

APRAŠYMAI > Normatyvai

Normatyvai

Šis meniu punktas skirtas įvesti normatyvinei informacijai, susijusiai su PVM, nuolaidomis, valiutų kursais, atsiskaitymo terminais ir t.t. Tai informacija, kuri bus naudojama įvedant kitus aprašymus, pvz. klientų, prekių, paslaugų korteles, bei įvairiose operacijose. Paspaudus meniu **APRAŠYMAI > Normatyvai**, pastarasis išsiskleidžia į smulkesnį meniu.

PVM mokestis

Šiame aprašyme pateiktas PVM aprašymas nurodomas prekių/atsargų, klientų, paslaugų kortelėse. Paspaudus meniu **APRAŠYMAI (1) > Normatyvai (2) > PVM mokestis (3) > sąrašas (4)** ekrane gausite PVM mokesčių aprašymų sąrašo langą:

The screenshot shows a software interface with a menu on the left and a list of PVM taxes on the right. The menu items are: OPERACIJOS, ATASKAITOS, APRAŠYMAI (1), Sąskaitos, Klientai, Prekės/atsargos, Paslaugos, Ilgalaikis turtas, Mažavertis inventoriūs, Operacijų tipai, Sutartys, Objektai, Normatyvai (2), PVM mokestis (3), Sąrašas (4), and Grupės. The list of PVM taxes is as follows:

Kodas	Pavadinimas
PVM0	Pridėtinės vertės mok.0%
PVM1_21	Pridėtinės vertės mok.21% FVS
PVM1_6123	Pridėtinės vertės mok.21% /I/a
PVM1_N*14	Pridėtinės vertės mok.21%_neatskaitomas
PVM100	Kiti atvejai (ne PVM objektas, bet deklaruojami)
PVM100_NOB	Kiti atvejai (ne PVM objektas, nedeklaruojami)
PVM15_PASL	Pridėtinės vertės mok._progr.iranga ES
PVM16_ESPR	ES PVM 21%_prekės
PVM2_9	Pridėtinės vertės mok.9%_24311-09
PVM2_9_NEN	Pridėtinės vertės mok. 9%_NENAUDOTI
PVM20_IMP	Importo PVM 21%_paslaugos
PVM21_ES	ES PVM 21%_paslaugos
PVM25	Atvirkštinis PVM 96 str.
PVM3_5	Pridėtinės vertės mok.5%
PVM5_0	Neapmokestinama PVM (20-33, 112 str.)

Šiame sąraše paspaudus mygtuką **naujas**, ekrane bus pateiktas PVM aprašymo langas, t.y. PVM aprašymo kortelė:

The screenshot shows the 'PVM Mokestis' form with the following fields and values:

- Kodas: PVM1_21
- PVM klasifikatorius: PVM1
- Pavadinimas: Pridėtinės vertės mok.21%
- Sąskaita(pirkimo): 24311 Pirkimo PVM
- Sąskaita(pardavimo): 44841 Mokėtinas PVM
- Papildoma inf.: Šalie teritorijoje patiekto prekės/ar sut.paslaugos(PVM] 19 str.1d.)
- Mokesčio dydis 1): 21,00 %
- Mokesčio dydis 2): 5,00 %
- Mokesčio dydis 3): 0,00 %
- Ne PVM objektas
- PVM sąskaitų faktūrų registre mokesčio tarifas nurodomas

Buttons: Patvirtinti, Atšaukti

Šio lango laukai (būtini laikau apvesti raudonai):

Kodas – PVM kodas.

Pavadinimas – PVM pavadinimas.

Sąskaita (pirkimo) – Įvesti pirkimo PVM sąskaitos kodą (iš sąskaitų sąrašo).

Sąskaita (pardavimo) – Įvesti pardavimo PVM sąskaitos kodą (iš sąskaitų sąrašo).

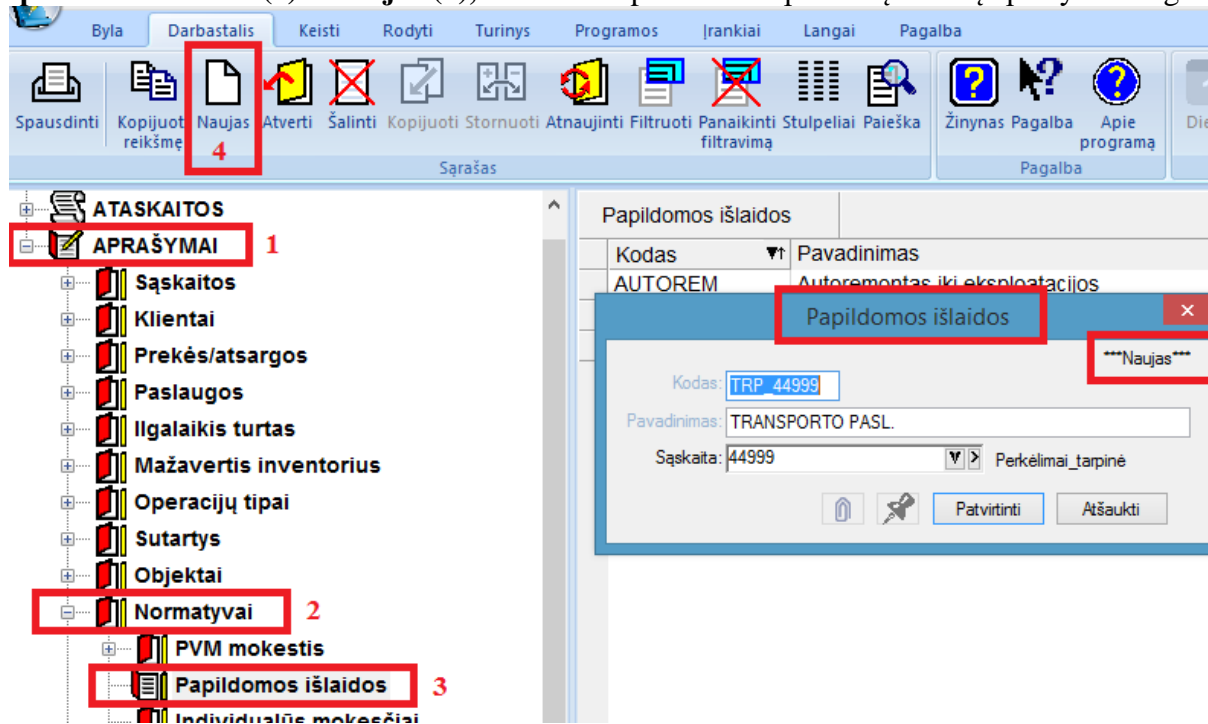
Mokesčio dydis 1) - Šiame lauke nurodykite pirmąjį PVM mokesčio dydį procentais.

Mokesčio dydis 2) - Šiame lauke nurodykite antrąjį PVM mokesčio dydį procentais.

Mokesčio dydis 3) - Šiame lauke nurodykite trečiąjį PVM mokesčio dydį procentais.

Papildomos išlaidos.

Programoje FINVALDA pirkimo operacijos metu galima į perkamų prekių/atsargų savikainą įtraukti papildomas išlaidas, kurios pateikiamas šioje normatyvų grupėje. Tai labai svarbi aprašymų grupė, nes ji turi įtakos pirkimo operacijos sąskaitų korespondencijoms. Paspaudus meniu **APRAŠYMAI (1) > Normatyvai (2) > Papildomos išlaidos (3) > naujas (4)**, ekrane bus pateiktas Papildomų išlaidų aprašymo langas:



.Papildomų

išlaidų aprašymo lango laukai:

Kodas – Papildomos išlaidos kodas.

Pavadinimas – Papildomos išlaidos pavadinimas

Sąskaita – Čia galite nurodyti sąskaitą iš sąskaitų plano sąrašo. Jos tipas turi būti kita. Tai tranzitinė, perkėlimų sąskaita.

Jei sąskaita nurodyta, joje, atliekant pirkimo operacijos sąskaitų korespondenciją, talpinama papildomos išlaidos Kreditinė dalis. Pvz. tarkim į perkamos prekės savikainą reikia įtraukti papildomas transporto išlaidas. Tuo atveju, jei transporto paslaugas teikia ta pati įmonė (kreditorius) A, iš kurios perkamos prekės, šiame aprašymo lauke sąskaitos nurodyti nereikia. Tokiu atveju skola už transportą bus prisumuota prie skolos tiekėjui už prekes ir patalpinta sąskaitoje, kuri nurodyta tiekėjo kortelėje arba pirkimo operacijos tipo lauke Kita kreditorinė sąskaita. Pvz., jei perkama prekių už 100 EUR, transporto paslaugos – 100 EUR, PVM – 21 procentų, tai sąskaitų korespondencija bus tokia:

Kreditas (C) 4klasė (skola tiekėjams) – 236,00

D 251 (pirkimo PVM) – 36,00

D 2001 (prekės) – 200 (su transo.)

Tačiau jei prekes, perkamas iš tiekėjo A, pristatys transporto įmonė B, tai šiame lauke reikia įvesti tranzitinę, perkėlimų sąskaitą (tipas Kita), pvz. 459, kurios kredite bus įrašyta įmonės skola už transportą (be PVM). Naudojant tokį papildomų išlaidų aprašymą, anksčiau nurodyto pirkimo sąskaitų korespondencija bus tokia:

C 4501 (skola tiekėjams) – 118,00

C 459 (skola už transo. Be PVM) - 100

D 251 (pirkimo PVM) – 18,00

D 2001 (prekės) – 200 (su transp. išl.)

Šiuo atveju dar turėsite įvesti transporto paslaugas pirkimo iš įmonės B operaciją, kurios sąskaitų korespondencija bus tokia:

C 4501T (skola transp. tiekėjams) – 118,00

C 459 (skola už transp. Be PVM) - 100

D 251 (pirkimo PVM) – 18,00

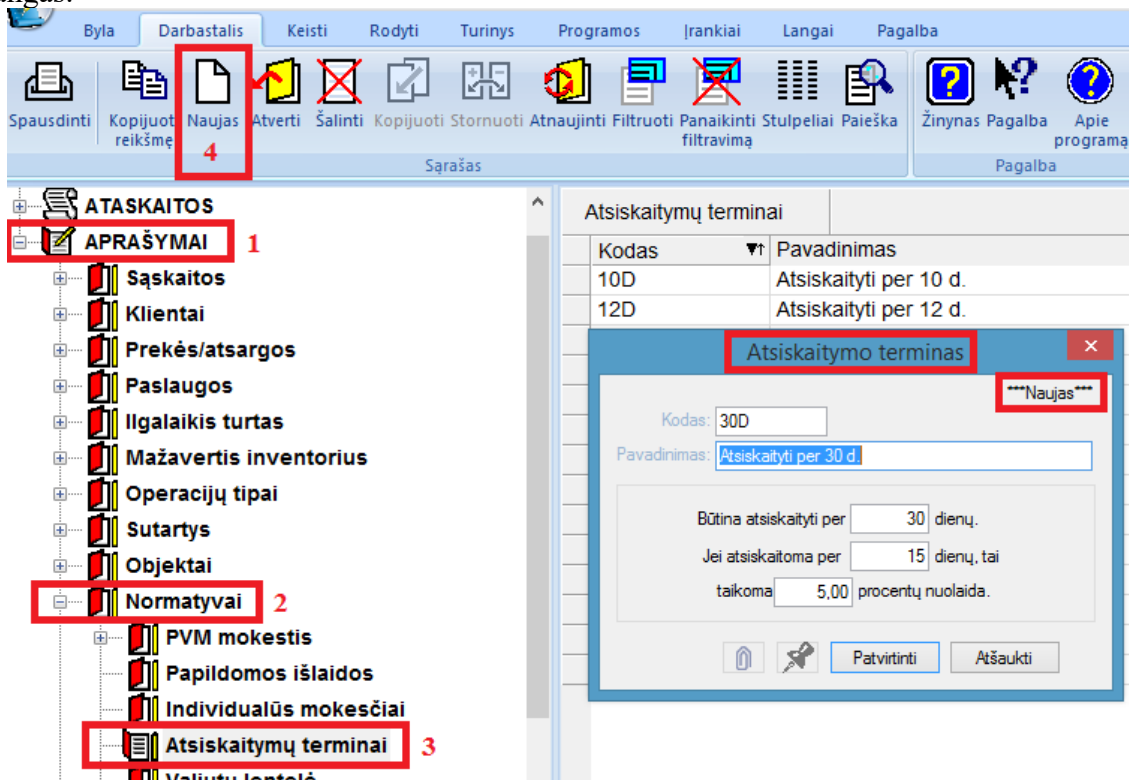
Kaip matote, šių dviejų operacijų dėka sąskaitoje 459 likučio nelieka. Taip ir turi būti.

Vadinasi, jei tenka į perkamų prekių savikainą traukti transporto paslaugas, kurias teikia prekes tiekianti įmonė bei samdomos kitos transporto paslaugas teikiančios įmonės, papildomų išlaidų sąraše reikia įsivesti du tokio tipo aprašymus. Viename iš jų sąskaitos laukas užpildytas, kitame – ne.

Atsiskaitymo terminai

Meniu **Atsiskaitymo terminai** naudojamas atsiskaitymų terminams, kurie bus naudojami klientų kortelėse. Jų paskirtis – atsiskaitymų kontrolė, skolų valdymas. Jų pagalba galima gauti nemažai ataskaitų, kuriose pateikiama informacija apie atsiskaitymo terminus, skolos amžių. Be to, naudojant šių terminų aprašymus, atsiskaitymų operacijose automatiškai pateikiama informacija apie galimybę suteikti nuolaidą, jei klientas atsiskaito anksčiau sutarto termino.

Paspaudus meniu **APRAŠYMAI (1) > Normatyvai (2) > Atsiskaitymo terminai (3) > naujas (4)**, ekrane gausite Atsiskaitymo terminų aprašymų sąrašo langą, kuriame ekrane bus pateiktas Atsiskaitymo terminų aprašymo langas:



Šio lango laukai:

Kodas - Čia nurodomas mokėjimo termino kodas, pvz., 30/15, 45/20, TERM01 ir t.t.. Jis nurodomas kliento kortelėje pasirenkant jį iš sąrašo.

Pavadinimas - Šiame lauke nurodomas mokėjimo termino pavadinimas, pvz., mokėjimo terminas, Mok. terminas su nuolaida ir t.t.

Jei užpildysite likusius tris laukus taip:

Būtina atsiskaityti per - 30 dienų,

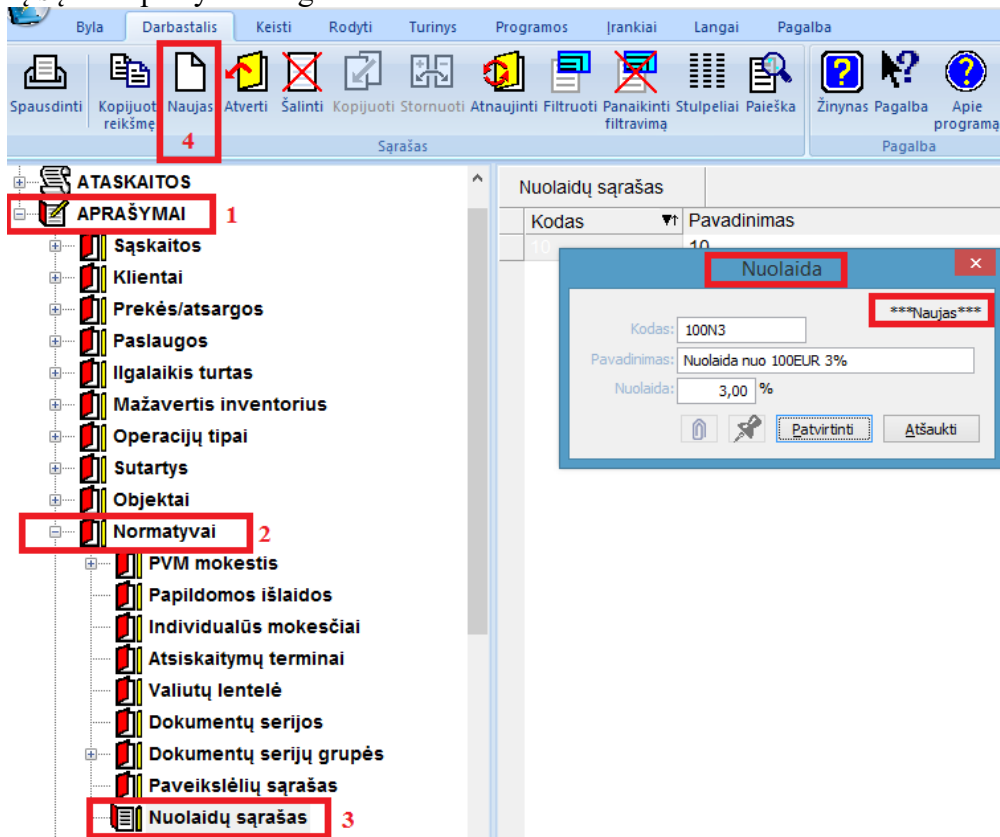
Jei atsiskaitoma per - 15 dienų,

Taikoma - 5 procentų nuolaida. Tai reikš, kad klientas turi atsiskaityti per 30 dienų, o jei atsiskaitys per 15 dienų, jam bus priskaičiuota 5 procentų nuo skolos sumos nuolaida. Ta nuolaida bus automatiškai paskaičiuota, o suteikti ją, ar ne - jūsų reikalas. Jei tuos laukus užpildysite taip: 30, 0, 0, tai reikš tik tiek, kad klientas turi atsiskaityti per 30 dienų.

Nuolaidų sąrašas

Meniu **Nuolaidų sąrašas**. Jos įvedamos prekės kortelėje. Šios priemonės pagalba galima teikti nuolaidas. Pavyzdžiui, tam tikrai prekių grupei galite nurodyti, kad jei tą prekių pirkėjas nupirks už 20 EUR, pirkėjui bus taikoma 3% nuolaida, o jei už mažesnę pinigų sumą, jokios nuolaidos nebus.

Paspaudus meniu **APRAŠYMAI (1) > Normatyvai (2) > Nuolaidų sąrašas (3) > naujas (4)**, ekrane bus pateiktas Nuolaidų sąrašo aprašymo langas:



Nuolaidos sąrašo lango laukai:

Kodas - Tai nuolaidos kodas.

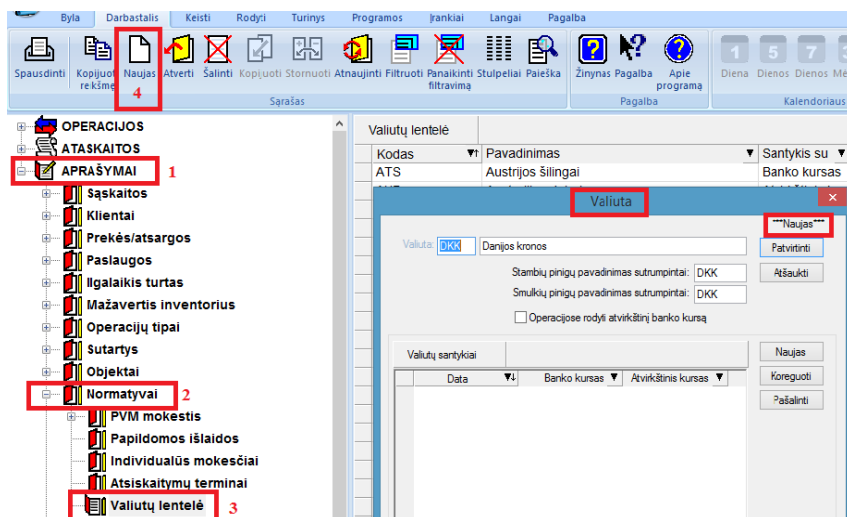
Pavadinimas - Tai nuolaidos pavadinimas.

Nuolaida - tai nuolaidos procentas

Valiutų lentelė

Meniu **Valiutų lentelė**. Jei jūs dirbate su skirtingomis valiutomis, būtina įsivesti tų valiutų kodų ir pavadinimų sąrašą, o po to - santyki (euro ir kitos valiutos atžvilgiu) nurodytai datai.

Paspaudus meniu **APRAŠYMAI (1) > Normatyvai (2) > Valiutų lentelė (3) > naujas (4)**, ekrane gausite Valiutų aprašymų sąrašo langą, kuriame paspaudus mygtuką **naujas**, ekrane bus pateiktas Valiutų, jų santykių aprašymo langas:



Šio lango laukai:

Valiuta - Valiutos kodas (sutrumpintas pavadinimas); Valiutos pavadinimas (pilnas);

Stambių pinigų pavadinimas sutrumpintai – Šiame lauke reikia nurodyti sutrumpintą stambių pinigų pavadinimą, pvz., Litų atveju – LTL, Eurų – EUR.

Smulkių pinigų pavadinimas sutrumpintai – Šiame lauke reikia nurodyti sutrumpintą smulkių pinigų pavadinimą, pvz, Litų atveju, tai bus Centai – Ct, Eurų atveju, eurocentai, pvz., Ect.

Operacijose rodyti atvirkštinį banko kursą – Šiame lauke uždėta varnelė reiškia, kad rodys atvirkštinį kursą, o jei nebus varnelės – nerodis.

Suvedus naują kortelę ir paspaudus mygtuką **Naujas (1)**, galime atsisiųsti pagal Buhalterinės apskaitos įstatymą formuojami euro ir užsienio valiutos kursą.(langas **Valiutų santykiai**) :

Data	Banko kursas	Atvirkštinis kursas
2020-03-31	27,315000000	0,036609921
2020-03-30	27,299000000	0,036631378
2020-03-29	27,299000000	0,036631378
2020-03-28	27,299000000	0,036631378
2020-03-27	27,550000000	0,036297641
2020-03-26	27,446000000	0,036435182
2020-03-25	27,808000000	0,035960875
2020-03-24	27,625000000	0,036195096

Dokumentų serijos

Meniu **Dokumentų serijos** yra skirtas dokumentų serijų aprašymams įvesti. Čia galima nurodyti PVM sąskaitų faktūrų, kasos pajamų orderių serijas, kurias atitinkamų operacijų įvedimo metu, galėsite pasirinkti iš sąrašo. Pirmą kartą parinkus seriją atitinkamoje operacijoje, ji bus automatiškai siūloma įvedant kitą dokumentą, tik dokumento numeris bus keičiamas automatiškai. Paspaudus meniu **APRAŠYMAI (1) > Normatyvai (2) > Dokumentų serijos (3) > naujas (4)**, ekrane bus pateiktas Dokumentų serijų aprašymo langas:

OPERACIJOS
ATASKAITOS
APRAŠYMAI 1
Sąskaitos
Klientai
Prekės/atsargos
Paslaugos
Ilgalaikis turtas
Mažavertis inventoriuss
Operacijų tipai
Sutartys
Objektai
Normatyvai 2
PVM mokestis
Papildomos išlaidos
Individualūs mokesčiai
Atsiskaitymų terminai
Valiutų lentelė
Dokumentų serijos 3

Dokumento serija
Kodas: DEB
Pavadinimas: DEB
Paskutinis numeris: 0
Serija yra: Sąskaitų - faktūrų
Sąskaitų - faktūrų
Atsiskaitymų dokumentų
Patvirtinti Atšaukti

Šio lango laukai:

Kodas – Dokumento serijos kodas.

Pavadinimas - Dokumento serijos pavadinimas.

Paskutinis numeris - Čia nurodykite paskutinio įvesto šios serijos dokumento numerį. Pvz. tam tikros serijos dokumentus jūs jau išrašinėjote prieš pradėdami dirbti su FINVALDA. Jei čia nurodysite paskutinį panaudotą serijos dokumento Nr. įvedus naują operaciją, programa automatiškai jums pasiūlys sekantį dokumento Nr.

Serija yra – Čia reikia nurodyti, kokiam dokumentų tipui taikoma konkreti serija.