

27. Atskaitingų asmenų skolų užsienio valiuta dengimas.

Atskaitingų asmenų skolų užsienio valiuta dengimas.

Instrukcijoje aprašoma veiksmų seka, kurios reikia atlikti norint užregistruoti atsakingų asmenų skolų užsienio valiuta sudengimą.

Situacija: Darbuotojas išvyko į komandiruotę Didžiojoje Britanijoje ir grįžęs buhalterijai pristatė ten įsigytų prekių čekius ir pirkimo sąskaitas Didžiosios Britanijos svaras sterlingų valiuta, kuriuos įmonė turi apmokėti darbuotojui eurais.

Veiksmai:

1. Registruojama pirkimo sąskaitą įprastai, kaip kad registruojami pirkimai perkant per atskaitingą asmenį. Tik pirkimo sąskaitoje nurodoma valiuta GBP. Ir žinoma pridedamas atsakingas asmuo, kuriam reikės pervesti pinigus. Užpildžius pirkimo informaciją sąskaita patvirtinama.

Pirkimo sąskaita: UAB Sollo / SEK-1108 0,00 EUR / 0,00 EUR

Pagrindinė informacija | Mokėtinos/gautinos sumos | Operacijos | Administravimo informacija | Įrašo sauga

Originali dokumento data: 2017-11-08 | Dokumento data: 2017-11-08 | Sąskaitą išrašė: [vartotojas]

Gavimo data: 2017-11-08 | Stomavimo data: | Dokumento statusas: Nauja | Apmokėjimo statusas: Neapmokėta

Tipas: Pirkimo sąskaita | Registras: [žymimas] | Apmokėti iki: 2017-12-07 | Atidėjimas dienomis: |

Sąskaitos valiuta: GBP | Kursas: 1,1358731457 | Mokėjimo būdas: | Priskirta sutartis: | Projektas: |

Valiutos data: 2017-11-08 | Kaina su PVM: | Atskaitingas asmuo: Tomas Švedas

Šalys (pardavėjas / pirkėjas): UAB Sollo (Savanorių pr. 247, Vilnius LT-02300, Lietuva) / (Registracijos) I

Pardavėjas: UAB Sollo | Pirkėjas: (Registracijos) I

Pagrindinis adresas: (Registracijos) Savanorių pr. 247, Vilnius LT-02300, Lietuva | Pagrindinis adresas: (Registracijos) I

PVM mokėtojo kodas: | PVM mokėtojas: (Registracijos) I

Kodas: 302575294 | Kodas: (Registracijos) I

Vieta: (Registracijos) Savanorių pr. 247, Vilnius LT-02300, Lietuva | Vieta: (Registracijos) I

2. Patvirtinus sąskaitą, sąskaitoje spaudžiama **[Apmokėti]**, kad skola tiekėjui būtų perkelta į skolą atsakingam asmeniui.

P pinigų išmokėjimo kvitas: 02136

Pagrindinė informacija | Sumų detalizacijos

Data: 2017-11-01 | Atskaitingas asmuo: Tomas Švedas

Stomo data: 2017-11-01 | Pareigos: |

Statusas: Naujas | Filialas: |

Serija: JKK | Numeris: 02136 | Kodas: |

Suma: 630,00 | Gavėjo informacija: |

Valiuta: GBP | Partneris: |

Ekvivalento suma: 717,11 | Kodas: |

Ekvivalento valiuta: EUR | Pasirašė: |

Valiutos kursas: 1,1382698413

Tipas: Be skolos

Aprašymas: Atsakingo asmens pirkimai UK

Registras: [žymimas]

3. Atvertame lange supildoma informacija, kur nurodoma, koks pagrindo dokumentas pateiktas kaip įrodymas, jog sąskaita buvo apmokėta. Pažymėkite pasirinkimą Kurti naują.

Data – nurodoma mokėjimą pagrindžiančio dokumento data (dažniausiai tai būna pirkimo sąskaitos data)


Ekvivalento suma – būtina patikrinti ar ekvivalento suma yra lygi pirkimo sąskaitos ekvivalento sumai.

Dėl apvalinimo kartais tenka pakoreguoti kuriamo dokumento sumą.

Serija, numeris – nurodykite mokėjimą pagrindžiančio dokumento seriją ir numerį.

Tipas – nurodykite mokėjimą pagrindžiančio dokumento tipą.

Apmokėti

Užpildykite pinigų kvito informacija.
Užpildykite laukų reikšmes ir paspauskite 'Toliau >'. 

Egzistuojantis

Pinigų kvitas

Kurti naują

Data

Suma **Valiuta**

Ekvivalento suma Ekvivalento valiuta

Valiutos kursas

Senija Numeris


Tipas

Registras

Supildę informaciją spauskite **[Toliau]**.

4. Sekančiame lange bus pateikiama apskaitos informacija, kokiais įrašais skola tiekėjui bus perkeliama atskaitingam asmeniui. Atkreipkite dėmesį, kad lange yra 2 apskaitos lapai. Peržiūrėkite juos abu. Pasitikrinę spauskite [Toliau].

Apmokėti

Rankinis buhalterinis įrašas
Užpildykite laukų reikšmes ir paspauskite 'Toliau >'. 

Turinys **Apskaitos žurnalas**

Operacijos data **Operacijos statusas**

Dokumento data **Dokumento statusas**

Korespondencija

Dokumento tipas Dokumento numeris

Pagrindinio dokumento informacija

Sąskaitos numeris	Sąskaitos pavadinimas	Debetas	Kreditas
4430	Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	41,24	0,00
700	Atskaitingų asmenų tarpinė sąskaita	0,00	41,24
		Σ = 41,24	Σ = 41,24

Papildoma informacija

5. Pasitikrinkite. Jei peržiūrėtumėte partnerių skolų dengimus, matytumėte, kad Pirkimo sąskaita buvo sudengta su sukurtu Pinigų išmokėjimo kvitu.

Partnerių skolų paieška

Susijusio dokumen: [] Statusas: [] Dokumento data: []

Pridėti kriterijų [] Vykdyti paiešką atidarius langą

Atidaryti [] Atidaryti naujame lange [] Išrinti [] Spausdinti [] Veiksmai [] Dengti [] Dengti nurodant data ir sumą [] Dengti rankiniu būdu [] Dengti partnerių tarpusavio skolas [] Keisti skolos požymį []

Nepadengta mokėtina suma [] EUR Nepadengta gautina suma [] EUR Saldo [] EUR [] 0,00 / [] 0,00 = [] 0,00

Norėdami sugrupuoti pagal stulpelį, užtempkite jį antraštę čia.

Statusas	Susijusio dokumento tipas	Dokumento nr.	Gavėjas	Valiuta	Gautina suma / nepadengta	Gautina ekvivalento suma / nepadengta	Mokėtina suma / nepadengta	Mokėtina ekvivalento suma / nepadengta
Padengta	Pirkimo sąskaita	SEK-1108	UAB Solio	GBP			36,30 / 0,00	41,24 / 0,00
Padengta	Pinigų išmokėjimo kvitas	b/s-123659852	[]	GBP	36,30 / 0,00	41,24 / 0,00		
					Σ = 36,30 / Σ = 0,00	Σ = 41,24 / Σ = 0,00	Σ = 36,30 / Σ = 0,00	Σ = 41,24 / Σ = 0,00

Liko skola atskaitingam asmeniui – ją galite matyti Mokėjimai -> atskaitingų asmenų skolas.

Atskaitingų asmenų transakcijų paieška

Atidaryti [] Atidaryti naujame lange [] Išrinti [] Spausdinti [] Veiksmai [] Dengti [] Dengti nurodant data ir sumą [] Dengti rankiniu būdu [] Dengti partnerių tarpusavio skolas []

Nepadengta mokėtina suma [] 41,24 EUR Nepadengta gautina suma [] 0,00 EUR Saldo [] 41,24 EUR [] 0,00 / [] 0,00 = [] 0,00

Norėdami sugrupuoti pagal stulpelį, užtempkite jį antraštę čia.

Dokumento data	Susijusio dokumento tipas	Dokumento nr.	Statusas	Padengta	Mokėtojas	Mokėtina suma / nepadengta	Gautina suma / nepadengta
2017-11-08	Pinigų priėmimo kvitas	b/s-123659852_A	Nepadengta		[]	36,30 / 36,30	
						Σ = 36,30 / Σ = 36,30	Σ = 0,00 / Σ = 0,00

Atskaitingam asmeniui išmokama suma įprastai atliekant pinigų išmokėjimą banke nurodant paskirtą Atskaitingas asmuo ir Gavėją – konkretų atskaitingą asmenį.

Toliau atliekamas skolų dengimas kaip kad aprašyta 3.1 punkte situacijoje žemiau.

Situacija: Darbuotojas išvyko į komandiruotę Didžiojoje Britanijoje ir grįžęs buhalterijai pristatė ten įsigytų prekių tik čekius be pirkimo sąskaitos Didžiosios Britanijos svarų sterlingų valiuta, kuriuos įmonė turi apmokėti darbuotojui eurais arba GBP.

1. Kuriamas Pinigų išmokėjimo čekis Mokėjimai -> Pinigų kvitai -> Naujas -> Pinigų išmokėjimo kvitas

Nurodoma pinigų išmokėjimo kvito informacija, kuriame nurodoma:

- Data – nurodoma pateikto apmokėjimui dokumento (čekio) data
- Serija, numeris – nurodykite pateikto apmokėjimui dokumento (čekio) seriją ir numerį.
- Suma – nurodoma pateikto apmokėjimui dokumento (čekio) suma
- Valiuta – pasirenkama dokumento valiuta
- Tipas – nurodykite tipą Be skolos, nes šiuo kvitu nereikia kurti skolos tiekėjui.
- Aprašymas – trumpai pateikite aprašymą
- Atsakingas asmuo – pasirinkite iš sąrašo atsakingą asmenį

Taip parengtą kvitą tvirtinkite spausdami viršuje **[Paruošti registracijai]** ir vėliau **[Užregistruoti]**.

2. Pinigų išmokėjimo kvito patvirtinamas. Registruojant apskaitoje korespondencijų lange pasikoreguokite korespondenciją. Pirmiausia nuimkite varnelę nuo reikšmės *Sugrupuoti pagal DK sąskaitas*. Tada galėsite Debeto pusėje įsirašyti reikiamą sąnaudų arba įsigytų prekių sąskaitą.

3. Atliekamas apmokėjimas atskaitingam asmeniui. Toliau atliekamas apmokėjimas atskaitingam asmeniui. Tam yra du būdai, priklausomai nuo to, kokia valiuta atliekamas mokėjimas:

3.1. *Apmokėjimas atliekamas eurais*. Banke registruojamas pinigų apmokėjimas įprastai. Nuo apmokamos sumos priklauso ar reikia papildomai registruoti valiutinį nuokrypį ar ne. Jei apmokate tiek eurų kiek užregistravote pinigų išmokėjimo kvito registravimo metu – valiutos kurso pokyčio įtakos papildomai registruoti nereikia. Jei sumokate eurais sumą tokią, kiek yra GBP konvertavus į eurus mokėjimo dieną – registruojama valiutos kurso pokyčio įtaka.

Apmokėjimas registruojamas įprastai, kuriant naują pinigų išmokėjimą banke ir nurodant Paskirtį Atsakingas asmuo.

Toliau eikite į *Mokėjimai->Pinigų kvitai* ir pinigų kvitų lange pažymėkite sukurtą *Pinigų išmokėjimo kvitą* ir spauskite viršuje esantį mygtuką **[Dengimas]**. Atvertame lange pažymėkite sumas, kurias reikia sudengti: pinigų išmokėjimo kvito ir atlikto mokėjimo ir spauskite **[Dengti]**. Atitinkamai kai aprašyta pastraipoje anksčiau, įvertinę mokamą sumą, nurodykite ar dengimo metu taikyti vėlesnio dokumento (šiuo atveju mokėjimo) datos kursą. Visada vertinkite mokamą sumą:

- **Jei eurais mokate tiek kiek buvo pinigų kvito registravimo metu** – valiutos įtakos nuokrypio tokiu atveju nėra – pateiktoje lentelėje „Ar taikyti vėlesnio dokumento valiutos kursą“ **pasirinkite NE**. Sistemoje valiutos kurso svyravimo įtaka nebus skaičiuojama ir registruojama. Pinigų išmokėjimo suma eurais susidengs su skola, susikurs reikiamos buhalterinės pažymos.

- **Jei eurais mokate tiek, kokia suma yra konvertavus mokėjimo dienai skolą iš GBP į eurus** – tuomet atsiranda valiutos įtaka – pateiktoje lentelėje „Ar taikyti vėlesnio dokumento valiutos kursą“ pasirinkite **TAIP**. Sistemoje bus paskaičiuotas ir užregistruota valiutos kurso svyravimo įtaka. Pinigų išmokėjimo suma eurais susidengs su skola, susikurs reikiamos buhalterinės pažymos.

3.2. Apmokėjimas atliekamas GBP. Banke registruojamas pinigų apmokėjimas įprastai iš GBP valiutos banko sąskaitos. Apmokėjimas registruojamas įprastai, kuriant naują pinigų išmokėjimą banke ir nurodant *Paskirtį Atsakingas asmuo*. Toliau eikite į *Mokėjimai->Pinigų kvitai* ir pinigų kvitų lange pažymėkite sukurtą *Pinigų išmokėjimo kvitą* ir spauskite viršuje esantį mygtuką **[Dengimas]**. Atvertame lange pažymėkite sumas, kurias reikia sudengti: pinigų išmokėjimo kvito ir atlikto mokėjimo ir spauskite **[Dengti]**. Sistemoje bus paskaičiuotas ir užregistruota valiutos kurso svyravimo įtaka. Pinigų išmokėjimo suma susidengs su skola.

Apie partnerių skolų dengimu su užsienio valiuta skaitykite [čia](#)