nuoroda

☐ Nauja pirkimo SF užsipildo kaip ankstesnė

Bankas

SWIFT kodas

Kodas

pav. banke

Apmok. terminas30

☐ e-sąskaitos importavimas teikia pirmenybę duomenims viršuje

Banko sąskaita

Pavadinimas

Gatvė

Kainos

O pirkimo sąskaita, kurioje yra nurodytas šis tiekėjas, yra kreditinė ir jos apmokėjimo terminas yra KR.

Uždaryti

Naujas

Kopijuoti

Patvirtinti

Išsaugoti

El. paštas

Spausdinti

Naikinti

F

<<

>>

Būklė Rodyti

ATSIJUNGTI

Žinutės (0)

Ivykis

Prekių priėmimas

Duomenų transportas

Numeris2200068

Tiekėjas1002

Savaržėlė, UAB

PVM mok. k. LT47859236145

Tiekėjo S-F numeris

P pinigų gavėjas

PVM mok. k.

Apžvalga

☒ Pagr.

☐ Vizavimas

☐ Pridėti laukai

Sąskaitos data02.03.2022 11:22:24

VartotojasJURGITA

Banko kodas71803

Pirk. užsakymas

Apmok. terminasKR

Objektas

Sąskaitos nr.8795263987

Priėmimas

Apmok. data02.03.2022 11:22:24

Kreditinė sąskaita443

Inf. nuoroda

Kredituojama sąskaita2200057

Korespondencijos data02.03.2022 11:22:24

Projektas

Turtas

Vidinė sąskaita

Kilmės šalis

Sutarties tipas

Išlaidos

Išrašymo data15.02.2022 12:34:23

Tipas

Būklė(pasirinkite būklę)

☐ Išsk. pagal išteklių

Taisydas

Taisydo aprašymas

El. paštas

Pastaba

Vidinė pastaba

Paskutinį kartą išsaugojo: JURGITA 02.03.2022 11:22:24

Ištrpti receptą

Masinis įkelimas

ValiutaEUR

PVM suma-80.10

Suma be PVM-890.00

Padalinta suma

Išankstinis apmokėjimas0.00

Valiutos kursas1

Apvalinimas0.00

Suma su PVM-970.10

Skirtumas

Skola-970.10

Nr. Sąskaita

Objektas

Projektas

Vartotojas

Aprašymas

Be PVM

PVM tarifas

PVM suma

Prekė

Kiekis

Sand. ID

SN

PID

14413

Kiti įsipareigojimai

-890.00

7

-80.10

0

2

3

4

5

Dėl šios priežasties langelis **Apmok. terminai** yra raudonas.

## 5. Turto kortelės kūrimas

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

https://wiki.directo.ee/

Printed on 2026/08/01 17:44

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

The screenshot shows a software interface with various buttons and fields. A button labeled 'NAUJAS TURTAS' is highlighted with a red rectangular box. Other visible buttons include 'Pridėti turtą' and 'Išankstinis apmokėjimas'.

## 6. 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.

The screenshot shows a software interface with a table of transactions. The 'Išankstinis apmokėjimas' button is highlighted with a red rectangular box. The table shows columns for 'Data', 'Dokumentas', 'Tiekėjo S-F numeris', 'Pastaba', 'Prekė', 'Aprašymas', 'SN', 'Objektas', 'Projektas', 'Suma su PVM', 'PVM tarifas', 'Total w/VAT', 'Panaudota', and 'Pasirinktas'. The 'Panaudota' and 'Pasirinktas' columns show values of 60.50 and 0.00 respectively.



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

## 7. 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 apsirašomos kaip atskiros prekės ir priskiriamos vienai bendrai klasei. (PVZ. klasė: *KURAS*, prekės: *BENZINAS*, *DYZELINAS*, *DUJOS*).

pvz.: Pirkto kuro pajamavimas pirkimo sąskaitos eilutėje:

The screenshot shows a software interface with a table of transactions. The 'Prekė' and 'Kiekis' columns are highlighted with a red rectangular box. The table shows columns for 'Nr.', 'Sąskaita', 'Objektas', 'Projektas', 'Vartotojas', 'Aprašymas', 'Be PVM', 'PVM tarifas', 'PVM suma', 'Prekė', 'Kiekis', 'Sand. ID', 'SN', and 'PID'. The 'Prekė' column shows 'DYZELINAS' and the 'Kiekis' column shows '45'.

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

## 8. Pirkimo sąskaitos išskaidymas pagal išteklio dokumentą

Norint pirkimo sąskaitą išskaidyti pagal išteklį dokumentą reikia: užpildyti pirkimo sąskaitos antraštės informaciją įprasta tvarka, tuomet eilutėse pasirinkti sąskaitą ir nurodyti sumą langelyje **Be PVM**.

Antrame burbuliuke, laukelyje **Išteklio nr.**, reikia nurodyti išteklio, pagal kurį norime skaidyti pirkimo sąskaitą, numerį (jį galime pasirinkti iš sąrašo spustelėjus 2 kartus kairį pelės klavišą). Tuomet reikia uždėti varnelę šalia **Išsk. pagal išteklių** ir spausti mygtuką **Išsaugoti**.



Išteklis turi būti patvirtintas

Printed on 2026/08/01 17:44

Pirkimo sąskaita yra išskaidoma pagal išteklių.

| Nr. Tipas | Sąskaita | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas            | Be PVM | PVM tarifas | PVM suma | Prekė   | Kiekis | Sand. ID | SN |
|-----------|----------|----------|-----------|------------|----------------------|--------|-------------|----------|---------|--------|----------|----|
| 1         | 1120     |          |           |            | Išsigijimo savikaina | 250.00 | 9           | 52.50    | ELEKTRA | 25     |          |    |
| 2         | 1120     |          |           |            | Išsigijimo savikaina | 250.00 | 9           | 52.50    | ELEKTRA | 25     |          |    |
| 3         | 1120     |          |           |            | Išsigijimo savikaina | 250.00 | 9           | 52.50    | ELEKTRA | 25     |          |    |
| 4         | 1120     |          |           |            | Išsigijimo savikaina | 250.00 | 9           | 52.50    | ELEKTRA | 25     |          |    |
| 5         |          |          |           |            |                      |        |             |          |         |        |          |    |

Pirkimo sąskaita pagal išteklių yra skaidoma remiantis šia formule:

**Pirkimo sąskaitos suma Be PVM \* Išteklio eilutės kiekis / Išteklių bendras kiekis.**



**Skaidant pirkimo sąskaitą pagal išteklių, išteklyje negali būti uždarytų projektų!**

**Ataskaitoje pirkimo sąskaitų sąrašas galite sukurti išteklių, kur eilutės užsipildys pagal išskaidytą pirkimo sąskaitos informaciją**

Pirkimo sąskaitų sąrašą užsidėkite filtrus:

- Laikotarpis- laikotarpį, į kurį patenka pirkimo sąskaita
- Patvirtintas - patvirtintas
- Uždėkite varnelę rodyti eilutes
- Uždėkite varnelę pirkėjui

SĄSKAITOJE

Tiekėjas: [ ] Klasė: [ ] Tiek. sąskaita: [ ] Informacinė nuoroda: [ ]

Sąskaita: [ ] Objektas: [ ] Projektas: [ ] PVM zona: [ ] Tiekėjo tipas: [ ]

(Pirkimo sąskaita) Laikotarpis: 01.01.2025 - 30.01.2025 Patvirtintas: [ ] Vartotojas: [ ] WIP: [ ]

Apmok. data: [ ] Balansas: (visi) Apm. term.: [ ] Suma: [ ] Pirkimo sąskaita: [ ]

Eilutėje: [ ] Turinys: [ ] Suma: [ ] Prekė: [ ] Pr. klasė: [ ]

Sutartis: [ ] PVM tarifas: [ ] Sand. ID: [ ] SN: [ ]

VYKDOMA: [ ] Vaidmuo: (visi) [ ] Iš viso pagal: [ ] Rodyti bendras: [ ]

☐ suskirstyti į laikotarpius ☒ rodyti eilutes ☐ tikslus atlikimo ☒ Pirkėjui ☒ valiuta ☐ taškai ☐ svoris ☐ PVM mok. k. ☐ Im. kodas ☐ Pastaba ☐ Be prekių priėmimo ☒ Ištekliu ☐ ATASKAITA

(nustatyti reikšmę)

| Numeris | Pirkėjas                                                 | Tiek. sąskaita | Data       | Turinys  | Apmok. data | Pradžios data | Pabaigos data | Tiekėjas | Pavadinimas | Inventorius | Projektas | Prekė   | Apm. term. | Objektas | Suma         | PVM        | Iš viso      |
|---------|----------------------------------------------------------|----------------|------------|----------|-------------|---------------|---------------|----------|-------------|-------------|-----------|---------|------------|----------|--------------|------------|--------------|
| 2500007 | TEST123                                                  | TEST123        | 30.01.2025 | 14.29.55 | 09.02.2025  | TEST          |               |          | TESTINIS    |             |           | ELEKTRA | 25         | 10       | 1 000.00 EUR | 210.00 EUR | 1 210.00 EUR |
|         | 789662 Objektų testavimui 1 Prestižo įsigijimo savikaina |                |            |          |             |               |               |          |             |             |           | ELEKTRA | 25         | 9        | 250.00 EUR   | 52.50 EUR  |              |
|         | 789663 Objektų testavimui 2 Prestižo įsigijimo savikaina |                |            |          |             |               |               |          |             |             |           | ELEKTRA | 25         | 9        | 250.00 EUR   | 52.50 EUR  |              |
|         | 789664 Objektų testavimui 3 Prestižo įsigijimo savikaina |                |            |          |             |               |               |          |             |             |           | ELEKTRA | 25         | 9        | 250.00 EUR   | 52.50 EUR  |              |
|         |                                                          |                |            |          |             |               |               |          |             |             |           |         |            |          | 1 000.00     | 210.00     | 1 210.00     |

valiuta: EUR Suma: 1 210.00 Bazinė valiuta: 1 210.00 Dabartinis kursas: 1 210.00

Eilutinių skaičių: 4  
Bendra suma eilutėse: 1 000.00  
Bendra PVM suma eilutėse: 210.00

Ataskaitoje atsiras mygtukas **išteklis** ir jį paspaudus susikurs ištekliis su išskaidytą pirkimo sąskaitos informacija

SĄSKAITOJE

Tiekėjas: [ ] Klasė: [ ] Tiek. sąskaita: [ ] Informacinė nuoroda: [ ]

Sąskaita: [ ] Objektas: [ ] Projektas: [ ] PVM zona: [ ] Tiekėjo tipas: [ ]

(Pirkimo sąskaita) Laikotarpis: 01.01.2025 - 30.01.2025 Patvirtintas: [ ] Vartotojas: [ ] WIP: [ ]

Apmok. data: [ ] Balansas: (visi) Apm. term.: [ ] Suma: [ ] Pirkimo sąskaita: [ ]

Eilutėje: [ ] Turinys: [ ] Suma: [ ] Prekė: [ ] Pr. klasė: [ ]

Sutartis: [ ] PVM tarifas: [ ] Sand. ID: [ ] SN: [ ]

VYKDOMA: [ ] Vaidmuo: (visi) [ ] Iš viso pagal: [ ] Rodyti bendras: [ ]

☐ suskirstyti į laikotarpius ☒ rodyti eilutes ☐ tikslus atlikimo ☒ Pirkėjui ☒ valiuta ☐ taškai ☐ svoris ☐ PVM mok. k. ☐ Im. kodas ☐ Pastaba ☐ Be prekių priėmimo ☒ Ištekliu ☐ ATASKAITA

(nustatyti reikšmę)

Išteklio dokumente paspaudus mygtuką sąskaita, galėsite sukurti pardavimo sąskaitas pirkėjams:

Uždaryti

Naujas

Kopijuoti

Atnaujinti

**Naikinti**

Patvirtinti

Išsaugoti

Išskaidyti sumą

**Sąskaita**

Pirk. sąsk.

Pirkimo užsakymas

Prekių judėjimas

Spausdinti

El. pašt.

Klasės pirkėjai

Klasės prekės

Iš viso atlikta

100.00

Pard. suma

1000

PVM

0

Iš viso

0

Bendras GP

0.00

BP %

0.00

Numeris 2500002

Data 30.01.2025 14:49:40

Vartotojas JUSTE

Turtas

Sandėlis

Objektas

Projektas

Pastaba

Standartinės vertės: Pirkėjo nr.

Prekė

Asm. JUSTE

Kopijuoti

Kiekis

Data

Skaičiuoja

Projekto pav.

Pirkėjas

Rūšiuoti

Paskutinį kartą išsaugoję JUSTE 30.01.2025 14:49:40

Perskaityti kainas

| Nr. | Prekė   | Uždaryti                 | Kiekis | Aprašymas | Data             | Vnt. kaina | Asm. | Pirk. nr.      | Pirkėjas           | Kainoraštis | Objektas |
|-----|---------|--------------------------|--------|-----------|------------------|------------|------|----------------|--------------------|-------------|----------|
| 1   | ELEKTRA | <input type="checkbox"/> | 25     | ELEKTRA   | 30.01.2025 14:28 | 10         | META | 789662         | Objektų testavimui |             |          |
| 2   | ELEKTRA | <input type="checkbox"/> | 25     | ELEKTRA   | 30.01.2025 14:28 | 10         | META | 789663         | Objektų testavimui |             |          |
| 3   | ELEKTRA | <input type="checkbox"/> | 25     | ELEKTRA   | 30.01.2025 14:28 | 10         | META | OBEJKTAI_TEST1 | objektai testas    |             |          |
| 4   | ELEKTRA | <input type="checkbox"/> | 25     | ELEKTRA   | 30.01.2025 14:28 | 10         | META | 789664         | Objektų testavimui |             | ES       |
| 5   |         |                          |        |           |                  |            |      |                |                    |             |          |
| 6   |         |                          |        |           |                  |            |      |                |                    |             |          |
| 7   |         |                          |        |           |                  |            |      |                |                    |             |          |

Pasirinkite nustatymus sąskaitų kūriniui:

Numeracija: 2025

Data: 30.01.2025

Korespondencijos laikas:

Sąskaitos valiuta: EUR

Apmok. terminas:

Pridėti kaip komentaras:

Ivykio duomenų laukas:

Uždaryta: Visi

☐ Pridėtas laiko ženklas

☐ Užsakymas: data

☐ laiko langas pridėtas

☐ grupuoti pagal projektą

☐ Suma

☐ Itraukti ir eilutes, kur kiekis 0

☐ Jungtinė sąskaita

**SUKURTI**

JAU BEVEIK SUKŪRĖ SĄSKAITAS

789662:Objektų testavimui 1

2500022

789663:Objektų testavimui 2

2500023

789664:Objektų testavimui 3

2500024

OBEJKTAI\_TESTAS:objektai testas

2500025

Tarpinė suma: 4 sąskaitos

ATLIKTA!

Uždaryti

## 9. Kopijuojant atnaujinama tiekėjo Informacija

Kopijuojant pirkimo sąskaitos dokumentą - visa informacija yra nukopijuojama iš ankstesnio dokumento.

Jei reikia, kad dokumento kopijavimo metu atsinaujintų tiekėjo informacija, pirkimo sąskaitos dokumente, plaktuko ikonėlėje reikia pažymėti **Kopijuojant atnaujinama tiekėjo Informacija**

Pažymėjus šį požymį, kopijuojant pirkimo sąskaitą, visada bus atnaujinama tiekėjo informacija pagal tiekėjo kortelę.

Uždaryti

Naujas

Kopijuoti

Išsaugoti

El. paštas

Spausdinti

F

<<

>>

Būklė Patvirtintas

Kredituoti

Korespondencija

**Apmokėjimas**

KIO

Ivykis

Numeris 2000058

Tiekėjas 1031

Tiekėjas 1031

Pinigių gavėjas

Sąskaitos data 07.09.2020 15:25:52

Vartotojas META

Banko

Apmok. terminai 10

Objektas

Sąskaita

Apmok. data 17.09.2020 15:25:52

Kreditinė sąskaita 443

Inf. nu.

Korespondencijos data 07.09.2020 15:25:52

Projektas BIUDZETAS

Sutarties

Išrašymo data 07.09.2020 15:25:52

Kilmės šalis LT (Lietuva)

Tipas

Taisymas

Taisymo aprašymas

Pastaba Prekių priėm. 2000045

Vidinė pastaba

El. paštas

Grįžti

Išsaugoti

**NAIKINTI**

Nustatymas: Asmeninis

Prisegtuko rodymas Ne

☒ Kopijuojant atnaujinama tiekėjo Informacija

☐ Payment term is highlighted when differs from the su

Nustatytas WIP Ne

Išankstinis apmokėjimas privalo būti pasirinktas iš išanks. apmok. sąrašo Ne

Išsaugoti

## 10. Skolos tiekėjui nurašymas

Norint nurašyti skolą tiekėjui tai galite padaryti vedant kreditinę pirkimo sąskaitą.

- Apmokėjimo terminą pasirinkite, kurio tipas yra Kreditas;
- Kredito buhalterinę sąskaitą nurodykite pirkimo sąskaitos eilutėje stulpelyje *Sąskaita*;
- Debeto buhalterinę sąskaitą nurodykite pirkimo sąskaitoje antraštėje laukelyje *Kreditinė sąskaita*;
- Nurašoma suma vedama su minuso ženklu;

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

Kredituoti Korepondencija Apmokėjimas KIO Įvykis Prekių priėmimas

Numeris 2100015  
Tiekėjas 1005 permainu vejas PVM mok. k. LT100012811510 Tiekėjo S-F numeris  
Pinigų gavėjas PVM mok. k. Apžvalga

☒ Pagr. ☐ Vizavimas ☐ Pridėti laukai

Sąskaitos data 01.03.2021 Vartotojas META Banko kodas  
Apmok. terminai KR Objektas Kreditinė sąskaita 443 Sąskaitos nr.  
Apmok. data 01.03.2021 Projektas Inf. nuoroda  
Korespondencijos data 01.03.2021 Kilmės šalis LT (Lietuva) Turtas  
Išrašymo data 01.03.2021 Tipas Sutarties tipas  
Taisyimas Taisymo aprašymas Būklė (pasirinkite būklę)

Pastaba Vidinė pastaba

Pirk. užsakymas  
Priėmimas  
Kredituojama sąskaita  
Vidinė sąskaita  
Išlaidos  
☐ Išsk. pagal išteklių  
El. paštas

Paskutinį kartą išsaugojo: [vartotojas] [terpti receptą] Masinis įkėlimas

| Valiuta         | PVM suma      | Suma be PVM   | Padalinta suma   | Išankstinis apmokėjimas |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|-------------------------|
| EUR             | 0.00          | 100.00        | 0.00             | 0.00                    |
| Valiutos kursas | 1 Apvalinimas | 0 Suma su PVM | 100.00 Skirtumas | Skola 100.00            |

| Nr. | Sąskaita | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas nurašymas | Be PVM  | PVM tarifas | PVM suma | Prekė | Kiekis | Sand. ID | SN | PID |
|-----|----------|----------|-----------|------------|---------------------|---------|-------------|----------|-------|--------|----------|----|-----|
| 1   | 6000     |          |           |            |                     | -100.00 | 0           | 0.00     |       | 0      |          |    |     |
| 2   |          |          |           |            |                     |         |             |          |       |        |          |    |     |

## 11. Pirkimo sąskaita -> Ištekliis -> Pardavimo sąskaita

Pirkimo sąskaitoje reikia nurodyti prekę:

Jeigu yra žinoma, kuriam pirkėjui bus vėliau išrašoma pardavimo sąskaita, tuomet pirkimo sąskaitos antrame burbuliuke nurodomas pirkėjas:

Kitas žingsnis - sukurti išteklį iš Pirkimo sąskaitų ataskaitos. Einate: Pirkimai → Ataskaitos → Pirkimo sąskaitos. Naudojami šie filtrai:

SĄSKAITOJE

Tiekėjas:  Klasė:  Tiek. sąskaita:  Informacinė nuoroda:

(Pirkimo sąskaita)  Sąskaita:  Objektas:  PVM zona:  Tiekėjo tipas:

Laikotarpis: 01.11.2021 - 05.11.2021 Patvirtintas: ☒ Patvirtintas: ☒ (Tiekėjo duomenų laukas)

Apmok. data:  Balansas: (visi)  Vartotojas:  PVM zona:  WIP:

Tipas:  Būklė: (visi)  Apm. term.:  Numeracija:

Eilutėje: Sąskaita:  Turinys:  Suma: didesnė nei  Prekė:  Pr. klasė:

Sutartis:  PVM tarifas:  Sąskaita:  Sand. ID:  SN:

VYKDOMA: Vykdytojas:  Vaidmuo: (visi)  Iš viso pagal: Data:  Rodyti: bendras

☐ suskirstyta į laikotarpius ☒ rodyti eilutes ☐ tikslus atitiktum ☒ Pirkėjai ☒ valiuta ☐ taškai ☐ svoris ☐ PVM mok. k. ☐ Im. kodas ☐ Pastaba ☐ Be prekių priėmimo ☒ Ištekliai ☒ ATASKAITA

(nustatytoji reikšmė)  spausdinti sąskaitas  Siųsti sąskaitas  Spausdinti

| Numeris | Tiek. sąskaita | Data     | Turinys             | Apmok. data | Pradžios data:Pabaigos data | Tiekėjas | Pavadinimas | Inventorius | Projektas | Prekė | Kiekis | Apm. term. | Objektas | PVM tarifas | Suma   | PVM  |
|---------|----------------|----------|---------------------|-------------|-----------------------------|----------|-------------|-------------|-----------|-------|--------|------------|----------|-------------|--------|------|
| 2100037 | 1051           | KOMISIJS | 05.11.2021 13:08:15 | 31.12.2021  | 21113                       | UAB GMT  |             |             |           | 01222 | 1      | 30         | KAUNAS   | 0           | 100.00 | 0.00 |
| 1       |                |          | testas4             |             |                             |          |             |             |           |       |        |            |          |             |        |      |

valiuta EUR Suma 100.00 Bazinė valiuta 100.00 Dabartinis kursas 100.00

Eilučių skaičius: 1  
Bendra suma eilutėse: 100.00  
Bendra PVM suma eilutėse: 0.00

Susikūrus ištekliui, galima formuoti pardavimo sąskaitą. EINATE: PARDAVIMAI → Ataskaitos → Išteklių sąrašas. Naudojami šie filtrai:

IŠTEKLIUOSE Vartotojas:  Numeracija:  Laikotarpis:  Sandėlis:  Patvirtinti:

Projektas:  Turtas:  Objektas:  (Objektas duomenų)

EILUTĖJE: Prekė:  Vartotojas:  Laikotarpis: 01.11.2021 - 30.11.2021 Vart. grupė:  Vartotojo departamentas:

Pirkėjas:  Pirkėjo klasė:  Sąskaitos laikotarpis:  Prišt. term.:  Sąskaitos nr.:

Projektas:  Pirkimo užsakymas:  Trukmės laikotarpis:  SN:  Tvirtintojas:

Ivykis:  Ivykio gavėjas:  Ivykio būklė:  Ivykio tipas:  Prekės klasė:  Gavėjas:

Turtas:  Turtas:  Pastaba:  Uždaryta:  Sustabdyti:

Pirkėjo vadovė:  Pin. gav. laikotarpis:  (Ivykio duomenų)  Uždaryta:  Uždaryta:

(Pirkėjo duomenų)  (Ivykio duomenų)  (Ivykio duomenų)  Uždaryta:  Uždaryta:

Išskaidyti:  Kas: Prekė  Rodyti: Suma  Ką: Prekė  (Skirtingas)

☐ Kiekis skiriasi nuo pirminio kiekio ☐ darbas atliktas už laiko ribų ☐ Pasikeitimai ☒ Rodyti eilutes ☐ grupių eilutes ☐ nulinio kiekio eilutes ☐ neapmokėta ☐ rodyti turtą ☐ sn

☒ Sukurti sąskaitas ☒ Sukurti pirkimo sąskaitas ☒ Sukurti pirkimo užsakymus ☒ Uždaryti eilutes ☒ ATASKAITA (nustatytoji reikšmė)  Spausdinti išteklius  Spausdinti

| Numeris | Data                | Pirkėjas | Kontaktai | Prekė | Projektas | Objektas:vartotojas pavadinimas | Kiekis | Užpajamuota | Suma   | su PVM |
|---------|---------------------|----------|-----------|-------|-----------|---------------------------------|--------|-------------|--------|--------|
| 2100020 | 23.11.2021 13:37:21 | KOMISIJS |           | 01222 |           | :META                           | 1.00   | 100.00      | 100.00 | 121.00 |
| 1       |                     |          |           |       |           |                                 | 1.00   | 100.00      | 100.00 | 121.00 |

## 12. Pirkimo sąskaitos nustatymai

Grįžti Išsaugoti **NAIKINTI** Nustatymas: Asmeninis

Prisegtuko rodymas: Dešinėje

☐ Kopijuojant atnaujinama tiekėjo Informacija

☐ Apmokėjimo terminas paryškinimas, kuomet skiriasi nuo tiekėjo kortelėje esančio apmok. term.

Nustatytas WIP: Ne

Išankstinis apmokėjimas privalo būti pasirinktas iš išanks. apmok. sąrašo: Ne

Dokumento eilutėje atvaizduojami buh. sąskaitos laukai

Išsaugoti

- **Prisegtuko rodymas** - Galima pasirinkti kur bus rodomas prisegtukas: Dešinėje, Apačioje, Ne (prisegtukas nebus rodomas).
- **Kopijuojant atnaujinama tiekėjo Informacija** - jei tiekėjo kortelėje pasikeitė informacija, kopijuojant pirkimo sąskaitą, informacija bus atnaujinta iš tiekėjo kortelės.
- **Apmokėjimo terminas paryškinimas, kuomet skiriasi nuo tiekėjo kortelėje esančio apmok. term.** - jei tiekėjo kortelėje nurodytas kitas apmokėjimo terminas nei sąskaitoje apmokėjimo terminas sąskaitoje bus paryškintas.

- **Nustatytas WIP** - jei nustatymas Taip WIP automatiškai bus pažymėtas visose užpildytose eilutėse.
- **Išankstinis apmokėjimas privalo būti pasirinktas iš išanks. apmok. sąrašo** - Išankstinis apmokėjimas privalo būti pasirinktas iš išankstinių apmokėjimų sąrašo
- **Dokumento eilutėje atvaizduojami buh. sąskaitos laukai** - buhalterinių sąskaitų laukai gali būti atvaizduojami pirkimo sąskaitoje, įskaitant papildomus laukus. Galima pakeisti stulpelio pavadinimą (Antraštė) ir plotį pasirenkant sąskaitos laukus.

## Pasirinkti stulpelius

Nustatyti: Asmeninis ▾ Išsaugoti Išsaugoti kaip ruošinį

### Pasirinkti stulpeliai

Norėdami pakeisti lentelių stulpelių tvarką, vilkite juos į norimą vietą.

| Nr | Pavadinimas                                                                                                 | Antraštė     | Plotis | Eilės numeris                                                                                                                                                               |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. | KORESPONDUOJANTI SĄSKAITA  | Koresp. sąsk | 5      |       |
| 3. | OBJEKTAS                   | O. lygis     | 10     |       |
| 4. | KORESPONDENCIJOS OBJEKTAI  | Objektas     | 10     |       |
| 5. | PVM KODAS                | PVM          | 2      |   |

Kopijuoti kito vartotojo nustatymus ▾

Kopijuoti

### Galimi stulpeliai

|                                                                                                            |                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| APMOKĖJIMO FAILO KLASĖ  | DEBETAS               |
| GALIOJA NUO             | IŠMOKOS DARBUOTOJAMS  |
| KLASĖ                   | KONCERNAS             |

## 12.1. Buhalterinių sąskaitų laukų atvaizdavimo pavyzdys

**Dokumento eilutėje atvaizduojami buh. sąskaitos laukai** yra asmeninis nustatymas, todėl kiekvienas vartotojas gali pasirinkti skirtingus laukelius. Taip pat galima keisti laukelio pavadinimą bei plotį.

**Pasirinkti stulpelius**

Nustatyti: Asmeninis | Išsaugoti | Išsaugoti kaip ruošinį

**Pasirinkti stulpeliai**  
Norėdami pakeisti lentelių stulpelių tvarką, vilkite juos į norimą vietą.

| Nr | Pavadinimas               | Antraštė      | Plotis | Eilės numeris |
|----|---------------------------|---------------|--------|---------------|
| 2. | KORESPONDUOJANTI SĄSKAITA | Koresp. sąsk. | 5      |               |
| 3. | OBJEKTAS                  | O. lygis      | 10     |               |
| 4. | KORESPONDENCIJOS OBJEKTAI | Objektas      | 10     |               |
| 5. | PVM KODAS                 | PVM           | 1      |               |

Kopijuoti kito vartotojo nustatymus | Kopijuoti

**Galimi stulpeliai**

Stulpelio paieška

APMOKĖJIMO FAILO KLASĖ | DEBETAS

GALIOJIA NUO | IŠMOKOS DARBUOTOJAMS

**Uždaryti** **Naujas** **Kopijuoti** **Išsaugoti** **El. paštas** **Spausdinti** **ATIDARYTI** **Būklė** **Patvirtintas** **ATSUJUNGTI**

**Kredituoti** **Korespondencija** **Apmokėjimas** **KIO** **Ivykis**

Numeris: 2100066  
Tiekėjas: 1002  
UAB Tiekėjas 2  
PVM mok. k.:  
PVM mok. k.:  
Tiekėjo S-F numeris:  
Apžvalga

Sąskaitos data: 17.12.2021 10:19:55  
Apmok. terminal: 30  
Apmok. data: 16.01.2022 10:19:55  
Korespondencijos data: 17.12.2021 10:19:55  
Išrašymo data: 17.12.2021 10:19:55  
Taisyimas  
Pastaba: Prekių priėm. 2100070  
Vidinė pastaba

Vartotojas: META  
Objektas: 443  
Projektas: 443  
Kilmės šalis: LT (Lietuva)  
Tipas:  
Taisyimo aprašymas:  
Būklė: (pasirinkite būklę)

Banko kodas: 40100  
Sąskaitos nr.: LT125634789  
Inf. nuoroda:  
Turtas:  
Sutarties tipas:  
Būklė: (pasirinkite būklę)

Priėmimas: 2100070  
Paskutinį kartą išsaugojo: META 17.12.2021 17:03:30

Valiuta: EUR  
PVM suma: 66.36  
Suma be PVM: 316.00  
Valiutos kursas: 1  
Apvalinimas: 0  
Suma su PVM: 382.36  
Padalinta suma: 382.36  
Skirtumas:

Isankstinis apmokėjimas: 38  
Skola:

| Nr. Sąskaita | Koresp. sąsk. | O. lygis | Objektas | PVM | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas            | Be PVM | PVM tarifas | PVM suma | Prekė |
|--------------|---------------|----------|----------|-----|----------|-----------|------------|----------------------|--------|-------------|----------|-------|
| 1            | 4413          | 1110     |          |     |          |           |            | Kiti įsipareigojimai | 316.00 | 9           | 66.36    |       |
| 2            |               |          |          |     |          |           |            |                      |        |             |          |       |

- **Korespondencijos objektas** - objektas, kuris sąskaitoje pažymėtas kaip korespondencijos objektas, po sąskaitos patvirtinimo bus atvaizduojamas korespondencijoje.

**Uždaryti** **Naujas** **Kopijuoti** **Išsaugoti** **El. paštas** **Spausdinti** **ATIDARYTI** **Būklė** **Patvirtintas** **ATSUJUNGTI**

**Kredituoti** **Korespondencija** **Apmokėjimas** **KIO** **Ivykis**

Numeris: 2100066  
Tiekėjas: 1002  
UAB Tiekėjas 2  
PVM mok. k.:  
PVM mok. k.:  
Tiekėjo S-F nu  
Apž

Sąskaitos data: 17.12.2021 10:19:55  
Apmok. terminal: 30  
Apmok. data: 16.01.2022 10:19:55  
Korespondencijos data: 17.12.2021 10:19:55  
Išrašymo data: 17.12.2021 10:19:55  
Taisyimas  
Pastaba: Prekių priėm. 2100070  
Vidinė pastaba

Vartotojas: META  
Objektas: 443  
Projektas: 443  
Kilmės šalis: LT (Lietuva)  
Tipas:  
Taisyimo aprašymas:  
Būklė: (pasirinkite būklę)

Banko kodas: 40100  
Sąskaitos nr.: LT125634789  
Inf. nuoroda:  
Turtas:  
Sutarties tipas:  
Būklė: (pasirinkite būklę)

Priėmimas: 2100070  
Paskutinį kartą išsaugojo: META 21.02.2022 16:30:26

Valiuta: EUR  
PVM suma: 66.36  
Suma be PVM: 316.00  
Valiutos kursas: 1  
Apvalinimas: 0  
Suma su PVM: 382.36  
Padalinta suma: 382.36  
Skirtumas:

Isankstinis apmokėjimas: 38  
Skola:

| Nr. Sąskaita | Koresponduojanti sąskaita | Objektas | Korespondencijos objektas | PVM kodas | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas                           | Debetas | Kreditas | PVM tarifas | Data |
|--------------|---------------------------|----------|---------------------------|-----------|----------|-----------|------------|-------------------------------------|---------|----------|-------------|------|
| 1            | 4413                      | 1110     | 50001                     |           |          |           |            | Gautinas pridėtinės vertės mokestis | 66.36   |          | 9           |      |
| 2            |                           |          |                           |           |          |           |            | Skolos tiekėjams                    |         | 382.36   |             |      |
|              |                           |          |                           |           |          |           |            | Kiti įsipareigojimai                | 316.00  |          | 9           |      |
|              |                           |          |                           |           |          |           |            | Skolos tiekėjams                    |         | 382.36   |             |      |
|              |                           |          |                           |           |          |           |            | Sumokėti avansai tiekėjams          |         | 382.36   |             |      |
| 5            | 2080                      |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 6            |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 7            |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 8            |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 9            |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 10           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 11           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 12           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 13           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 14           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 15           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 16           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 17           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 18           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 19           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |
| 20           |                           |          |                           |           |          |           |            |                                     |         |          |             |      |

Du kartus spustelėti pelytės kair. klavišų ant debeto laangelio ir bus įkeltas sąsk. balansas  
Du kartus paspauskite ant kredito laangelio ir kredito suma pasidarys lygi debeto sumai

- **Objektas** - Gali būti naudojamas, kaip priminimas kokie objekto lygiai turi būti naudojami su šia buhalterine sąskaita.

**Kiti įsipareigojimai**

KODAS: 4413

PAVADINIMAS: Kiti įsipareigojimai

PVM KODAS:

SANDĖLIO NURĄSYMUI:

UŽDARYTAS:

KLASĖ: 1 (įsipareigojimai)

KORESPONDUOJANTI SĄSKAITA:

TAKSONOMIJA:

KORESPONDENCIJOS OBJEKTAI:

KORESPONDENCIJOS PROJEKTAS:

GALIOJA NUO:

SĄSKAITAI PRIVALOMA

☐ Projektas

☐ Pirkėjas

☐ Tiekėjas

☐ Privalomas

☐ 0 0

☒ 1 1

☒ 2 2

☐ 3 3

☒ 4 4

- **Koresponduojanti sąskaita** - jei pirkimo sąskaitą reikia išskaidyti į laiko, galima matyti ar buh. sąskaita turi užpildytą koresponduojančią sąskaitą, kuri reikalinga, norint sąskaitą išskaidyti į laikotarpius.

| Nr. | Sąskaita | Koresponduojanti sąskaita | Objektas | Korespondencijos objektas | PVM kodas | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas       | Be PVM | P |
|-----|----------|---------------------------|----------|---------------------------|-----------|----------|-----------|------------|-----------------|--------|---|
| 1   | 6300     | 291                       |          |                           |           |          |           |            | Nuomos sąnaudos | 316.00 |   |
| 2   |          |                           |          |                           |           |          |           |            |                 |        |   |

- **Sąskaitos papildomi duomenų laukai** - gali būti naudojamas kaip priminimas, į ką atkreipti dėmesį, kokius finansinius receptus naudoti ir kita.

| Nr. | Sąskaita | Priminimas!           | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas       | Be PVM | PVM tarifas | PVM suma | Prekė | Kiekis | Sand. ID | SN | PID |
|-----|----------|-----------------------|----------|-----------|------------|-----------------|--------|-------------|----------|-------|--------|----------|----|-----|
| 1   | 6300     | Tik Šiaulių padalinii |          |           |            | Nuomos sąnaudos | 316.00 | 9           | 66.36    |       | 0      |          |    |     |
| 2   |          |                       |          |           |            |                 |        |             |          |       |        |          |    |     |
| 3   |          |                       |          |           |            |                 |        |             |          |       |        |          |    |     |

## 13. Pirkimo SF suma su išskaidytu PVM

Pirkimo SF PVM galima išskaidyti proporciškai ir taikyti norimą PVM dalį. PVM tarife laukelyje **PIRKIMO PVM PROPORCIJA** nurodomas dydis, kuris bus pritaikytas skaičiuojant PVM, o laukelyje **PR PVM SĄSKAITA** galima nurodyti nepridėtos PVM sumos buh. sąskaitą.

Suvedame pirkimo sąskaitą įprastu būdu, tuomet pasirenkame PVM tarifą su nurodyta proporcija. Sistema automatiškai perskaičiuoja pirkimo ir PVM sumas bei atsiranda nauji laukai: **Orig. suma** ir **Orig. PVM**.

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti El. paštas Spausdinti ATIDARYTI Būklė Patvirtintas ATSIJUNGTI

Kredituoti Korespondencija Apmokėjimas KIO Ivykis Prekių priėmimas

Numeris 2200026 Tiekėjas 24659 UAB Testas PVM mok. k. Tiekėjo S-F numeris

Pinių gavėjas PVM mok. k. Apžvalga

Sąskaitos data 24.08.2022 11:17:45 Vartotojas META Banko kodas Pirk. užs. PVM mok. k. Tiesioginė sąskaita 443 Kreditojama Vidinė sąskaita

Apmok. terminai 0 Apmok. data 24.08.2022 Kreditojama Vidinė sąskaita 443 Kreditojama Vidinė sąskaita

Korespondencijos data 24.08.2022 11:17:45 Projektas Turtas Sutarties tipas Būklė (pasirinkite būklę)

Išrašymo data 24.08.2022 11:17:46 Išrašymo data 24.08.2022 11:17:46 Taisymas Taisymo aprašymas

Pastaba Vidinė pastaba

Paskutinį kartą išsaugota: META 24.08.2022 13:19:35 Išspausdinti receptą Masinis įrašymas

| Valiuta         | EUR | PVM suma    | 15.75 | Suma be PVM | 105.25 | Orig. suma | 100 | Padalinta suma |
|-----------------|-----|-------------|-------|-------------|--------|------------|-----|----------------|
| Valiutos kursas | 1   | Aprašinimas | 0     | Suma su PVM | 121.00 | Orig. PVM  | 21  | Skirtumas      |

| Nr. Sąskaita | Objektas | Projektas | Vartotojas | Aprašymas | Be PVM | Orig. suma | PVM tarifas | PVM suma | Orig. PVM | PVM |
|--------------|----------|-----------|------------|-----------|--------|------------|-------------|----------|-----------|-----|
| 1            | 100002   |           |            | testas2   | 105.25 | 100.00     | 9           | 15.75    | 21.00     |     |

### 21% PVM

KODAS 9

APRAŠYMAS 21% PVM

PVM% 21

PARDAVIMŲ PVM SĄSKAITA

PIRKIMO PVM SĄSKAITA

PARDAVIMO GRYNŲJŲ SĄSKAITA

PIRKIMO GRYNŲJŲ SĄSKAITA

IŠANKSTINIO APMOKĖJIMO SĄSKAITA 1

IŠANKSTINIO APMOKĖJIMO SĄSKAITA 2

PL IŠANKSTINIO BUIH. SĄSKAITA 1

PL IŠANKSTINIO BUIH. SĄSKAITA 2

INTRASTATAS

SĄSKAITOS DUOMENŲ LAUKAS

MENAMO PVM %

MENAMO PVM SĄSK. D

MENAMO PVM SĄSK. K

KORESPONDUOJANTI SĄSKAITA

PARDAVIMO OBJEKTAS

PIRKIMO PVM OBJEKTAS

FISKALINIO BLOKO SKYRIUS

PIRMENVBĖ DOKUMENTŲ TRANSPORTUI

PIRKIMO PVM PROPORCIJA 75

PR PVM SĄSKAITA 100004

TIPAS

Kai skaidome ir mažiname pirkimo PVM, likutis prisideda prie pirkimo sumos.

- **Orig. suma** – pradinė sąskaitos suma (pvz. 100).
- **Orig. PVM** – PVM apskaičiuotas nuo pradinės sąskaitos sumos (pvz.  $100 \cdot 0,21 = 21$ ).
- **PVM suma** – apskaičiuota PVM suma pagal nurodytą proporciją nuo pradinės PVM sumos (nuo Orig. PVM). (pvz.  $21 \cdot 0,75 = 15.75$ ).
- **Be PVM** – suma pradinės vertės (Orig. suma) ir likutis PVM sumos. (pvz.  $100 + (21 \cdot 0,25) = 105.25$ ).

Nuorodos:

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

From:

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

Permanent link:

[https://wiki.directo.ee/lt/or\\_arve?rev=1763037386](https://wiki.directo.ee/lt/or_arve?rev=1763037386)

Last update: 2025/11/13 14:36

