

Kompiuterizuota valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistema (VBAMS)

BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ 20xx metų IŠLAIDŲ SAŠKAITŲ UŽDARYMAS VBAMS

Aprašymas skirtas:
organizacinis lygis –Asignavimų valdytojas, Biudžetinė įstaiga

Informacinių technologijų departamentas
Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistemos skyrius

Turinys

1. BANDOMOJO BALANSO VBAMS FIN-01 ATASKAITŲ IŠSPAUSDINIMAS	3
2. 20xx METŲ IŠLAIDŲ SĄSKAITŲ UŽDARYMAS BENDRAJAME ŽURNALE	4
3. APSKAITOS DUOMENŲ PERDAVIMO PROCEDŪRA (atliekama tik Asignavimų valdytojo ir Ministerijos lygiuose).....	6
4. PATIKRINAME, AR GERAI UŽDARYTOS IŠLAIDŲ SĄSKAITOS.....	6
5. LENTELĖS „ATASKAITINIAI LAIKOTARPIAI“ SAVYBĖS, PERIODŲ UŽDARYMAS ..	7

Dokumento istorija

Rev.	Data	Pakeitimai
Versija 1.0	2004-01-20	Sukurtas dokumentas
Versija 1.1	2005-01-17	Smulkūs patikslinimas
Versija 1.2	2005-12-23	6 skyriuje aprašytas naujas periodų uždarymo funkcionalumas, atsiradęs TW036 versijoje.
Versija 1.3	2008-02-29	Patikslintas periodų uždarymo procedūros aprašymas.
Versija 1.4	2009-03-31	Patikslintas periodų uždarymo procedūros aprašymas dėl pasikeitusio šios procedūros funkcionalumo.
Versija 1.5	2015-01-30	Patikslinta dėl procedūros naudojimo įstaigoms, dirbančioms su FVAIS, atnaujinti kai kurie paveikslai
Versija 1.6	2017-08-02	Perėjimas į NAV2017
Versija 1.7	2021-03-19	Nereikalingas Ataskaitinių laikotarpių importas
Versija 1.8	2023-07-18	Perėjimas į MS Dynamics 365 BC WEB

Informacijos įvedimas ir redagavimas, ženklinimas, paieška, rūšiavimas, filtravimo sąlygų nurodymas, pasirinkties laukai ir kt. aprašyta "Susipažinimas su MS Dynamics 365 BC WEB aplinka " naudotojo vadove.

Šiame vadove aprašomos išlaidų sąskaitų uždarymo procedūros.

1. BANDOMOJO BALANSO VBAMS FIN-01 ATASKAITŲ IŠSPAUSDINIMAS

Bandomojo balanso VBAMS FIN-01 ataskaita pasiekama naršymo srityje grupėje **VBAMS Finansai- Ekonominė klasifikacija - ATASKAITA:**

Ataskaitų išspausdinti reikia tiek, kiek sudaryta metinės atskaitomybės formų Nr. 2, t.y. vieną iš viso (suminės apyvartos), nurodant tik praėjusių metų datos periodą (pvz.: XX0101..XX1231, kur XX – du paskutiniai praėjusių metų skaičiai), bei detalizavimą su reikšme **Nedetalizuoti**, ir kitas ataskaitas pagal tą pačią datą nurodant detalizavimą **pagal programą, finansavimo šaltinį, funkcinę klas.:**

REDAGUOTI - VBAMS FIN-01 BAND. BALANSAS

Pasirinkty

Data nuo 2023-01-01

Data iki 2023-12-31

Programos filtras

Priemonės filtras

PASTABA:
Priemonių filtras taps aktyvus, kai bus tuščias programų filtro laukelis (tas pats galioja ir programų filtrui)

Finansavimo šaltinio filtras

FINANSAVIMO ŠALTINIŲ TIPAI:

Valstybės biudžeto lėšos (1.1)

Bendrojo finansavimo lėšos (1.2)

ES ir kita tarptautinė fin. parama (1.3)

Pajamų įmokos ir tiksl. pask. lėšos (1.4)

Vyriausybės rezervas (1.5)

Dotacijos savivaldybėms (1.7)

kita

Detalizavimas Nedetalizuoti

Ekon. klas. tik su skaičiais

Sumos tūkstančiais

Fin. sąskaita

Rodyti rezultatus:

Kur: Nr. ypa: ypa:

Ir: Sąskaitos tipas ypa: ypa:

Riboti sumas iki:

Ir: Funkc. klas. filtras ypa: ypa:

Ir: Biudž. org. filtras ypa: ypa:

Sklyti | Spausdinti | Peržiūra | Atšaukti

REDAGUOTI - VBAMS FIN-01 BAND. BALANSAS

Pasirinkty

Data nuo 2023-01-01

Data iki 2023-12-31

Programos filtras

Priemonės filtras

PASTABA:
Priemonių filtras taps aktyvus, kai bus tuščias programų filtro laukelis (tas pats galioja ir programų filtrui)

Finansavimo šaltinio filtras

FINANSAVIMO ŠALTINIŲ TIPAI:

Valstybės biudžeto lėšos (1.1)

Bendrojo finansavimo lėšos (1.2)

ES ir kita tarptautinė fin. parama (1.3)

Pajamų įmokos ir tiksl. pask. lėšos (1.4)

Vyriausybės rezervas (1.5)

Dotacijos savivaldybėms (1.7)

kita

Detalizavimas Pagal Programą FŠ ir Funkc. klas.

Ekon. klas. tik su skaičiais

Sumos tūkstančiais

Fin. sąskaita

Rodyti rezultatus:

Kur: Nr. ypa: ypa:

Ir: Sąskaitos tipas ypa: ypa:

Riboti sumas iki:

Ir: Funkc. klas. filtras ypa: ypa:

Ir: Biudž. org. filtras ypa: ypa:

Sklyti | Spausdinti | Peržiūra | Atšaukti

Užpildžius užklausa, reikia bakstelėti mygtuką **Peržiūra**, ataskaitai peržiūrėti ekrane, arba **Spausdinti...**, ataskaitai nusiųsti į spausdiklį.

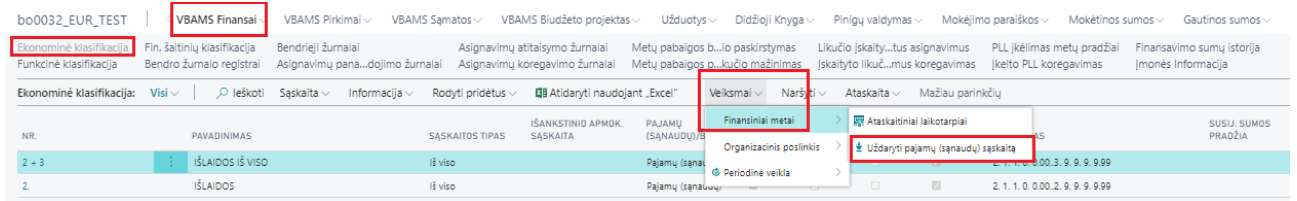
Pagal šį pavyzdį suformuotos ataskaitos FIN-01 stulpelis **Apyvarta** rodys 20XX metų ekonominės klasifikacijos sąskaitų apyvartas (gautus/panaudotus asignavimus) pagal nurodytą funkciją ir programą .

Pastaba. Prieš pradėdami 20xx metų išlaidų sąskaitų uždarymą, įsitikinkite, kad jau užregistravote 20xx metų kasines išlaidas **Asignavimų panaudojimo žurnale** bei paskirstėte, jei turėjote, biudžetinių lėšų likutį 20xx metų pabaigai. Kaip tai atlikti aprašyta **Bendrujų žurnalų procedūrų** vadove.

2. 20xx METŲ IŠLAIDŲ SĄSKAITŲ UŽDARYMAS BENDRAJAME ŽURNALE

Išlaidų sąskaitos uždaromos registruojant išlaidas uždarančius įrašus bendrajame žurnale. Automatizuota bendrojo žurnalo užpildymo funkcija pasiekama taip:

Naršymo srities grupė **VBAMS Finansai-Ekonominė klasifikacija-Veiksmi- Finansiniai metai - Uždaryti paj.(sąn) sąsk:**



Ekrane matysite langą:

kurį reikia užpildyti taip:

Fin. metų pabaigos data: pvz. 201231;

Bendr. žrn. šablonas: BENDRA (ši pavadinimą rinkitės iš sąrašo, kurį atversite nuspaudę šalia lauko esančią rodyklę ↓);

Bendr. žrn. paketas: NUMATYT (ši pavadinimą rinkitės iš sąrašo, kurį atversite nuspaudę šalia lauko esančią rodyklę ↓. Jei šiame lange eilutės su tokiu pavadinimu nėra, rinkitės tokią, kokia yra); **Istaigų, turinčių integraciją su FVAIS, dėmesiui.** Rinkitės žurnalo paketą, **neintegruotą su FVAIS**, t. y. tą, kurio laukelis „Skirtas BŽ integracijai su FVAIS“ nepažymėtas.

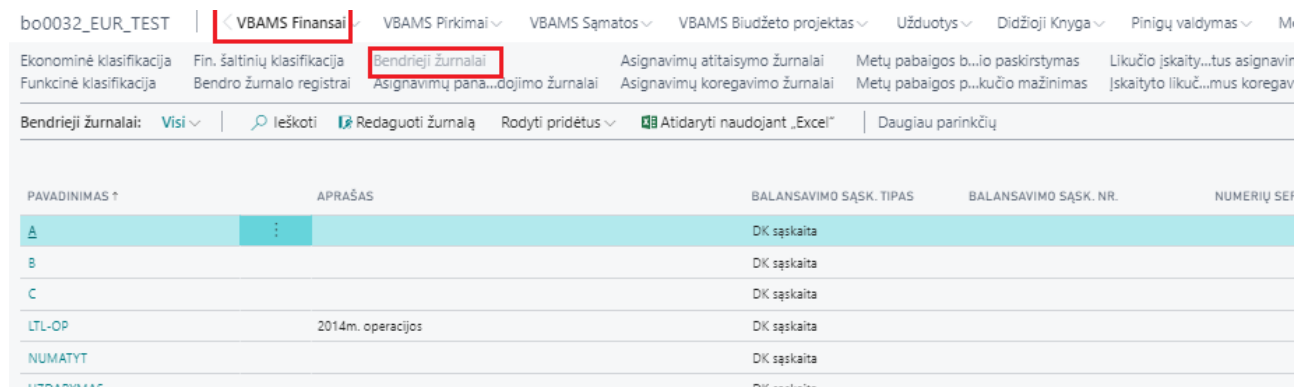
Dokumento Nr.: pvz. 20/BB,

Balansavimo sąskaita: 9.20.4.01

Užpildę visus laukus, spauskite mygtuką **Peržiūra**. Šios procedūros **nekartokite**, nes priešingu atveju į bendrąjį žurnalą sistema suves tas pačias eilutes dar kartą.

Kai baigia veikti automatinė bendrojo žurnalo užpildymo funkcija, uždarykite šį langą.

Naršymo srities grupėje **VBAMS Finansai** rinkitės elementą **Bendrieji žurnalai**:



Pasirinkite paketą, į kurį buvo sugeneruotas išlaidų uždarymas ir spauskite komandą **Redaguoti žurnalą**. Atsidarys žurnalo eilutės:

Paketo pav. NUMATYT

[Tvirtinti](#)
[Procesas](#)
[Ataskaita](#)
[Atidaryti naudojant „Excel“](#)
[Veiksmai](#)
[Naršyti](#)
[Mažiau parinkčių](#)

[Naikinti](#)

REGISTRA- DATA	DDOKUMEN- TIPAS	DOKUMEN- NR.	PAVEDIMO NR.	SĄSKAITOS TIPAS	SĄSKAITOS NR.	FUNKC. KLAS.	PROGRAMA	FINANSAVL- ŠALTINIS	INVESTICIJŲ PROJEKTAS	APRAŠAS	SUMA	DEBETO SUMA	KREDITO SUMA	LĖŠOS Į BO SĄSK.	BEI REI
C2020-12-31		A1		DK sąskaita	2. 2. 1. 1. 130	09.04.02.01	010010101010...	1. 1.1.1. 1		Uždaromos Pajamų/Išlaidų s...	37.000.00	37.000.00		Ne	
C2020-12-31		A1		DK sąskaita	9.20.4.01					Uždaromos Pajamų/Išlaidų s...	-37.000.00		37.000.00	Ne	
C2020-12-31		A1		DK sąskaita	8.01.5.01					Uždaromos Pajamų/Išlaidų s...	-37.000.00		37.000.00	Ne	
C2020-12-31		A1		DK sąskaita	9.20.4.01					Uždaromos Pajamų/Išlaidų s...	37.000.00	37.000.00		Ne	

Peržiūrime, ar užpildyti įrašai geri, ar tos pačios eilutės nesikartoja kelis kartus. (Tokia situacija gali atsirasti tada, kai **Uždaryti paj.(sąn) sąsk.** procedūrą darėte daugiau nei vieną kartą. Tokiu atveju pasikartojančias eilutes ištrinkite. Pasirenkame komandą **Bandomoji ataskaita** ir išsispausdiname žurnalo ataskaitą FIN-11. Neišėję iš bendrojo žurnalo lapo, pasirenkame komandą **Procesas- Registruoti** ir į klausimą *Registruoti žurnalo eilutes?* atsakome **Taip**.

3. APSKAITOS DUOMENŲ PERDAVIMO PROCEDŪRA (atliekama tik Asignavimų valdytojo ir Ministerijos lygiuose)

Pasirinkite naršymo srities grupėje **Importai-Eksportai** elemento **Duomenų srautai** komandą **Apsk. duom. ir Mok. paraiškų perdavimas į išdą**:

The screenshot shows the VBAMS system interface. At the top, there is a navigation bar with 'av1838' and several menu items: 'VBAMS Finansai', 'VBAMS Pirkimai', 'VBAMS Sąmatos', and 'VBAMS Biudžeto pr'. Below this, there is a 'VEIKSMAI' section with a sub-menu 'Importai/Eksportai' highlighted. The main content area is titled 'DUOMENŲ SRAUTAI' and contains a list of items, with 'Apsk. duomenys ... mok. paraiškos' selected and highlighted in red. Other items in the list include 'Mokėjimo mažinimai' and 'Atidaryti naudojant „Excel“'. Below the list, there is a table with columns 'SAITO ID', 'NUO', 'SUKŪRIMO DATA', and 'PRANEŠIM'. The table contains three rows of data.

Įvykus perdavimui, gausite pranešimą:

Funkcijos vykdymas baigtas

Gerai

4. PATIKRINAME, AR GERAI UŽDARYTOS IŠLAIDŲ SĄSKAITOS

Patikrinti, ar gerai uždarytos praėjusių metų išlaidų sąskaitos, galima pagal bandomojo balanso ataskaitą VBAMS FIN-01, kuri suformuojama kaip aprašyta 2 skyriuje nedetalizuoti režimu, tik periodas turi būti nurodytas su papildomu periodu U, pvz: 160101..U161231. Išlaidų sąskaitos uždarytos teisingai, jeigu taip nurodytame periode išlaidų sąskaitų eilutėse nėra sumų arba suformuojama tuščia ataskaita.

5. LENTELĖS „ATASKAITINIAI LAIKOTARPIAI“ SAVYBĖS, PERIODŲ UŽDARYMAS

Periodai biudžetinės organizacijos/asignavimų valdytojo lygiu nėra uždarami. Periodų uždarymo procedūra atliekama Iždo arba Ministerijos organizaciniu lygiu, kai BO/AV yra pateikę ataskaitinio laikotarpio reikalingus dokumentus (balansą ir kt.) įstaigai pagal pavaldumą. Informacija apie viso ketvirčio, t.y. trijų mėnesių periodo uždarymą eksportuojama kartu su mokėjimo būkle.

Uždarius periodą, registruoti įrašus į uždaryto periodo mėnesius neleidžiama.


Periodas (ketvirtis) biudžetinei organizacijai/asignavimų valdytojui uždaromas tada, kai ketvirtis yra pasibaigęs, visi įrašai, įregistruoti į to ketvirčio mėnesius, yra teisingi, daugiau nebus taisomi bei biudžetinės organizacijos/asignavimų valdytojo pateiktas ataskaitinio laikotarpio balansas yra priimtas.

AV vartotojai informaciją apie periodo uždarymą gauna atnaujindami mokėjimo būklę:

Duomenų šruntai-> Mok. paraiškų būklių gavimas;

BO vartotojai informaciją, kad išdas uždarė periodą, gauna, kai ministerija atnaujina mokėjimo būklę: **Duomenų šruntai-> Mok. paraiškų būklių gavimas** bei įvykdo funkciją **Atnaujinti mokėjimo paraiškų būkles**.

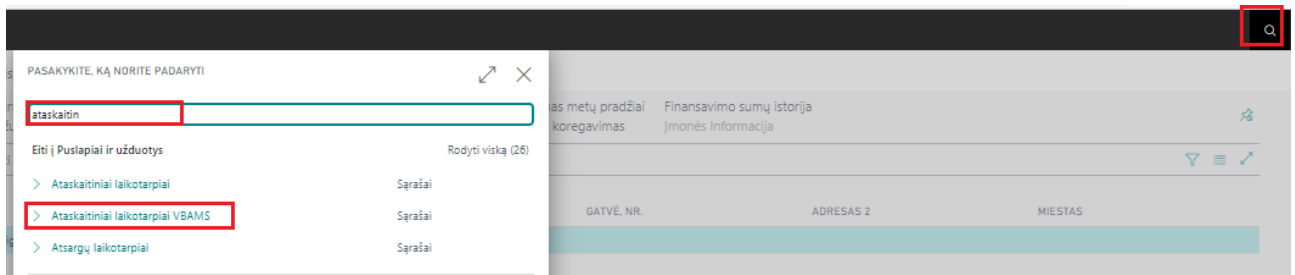
Mokėjimo būklės gavimo metu, kai gaunamas ketvirčio uždarymo požymis, yra tikrinama, ar BO/AV lygiu uždarytos išlaidų sąskaitos tų kalendorinių metų, kurie yra „pabaigti“, t.y. turi Iždo organizaciniu lygiu suformuotą papildomą periodą, žymimą U raide. Jei randama „pabaigtų“ metų, kurių išlaidų sąskaitos neuždarytos, pateikiamas pranešimas:

 Prašome uždaryti 2016 metų išlaidas!
Tam naudokite procedūrą "Uždaryti pajamų (sąnaudų) sąskaitas"

[Geri](#)

Pranešimas informuoja apie esamus trūkumus, tačiau nenutraukia mokėjimo būklės gavimo. Paspaudus mygtuką **Geri**, bus gaunami mokėjimo būklės duomenys.

Pastaba. Biudžetinės organizacijos **Ataskaitinių laikotarpių** lentelėje laukas **Uždarytas periodas** pažymimas tuo metu, kai Ministerijos lygyje atsiranda tokie duomenys. Informacija apie periodų (mėnesių) uždarymą pateikiama **Ataskaitinių laikotarpių** lentelėje (**paieškos langelyje** suveskite ataskaitiniai ir pasirinkite **Ataskaitiniai laikotarpiai VBAMS**).



Atsidarys langas:

PRADŽIOS DATA 1 2003-04-01	FINANSINIAI METAI 2003	PAVADINIMAS Gegužis	NAUJ. FIN. METAI <input type="checkbox"/>	UŽDARYTAS PERIODAS <input checked="" type="checkbox"/>	UŽDARYTOS IŠLAIDOS <input checked="" type="checkbox"/>	UŽDARYTA <input checked="" type="checkbox"/>	DATA BLOKUOTA <input checked="" type="checkbox"/>	PASK. REGISTR. DATA 2003-07-10	IŽDAS-PASK. DATA 2003-07-15
2003-05-01	2003	Gegužis	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2003-07-10	2003-07-15
2003-06-01	2003	Birėlis	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2003-08-25	2003-08-25
2003-07-01	2003	Liepa	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2003-09-10	2003-09-15
2003-08-01	2003	Rugpjūtis	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2003-10-10	2003-10-15
2003-09-01	2003	Rugsėjis	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2003-11-10	2003-11-15
2003-10-01	2003	Spalis	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2003-12-10	2003-12-15
2003-11-01	2003	Lapkritis	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2004-01-10	2004-01-15
2003-12-01	2003	Gruodis	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2004-04-05	2004-04-10
2004-01-01	2004	Sausis	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2004-04-05	2004-04-10
2004-02-01	2004	Vasaris	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	2004-04-06	2004-04-11

Stulpelyje *Uždarytas periodas* esanti varnelė rodo, kad šis mėnuo yra uždarytas ir registruoti įrašų į šį periodą neleidžiama. Registruojant bus duodamas pranešimas:



Šis periodas uždarytas !

Gerai

Iškilus būtinybei registruoti įrašus į jau uždarytą periodą, periodas (ketvirtis) gali būti laikinai atidaromas. Tai atliekama Iždo arba Ministerijos organizaciniu lygiu. AV vartotojai informaciją apie periodo atidarymą gauna importuodami mokėjimo būklę (**Duomenų srantai-> Mok. paraiškų būklių gavimas**).

Pastaba. Informacija apie periodo atidarymą automatiškai įrašoma Biudžetinės organizacijos **Ataskaitinių laikotarpių** lentelėje tuo metu, kai Ministerijos lygyje atsiranda tokie duomenys. Periodų atidarymo metu bus atidaromi visi vieno ketvirčio mėnesiai ir pašalinamos varnelės, esančios stulpelio *Uždarytas periodas* atitinkamose eilutėse.

Varnelė **Ataskaitinių laikotarpių** lentelės stulpelyje *Uždarytos išlaidos* rodo, kad tų metų išlaidos yra uždarytos. Atlikus 20XX metų išlaidų uždarymo procedūrą, aprašytą šio dokumento 2 skyriuje, varnelės automatiškai bus įrašomos prie visų 20XX m. eilučių **Ataskaitinių laikotarpių** lentelėje.