

| Nr. | Klausimas ir jo požymiai | | | | | Atsakymas ir jo požymiai |
|------|---|--------------------------|----------------------|--|----------------------------|--|
| | Klausimo tekstas | Klausimo pateikimo būdas | Klausimo gavimo data | Klausimo kategorija | Klausimo tema pagal VSAFAS | Atsakymo tekstas |
| 6863 | Kuo skiriasi VSS finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodikos 8 priede nurodytos D-E39-C-ZF ir D-E39-D-ZF formos? Paaiškinkite plačiau, ką šiose formose reikėtų pildyti. | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su finansinių ataskaitų konsolidavimu susiję klausimai | | Nederinama informacija su VSDF Pradiniai likučiai 2010-01-01 d. D-E22-B-PL formoje bus pateikta 30.98% sodra nuo sukaupto atostoginių išmokų rezervo Metinė informacija Formoje D-E39-C-ZF reikia įrašyti 2010-12-31 d. likutį sodros 30.98% nuo sukaupto atostoginių išmokų rezervo. Formoje D-E39-D-ZF reikia įrašyti sąnaudas (30.98%) nuo sukaupto atostoginių išmokų rezervo = skirtumas tarp to, kas įrašyta D-E39-C-ZF atėmus D-E22-B-PL. Jeigu atostogų rezervas padidėjo, įrašoma suma neigiama, jeigu sumažėjo - teigiama. |
| 6864 | Ar teisingai suprantame darbo eigą: 1. Modulyje „Tarpusavio operacijų derinimas“ suvedame tik derinamas sumas su VSS. 2. Sulaukiame pilno suderinimo iš savo partnerių. 3. Atliekame eksportą į modulį „Finansinių ataskaitų duomenų pateikimas“. 4. Tada detalizuojame lange „Tarp.eliminavimo inf.įvedimas“ suderintas sumas ir suvedame nederintų sumų detalizavimą. 5. Užpildome finansines ataskaitas? Jei aukščiau nurodyta darbo eiga teisinga, tai kaip elgtis, jei liks su VSS nesuderintų sumų? Kadangi VSAKIS generuoja kritines klaidas, jei nesuderinus derintinos sumos, ją detalizuojame | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su finansinių ataskaitų konsolidavimu susiję klausimai | | Praktikoje rekomenduojama eksportuoti duomenis nelaukiant, kol partneriai pilnai suderins. Eksportavus iš karto detalizuojame operacijas kitame sistemos modulyje. Radus klaidų, pakoreguojamos operacijos, iš naujo eksportuojama ir tas, kas buvo neteisinga, pakoreguojama detalizacija. Jeigu derinama litais, detalizuojama litais, kitu atveju reikia derinti su centais. Finansinių ataskaitų rinkinį į sistemą galima teikti bet kuriuo momentu. Korekcijas taip pat galima bus padaryti, jei to prireiks. Nereiktų laukti, kol bus suderintos visos tarpusavio operacijos. |
| 6865 | Ar finansinių ataskaitų rinkinį galima teikti su centais? | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su konsolidavimo IS naudojimu susiję klausimai | | Taip. |

| | | | | | |
|------|--|---------------|------------|--|---|
| 6866 | Kaip suderinti sumas su VSDF? Kur parodyti ir kokias sumas? | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su finansinių ataskaitų konsolidavimu susiję klausimai | <p><u>Likučiai</u> 2010-12-31 d. E-15 operacijoje su VSDF derinami visi likučiai (ir darbdavio, ir darbuotojo). E15-100 jei VSS turi permoką, E15-200 jei VSS turi mokėtiną sumą. 2010-01-01 Analogiškai reikia suderinti likutį pradžiai E04 operacijoje. E04-100 esant permokai, E04-200, esant mokėtinai sumai.</p> <p><u>Sąnaudos</u> E17-200 derinama tik 30.98% sąnaudos (išskyrus sodrą nuo sukauptų atostoginių išmokų). Skirtingos eilutės bus naudojamos Sodrai nuo DU ir nuo kitų paslaugų (pvz. autorinių sutarčių).</p> <p><u>P pinigų srautai</u> E19-200 kiek sumokėta - visi mokesčiai (ir darbdavio, ir darbuotojo).</p> |
| 6867 | Tarpusavio sandoriu derinimas su VMI - GPM | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su finansinių ataskaitų konsolidavimu susiję klausimai | <p>Derinama: E19-200 pinigų srautas (kiek sumokėta). Derinama su fondu, t.y. MVAL3</p> <p>Nederinama: Pradiniai likučiai 2010 01 01 Mokesčiai (nederinamos operacijos) - forma D-E20-C-PL, likutis mokėtinų mokesčių arba permoka. Pasirinkti VMI fondą (MVAL3). Metinė operacija 2010 12 31 Mokesčiai (vidinės operacijos) - forma D-E37-C-ZF, likutis mokėtinų mokesčių arba permoka. Pasirinkti VMI fondą (MVAL3).</p> |
| 6869 | Kitos sumos, mokamos VMI fondui (žyminiai mokesčiai, rinkliavos, aplinkos tarša, valstybinės gamtos ištekliai) | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su finansinių ataskaitų konsolidavimu susiję klausimai | <p>Žyminius mokesčius, rinkliavas E17 operacijoje reikia derinti ne su VMI, o su įstaiga, kuri suteikė tą konkrečią paslaugą, už kurią renkamas mokestis. E17 operacija derinama su administruojančiu subjektu, rodoma kiek per laikotarpį patirta sąnaudų. E19 operacijoje derinamas pinigų srautas su VMI fondu, jeigu sumokėta VMI fondui.</p> |
| 6870 | Kaip spausdinti ataskaitas? | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su konsolidavimo IS naudojimu susiję klausimai | <p>Ataskaitų spausdinimui skirta "peržiūrėti ataskaitas" - rekomenduojama rinktis "pagal aplankus". Pasirenkama forma arba "spausdinti visas" - tuščios nebus spausdinamos. Pirmą kartą spausdinant reikia susikurti peržiūros tašką, todėl geriau pasirinkti vieną formą ir sukonfiguruoti parametrus: periodą, subjektą; paspaudus "įrašyti" susikurs peržiūros taškas. Paspaudus "tęsti", kitą kartą peržiūros tašką reiks tik pasirinkti.</p> |
| 6871 | Kaip derinamas sanauđų kompensavimas? | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su finansinių ataskaitų konsolidavimu susiję klausimai | <p>Sąnaudų kompensavimas E17 nederinama, nes niekas neuždirbo pajamų, derinamas tik pinigų srautas (kai išrašoma sąskaita išlaidų kompensavimui) E19-100 - kiek gauta iš to VSS per metus. Kitos įplaukos. E15-100 - kitos gautinos sumos, jeigu sąskaita išrašyta metų pabaigoje ir dar neapmokėta E04-100, jeigu yra likutis metų pradžioje 2010 01 01</p> |

| | | | | | | |
|------|--|---------------|------------|--|--|---------------------------------|
| 6872 | Kaip derinamos operacijos, jeigu paslaugas suteikė PVM mokėtojas (su PVM ar be PVM?) | Seminaro metu | 2011.05.18 | Su finansinių ataskaitų konsolidavimu susiję klausimai | | 2010 m. sumos derinamos be PVM. |
|------|--|---------------|------------|--|--|---------------------------------|