



# Felhasználói kézikönyv Infotéka Kontír.NET

© 2016. Infotéka Kft.

# Tartalom

<b>Fejezet 1</b>	<b>1 Kezd lépések</b>
	1 Követelmények
	1 Telepítési módok
	4 Szoftver telepítése
	7 Cégfelvétel, regisztrálás, első belépés
	14 Szoftver használatba vétele
<b>Fejezet 2</b>	<b>21 Céginformáció lekérdezés</b>
<b>Fejezet 3</b>	<b>24 Paraméterek</b>
	25 Felhasználók és jogok
	29 Munkaállomás paraméterek
	30 Id szakok
	32 Általános paraméterek
	32 F könyvi számok
	34 Áfa gy jt kódok
	36 Egyéb
	37 Vezérl rekord
	38 Cégszemély
	39 Cím
	40 Befektetett eszköz
<b>Fejezet 4</b>	<b>41 Törzsadatok</b>
	41 Számlatükör
	43 Partnerek
	50 Deviza, bank, árfolyam
	53 Áfa típusok
	54 Felbontás
	56 Automata kontírkód
	57 Befektetett eszköz

# Tartalom

## Fejezet 5

- 60 Átvezetési számlaszámok
- 61 **Könyvelés**
- 64 A könyvelés folyamata
- 66 Törzsadatok b vitése könyvelés közben
- 68 Manuális számviteli nyitás
- 73 Forint és valuta pénztár
- 80 Forint és deviza bank
- 82 Belföldi és külföldi vev k
- 83 Belföldi és külföldi szállítók
- 84 Vegyes tételek
- 85 Eszköz könyvelés
- 91 Idegen adatok fogadása
- 94 Munkaszám, költséghely, költségvisel rögzítése
- 95 65A bevallás 07-08 lapjához adatok rögzítése
- 97 Nyitó folyószámla rögzítése

## Fejezet 6

- 97 **Listák**
- 98 ÁFA kimutatás
- 99 Árfolyam nyereség, veszteség
- 101 Befektetett eszközök
- 101 Egyedi nyilvántartó lap
- 102 Megsz nt eszközök
- 103 Leltározás
- 104 Selejtezési jegyz könyv
- 104 Deviza pénztár, bank analitika
- 105 Folyószámla kimutatás
- 107 Formanyomtatványok
- 107 Egyenlegközl
- 109 Fizesési felszólítás
- 109 F könyvi karton / gazdasági események
- 111 F könyvi törzs részletes lekérdezése
- 113 Készpénzforgalom

# Tartalom

	113	Átlagos napi készpénzforgalom és készpénz záró-egyenleg
	113	1.5 millió forintot meghaladó készpénzfizetés partnerenként
	113	Tulajdonosi kölcsön napi átlagos állománya
	114	Korosított lista
	115	Munkaszám, költséghely, költségvisel kivonat
	118	Napló
	121	Részletes f könyvi kivonat
	123	Rögzítési statisztika
	123	Táblázatok
	128	F könyvi szám változók
	129	Vev , szállító
	130	Vev szállító karton
<b>Fejezet 7</b>	131	<b>Archív</b>
<b>Fejezet 8</b>	134	<b>M veletek</b>
	134	Számviteli zárás
	135	Számviteli nyitás
	136	Deviza számlaszámok forintérték számolása
	137	Pénzforgalmi elszámolás átvezetés
	138	NAV feladás
	138	Bevallások
	145	Egyéb, bevalláshoz szükséges adatok
	145	Áfa gy jt kódok
	146	Összerendelés
	148	Folyószámla
	154	65A bevalláshoz vtsz tételek fogadása
	156	Távrögzítés
	161	B vítmények
	161	GLS excel fájl feldolgozása
<b>Fejezet 9</b>	164	<b>Adatok átvétele</b>
	165	infotéka Kontír (Win32) programból
	166	infotéka Kontír FB programból
<b>Fejezet 10</b>	169	<b>Mellékletek</b>
	169	Adatbázisok mentése



# Tartalom

	170	Adatfogadás más programokból
	173	Pénzforgalmi áfa és tételes bevallás
	180	Speciális lehet ségek
<b>Fejezet 11</b>	<b>183</b>	<b>Minta könyvelések</b>
<b>Fejezet 12</b>	<b>197</b>	<b>Automatizált frissítések</b>

Ez a fejezet bemutatja, hogyan tudja az infotéka Kontír.NET szoftvert egyszer en használatba venni és annak minden tudását, minél el bb élvezni. A fejezet ismerteti azt a folyamatot, amely során a felhasználó a legszükségesebb alapbeállításokat önállóan is elvégezheti különösebb számítógépes ismeret nélkül.

## Követelmények

### Rendszer követelmények

- Személyi számítógép P IV, vagy kés bbi processzorra
- CD, vagy DVD olvasó
- Kliens gépen: Windows Vista, Windows 7, Windows 8, Windows 10
- az operációs rendszerhez kiadott utolsó szervíz csomag
- az operációs rendszer által igényelt memória
- 500 Mb szabad merevlemez kapacitás
- MS Mouse, vagy kompatibilis mutató eszköz
- Windows kompatibilis nyomtató

### A program használatához szükséges további feltételek (third party - harmadik félt l származó programok):

- [Microsoft Framework 4.0](#)
- Microsoft SQL Server 2005, [Microsoft SQL Server 2005 Express SP3](#), vagy kés bbi változata, [Microsoft SQL Server 2008 SP2 Express Edition](#) (a telepít az MS SQL Server 2005 Express SP3 változatát tartalmazza)
- [Microsoft SQL Server System CLR Types](#) a hivatkozott oldalon az Install Instructions alatt (telepít tartalmazza)
- [Microsoft SQL Server Management Objects](#) a hivatkozott oldalon az Install Instructions alatt (telepít tartalmazza)
- Adobe Acrobat Reader. Ha nincs telepítve a gépére, akkor innen töltheti le: [Adobe Reader letöltése](#)
- **xlsx fájl szerkesztésére, megnyitására alkalmas program (MS Excel, OpenOffice, stb)**

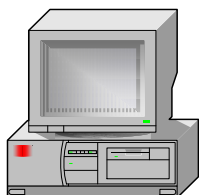
## Telepítési módok

A telepítés el tt megmutatjuk a javasolt topológiákat, de ezen felül még továbbiak is elképzelhet k. Azért fontos ezek megismerése, hogy ki tudja választani az Ön számára legmegfelel bbet, mert a telepítési folyamatot befolyásolja. A telepít lemezen és a letölthet telepít állományban az Microsoft SQL Server 2005 Express ingyenesen használható és redistributable változatát találja. Természetesen, ha Ön rendelkezik más verzióval, ami a követelményeknek megfelel, akkor ennek telepítésére nincs szükség.

Bármelyiket is alkalmazza, az operációs rendszerekben a jogosultságok engedélyezésére, a t zfal engedélyeire és a víruskeres k beállításaira figyelmet kell szentelni. Ezek nem megfelel beállításai az adatbázisokhoz való csatlakozást akadályozhatják!

## Javasolt topológiák

### 1. Önálló gépre való telepítés



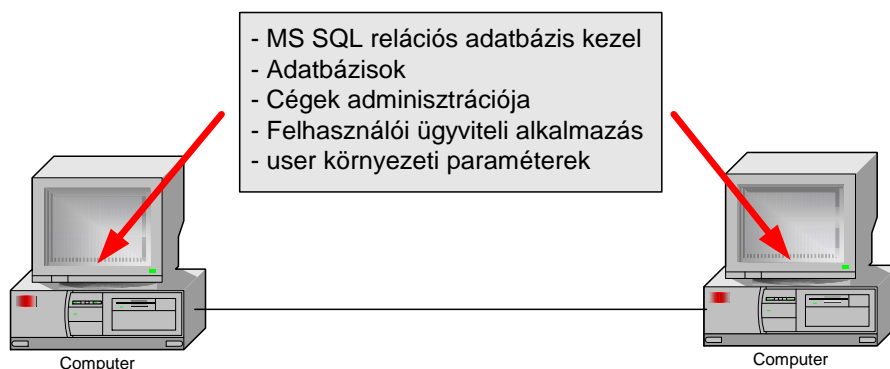
Computer

- MS SQL relációs adatbázis kezel
- Adatbázisok
- Cégek adminisztrációja
- Felhasználói ügyviteli alkalmazás
- user környezeti paraméterek

A számítógépére telepítenie kell az infotéka Kontír.NET programot, valamint MS SQL szervert is. A programból a cégek létrehozása a beépített automatizmusra bízható.

## 2. Peer-to-peer egyenrangú kapcsolat

A végpontok közvetlenül egymással kommunikálnak kitüntetett központi csomópont nélkül.



Mindkét számítógépre telepítenie kell az infotéka Kontír.NET programot, valamint MS SQL szervert is. Az adatbázist az alkalmazások elérik attól függetlenül, hogy melyik gépen található.

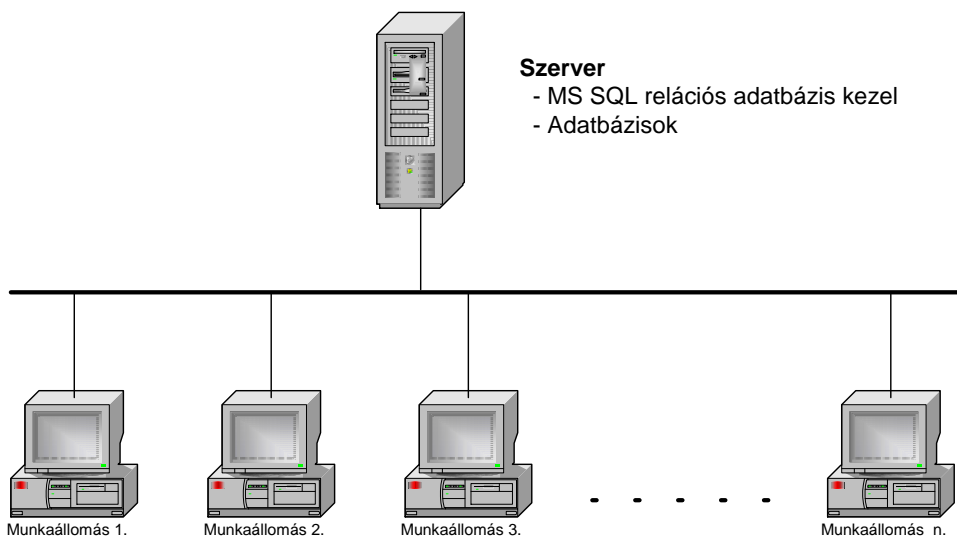
EI nyei:

- az adatbázisok célirányosan a kijelölt gépre hozhatók létre (célszerűen a legnagyobb teljesítmény gépre)
- új cég adatbázis létrehozása bármelyik gépről létrehozható
- gépenként csak azokat a cégeket kell felvenni a cégválasztás ablakban, amelyekkel az adott helyen dolgoznak
- nem igényel központi szervert

Hátránya:

- a szoftver frissítést minden munkaállomáson végre kell hajtani
- a regisztrációt minden munkaállomáson végre kell hajtani
- a mentést csak azon a gépen lehet elvégezni, ahol az adatbázis lokálisan található meg
- nagyságrendileg azonos teljesítményű gépek esetén az alkalmazás sebessége lassabb lehet azon, amelyiken az adatbázis(ok) található

## 3. Hálózati megvalósítás (1)



## Szerver

- MS SQL relációs adatbázis kezel
- Adatbázisok

## Munkaállomások

- Cégek adminisztrációja
- Felhasználói ügyviteli alkalmazás
- user környezeti paraméterek

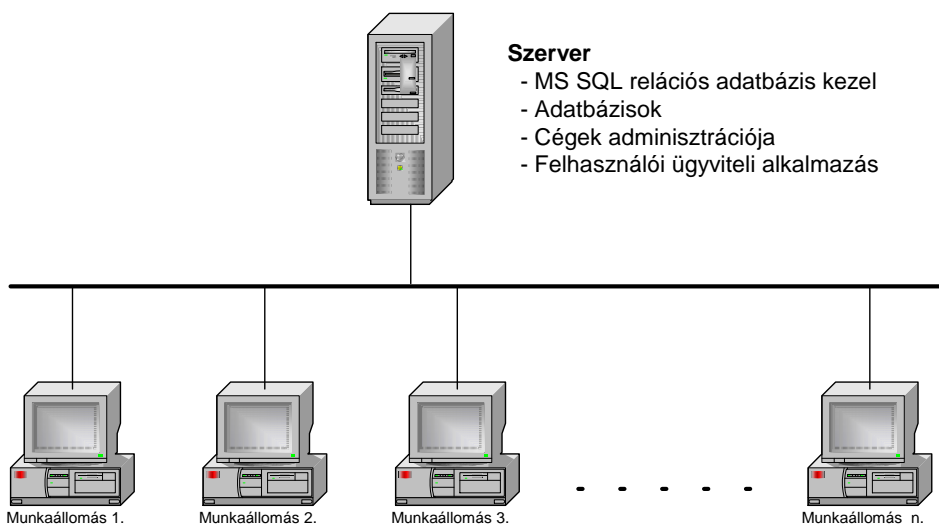
A szerverre csak az MS SQL Server telepítendő, a munkaállomások mindegyikére az infotéka Kontír.NET program. Ennek a megoldásnak az az elnye:

- minden cég adatbázis a szerveren található
- új cég adatbázis létrehozását a munkaállomásról lehet létrehozni
- munkaállomásonként csak azokat a cégeket kell felvenni a cégválasztás ablakban, amelyekkel az adott helyen dolgoznak
- gyors adatkezelés

Hátránya:

- a szoftver frissítést minden munkaállomáson végre kell hajtani
- a regisztrációt minden munkaállomáson végre kell hajtani

## 4. Hálózati megvalósítás (2)



## Szerver

- MS SQL relációs adatbázis kezel
- Adatbázisok
- Cégek adminisztrációja
- Felhasználói ügyviteli alkalmazás

## Munkaállomások

- user környezeti paraméterek

A szerverre az infotéka Kontír.NET és az MS SQL Server is telepítendő. Ennek a megoldásnak az előnyei:

- minden cég adatbázis a szerveren található
- új cég adatbázis létrehozását a munkaállomásról lehet létrehozni
- gyors adatkezelés
- frissítéskor csak a szerveren kell lecserélni az alkalmazást
- egyszeri cégnyitási mechanizmus
- A regisztrációt csak egyszer kell elvégezni

Hátránya:

- minden munkaállomás cégválasztás ablakában minden létrehozott cég automatikusan megjelenjen

## Szoftver telepítése

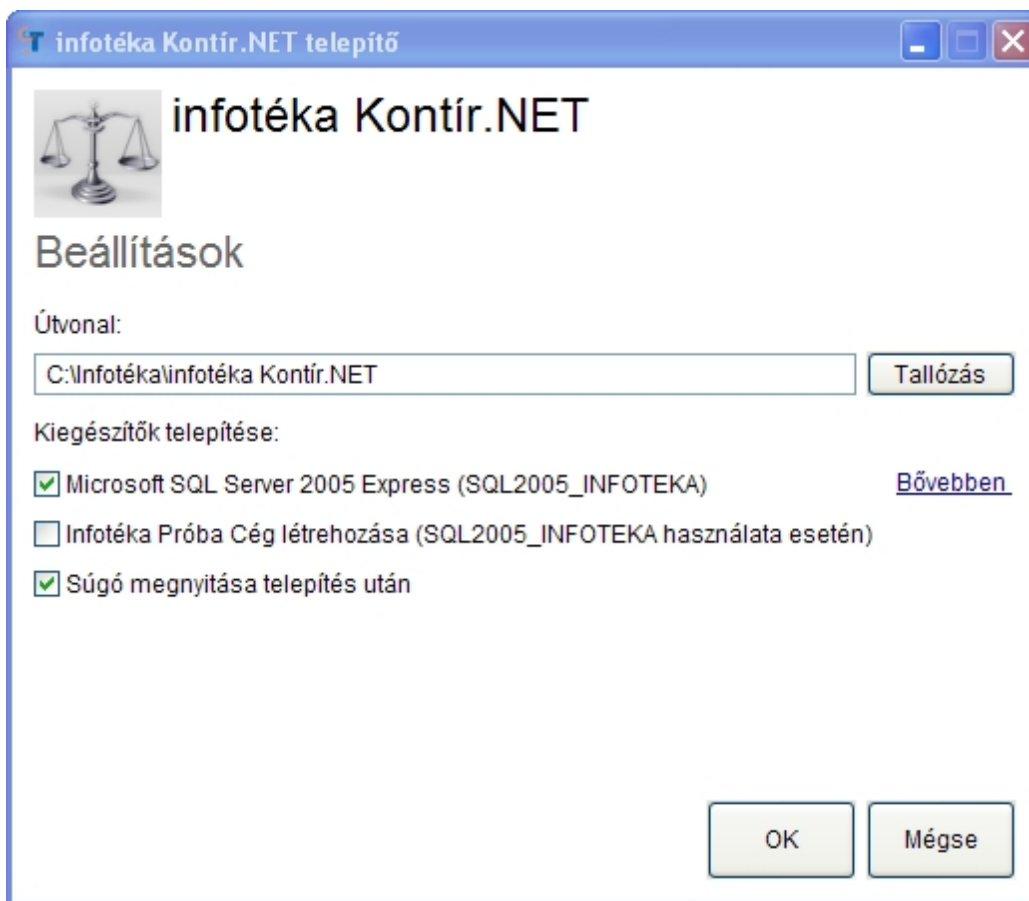
A szoftver telepítését a telepítő lemezről vagy a honlapunkról letöltött kontirdotnetinstall.exe állomány indításával végezheti el. Az indítás után a következő képernyővel találkozhat:



Kérjük, olvassa el figyelmesen a licencszerződést! A [ Szoftvercsomag telepítése ] gombra akkor tud kattintani, ha bejelöli az Elfogadom a licencszerződés feltételeit.

Az Infotéka Távsegítség telepítésével szükség esetén igénybe veheti távoli eléréssel nyújtott segítségünket. A Kontír Win32 Migráló alkalmazás telepítésére akkor van szüksége ha Kontír Win32-es programról vált Kontír.NET-re, mivel a migráló alkalmazás szükséges az eddigi könyvelési adatok átvételéhez. Erről bővebben az Adatok átvétele fejezetben olvashat. Lényeges, hogy ha telepíti a Kontír Win32 Migráló alkalmazást, akkor a telepítés folyamata közben külön meg kell adnia az alkalmazás útvonalát, aminek kötetten a Kontír Win32 könyvtárba kell mutatnia. Ez alapesetben C:/Programfajlok(x86)/Infotéka/program.

A Haladó beállítások alatt az alábbi lehet ségeket találja:



A program a telepítésre a fent látható könyvtárat fogja felkínálni. Ha ezt szeretne eltérni, a Tallózással megteheti.

Az alkalmazás futtatásához szükség van egy MS SQL adatbázis szerverre. A telepítő automatikusan azt állítja be, hogy a szerver kerüljön installálásra (SQL2005\_INFOTEKA). Ezt csak indokolt esetben módosítsa, ha biztos abban, hogy a számítógépe hozzáfér másik MS SQL adatbázis szerverhez. A követelmények között szerepel, hogy a program futásához szükséges a [Microsoft SQL Server System CLR Types](#) és a [Microsoft SQL Server Management Objects](#) is. Ha kéri az SQL szerver telepítését, akkor ennek a két csomagnak a telepítése is megtörténik.

A telepített szerver elérése SQL autentikációval:

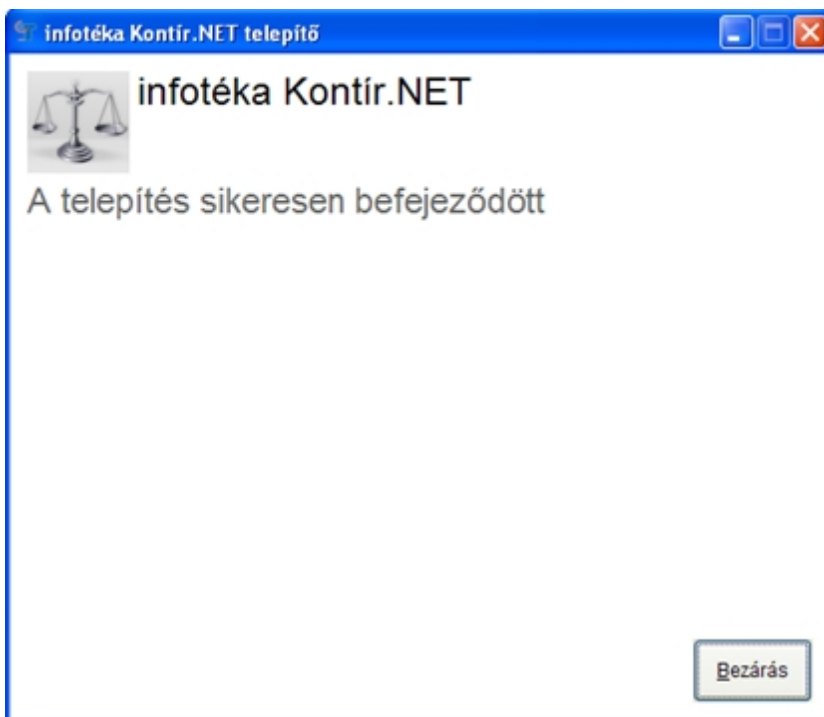
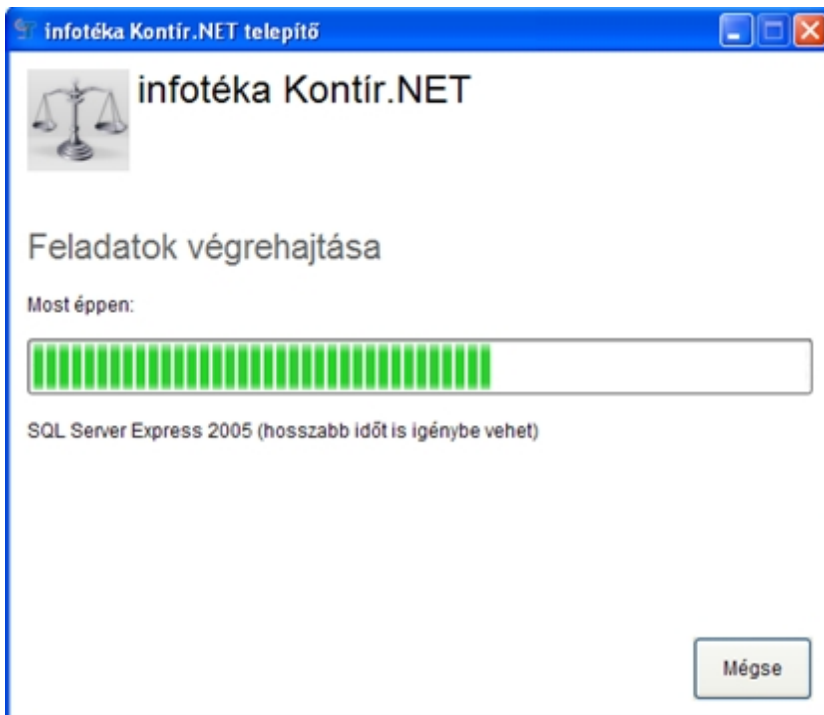
Adatbázis felhasználó név: **sa**

Adatbázis felhasználó jelszó: **InfoTeka1**

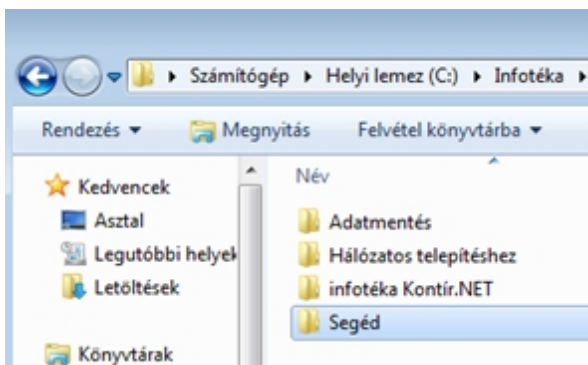
Az Infotéka Próba Cég létrehozásával, egy példát tartalmazó, bemutatásra és tanulásra szánt adatbázis is telepítésre kerül. Ez hasznos lehet az ismerkedéshez. Csak akkor van lehetőség a telepítésére, ha újonnan telepíti az SQL2005\_INFOTEKA szervert.

Alap esetben a telepítés befejezése után megnyílik az Online Súgó.

A program telepítése során a következő képernyőkkel találkozhat:



A telepít az Infotéka könyvtárban az alábbi alkönyvtárakat hozza létre:



- Az Adatmentés könyvtárat javasoljuk beállítani a Mentés, Visszatöltéshez.
- A Hálózatos telepítéshez könyvtárban fontos leírást és állományokat talál, ha Hálózatban szeretné használni az alkalmazást.
- Az infotéka Kontír.NET könyvtárban az alkalmazás állományait találja.
- A Segéd könyvtár más szükséges állományokat tartalmaz.

Az alkalmazás Módosítása, Eltávolítása a Telepít állomány újbóli elindításával, vagy a Vezérl pult Programok eltávolítására szolgáló funkciójával érhető el.



## Cégfelvétel, regisztrálás, első belépés

A telepítést követően a szoftvert indíthatja az asztalon található ikonnal vagy a Start menüben. **Windows Vista és Windows 7,8 operációs rendszerek esetén javasoljuk, hogy az ikonra a jobb egérgombbal kattintva válasszák a Futtatás rendszergazdaként opciót.**

Az első indítás alkalmával automatikusan elindul az Új cég létrehozása:

## Új cég egyszerűsített létrehozása



Új cég adatok létrehozása

MsSQL szerverek: ERTEKESITES\SQL2005\_INFOTEKA

Adatbázis azonosítás:  Windows felhasználó  Adatbázis felhasználó

Adatbázis felhasználó név:

Adatbázis felhasználó jelszó:

Adatbázis neve (írja be vagy válasszon egy meglévőt): ujcegneve

Tárolásakor az adatbázis létrehozása. Ha bejelöli, akkor az adatbázisban létrejönnek a táblák. Meglévő adatbázis kiválasztása esetén ne jelölje be!

A cég neve (Ez jelenik meg a cégválasztás ablakban) Ha nem rendszergazda, akkor mást nem szükséges kitöltenie!

Kapcsolat teszt Tárol Mégsem

Ezt a megoldást **csak akkor javasoljuk, ha egyedi gépen történik a szoftver használata és a telepítés is rendben megtörtént.** Ekkor elegendő a cég nevének a kitöltése, majd a tárol gombra való kattintás, a többit az alkalmazás elrendezi. (A cég nevének gépelésével egyidőben még az adatbázis neve mezőben látható, ahogy a név | generálásra kerül az adatbázis neve.)

## Új cég haladó létrehozása

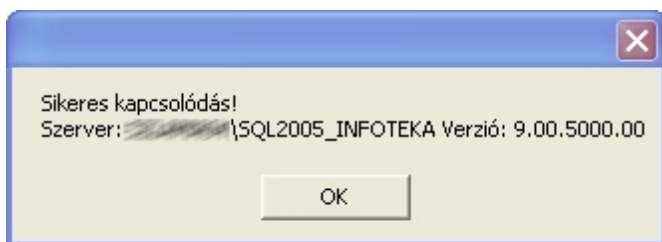
Minden más esetben a haladó szint szerint javasoljuk a cég létrehozását.

Ha az MS SQL szervereknél található legördül menüben már szerepel az SQL szerver neve, akkor elég kiválasztani, illetve a felkínáltat elfogadni. Ha nem találja, akkor a következő képpen tudja megadni:

**Számítógép neve\SQL2005\_INFOTEKA.**

Ha nem ismeri a számítógép nevét, akkor Vezérl pult/Rendszeren belül meg tudja nézni. A hálózatos alkalmazásban részletesebb leírást talál a szerver meghatározásához, kiválasztásához.

A szerver kiválasztása után kattintson a [Kapcsolat teszt] gombra, aminek hatására a Sikeres kapcsolódás üzenetet fogja kapni, ha az SQL szerver telepítése és a nevének megadása (kiválasztása) sikeres volt.



Mely esetekben kell az adatbázis felhasználót választani?

- ha a programot nem rendszergazdai jogosultsággal indítja
- ha az adatbázis szerver másik gépen (szerveren) található

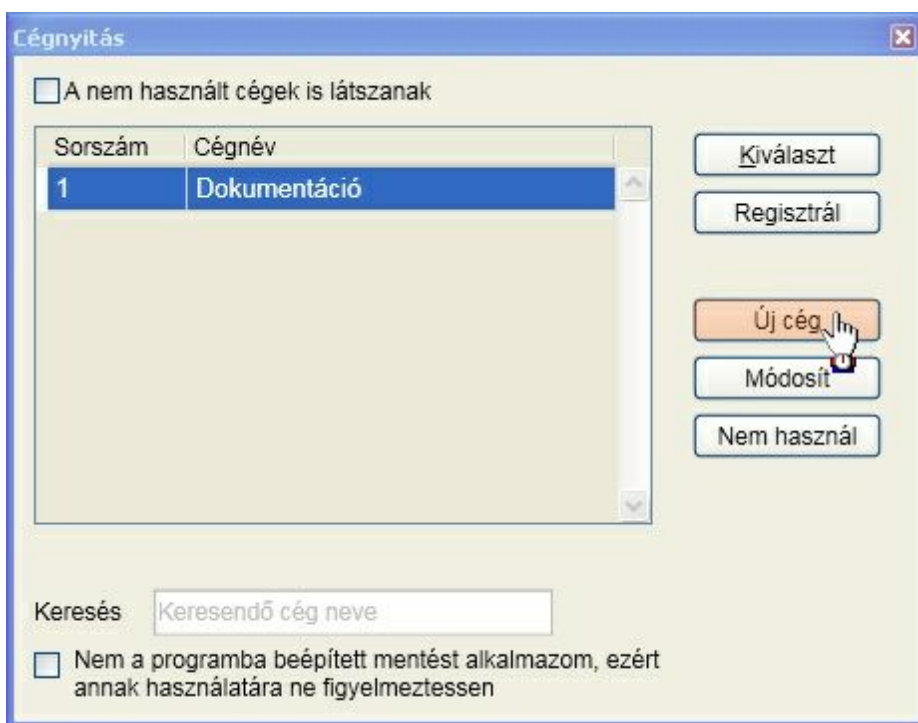
Csak emlékeztetésül, ha a telepítésnél található MS SQL szervert installálta:

Az SQL szerver neve a következő lesz: **SQL2005\_INFOTEKA**  
adatbázis felhasználó név: **sa**

adatbázis felhasználó jelszó: **InfoTeka1**

Ezután adja meg az adatbázis nevét új cég esetén, meglévőnél pedig a legördülő menüből tudja választani a megfelelőt. Az érvényes adatbázisnév betűk (**angol abc**), számok és aláhúzásjelek tetszőleges kombinációját tartalmazhatja, és legfeljebb 30 karakterből állhat. A betűk kis- és nagybetűk is lehetnek, a név azonban nem kezdődhet számmal. Az adatbázisnév nem tartalmazhat szóközt, írásjelet és speciális karaktert (kivéve aláhúzásjelet). Ezen kívül adja meg a cég nevet is, amit a szoftver indításakor fog használni. Mindenképpen jelölje be a **Tároláskor az adatbázis létrehozását abban az esetben, ha újat akar létrehozni!**

Tárol gombra kattintva megtörténik a jelölés esetén a céghez tartozó adatbázis létrehozása, illetve összerendelése. A megadott cégnév megjelenik a kiválaszthatóak között. Újabb cég felvétele esetén hasonlóan kell eljárnia, de az első indításkor történő automatizmus helyett az [ Új cég ] gombra kell kattintania.



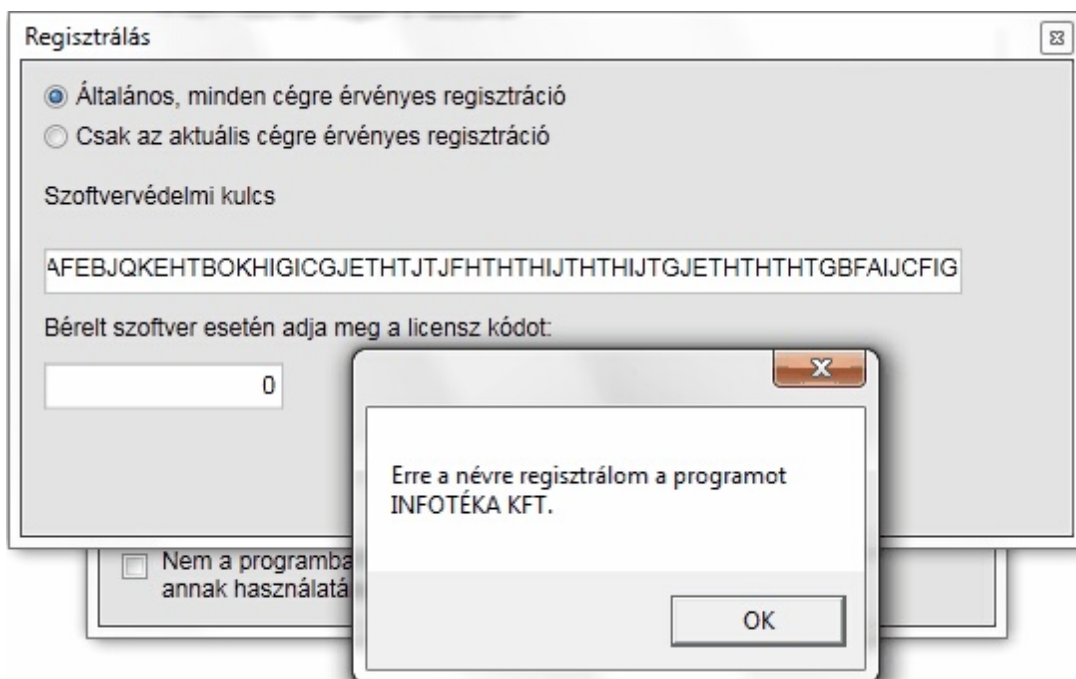
A szoftver **regisztráció hiányában demó módban működik**. Azt minden gépen és könyvtárban, ahová a szoftvert telepítette végre kell hajtani! A regisztráció jellemzően két fő lépésből áll:

## Regisztrációs kulcs megadása

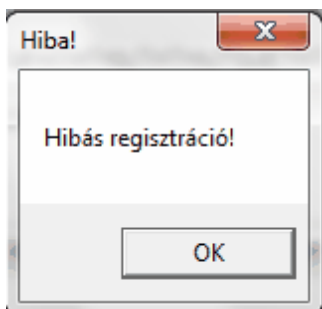
A szoftver vásárlása során az Ön számára kiállított regisztrációs kódot a cégválasztás ablakán található regisztrál gombra kattintva tudja megadni.



Az ablak tetején lévő lehetőségek közül válassza az **Általános, minden cégre érvényes regisztráció** lehetőséget. A regisztrációs kód alsó részén található regisztrációs kulcsot a szoftvertvédelmi kulcsmezőbe gépelje be, vagy ha e-mailben is megkapta ezt a regisztrációs lapot, akkor be tudja másolni. A **[Tárol]** gombra kattintva ki fogja írni a program a regisztrált cég nevét.



Ha tévesen gépelte be a kulcsot, akkor a következő üzenetet fogja kapni:



Ha ezt az üzenetet kapja, akkor ellenőrizze a begépelt szoftvervédelmi kulcsot.

**Amennyiben helyes a regisztrációs kód megadása és internet kapcsolattal rendelkezik a gép, akkor megtörténik az ellenőrző kód fájl letöltése a kiválaszt gombra kattintva automatikusan, a következő bekezdésekben leírtakat nem kell alkalmazni!**

**Ellenőrző kód fájl lekérése a honlapról (csak akkor, ha nincs élő internet kapcsolat)**

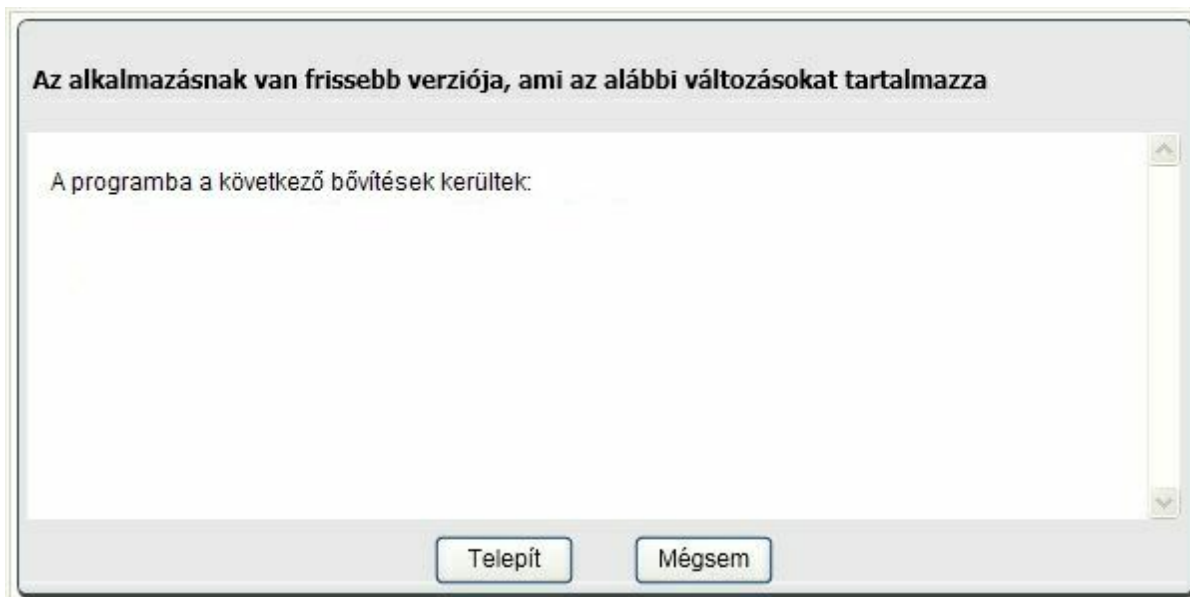
A regisztráció sikeres elvégzése után lépjen be a [www.infoteka.hu](http://www.infoteka.hu) oldalra, ahol a felső menüsor jobb szélén található, ÜGYFÉLKAPU-ra kattintva eljut a bejelentkezés felületre. Amennyiben még nem regisztrált, kérjük adjon meg egy nevet, e-mail címet, jelszót valamint az ebben a levélben (fent) szereplő Regisztrációs számot és a Szoftvervédelmi kulcs (lent) első 15 karakterét. Bejelentkezés után látni fogja regisztrált szoftvereit. A harmadik, XML elnevezés ikonra kattintva (Kód fájl letöltés oszlop) ellenőrizze az e-mail címét, majd kattintson a Kód fájl küldése gombra. Az itt megadott e-mail címre küldjük el a kód fájl tartalmú levelet. A mellékelt fájlt abba a könyvtárba kell bemásolnia, ahova a programot telepítette.

## A cég kiválasztása

Az alapértelmezett felhasználó név : **Tulajdonos** és nincs jelszó. Azt javasoljuk, hogy az első belépés után adjon meg jelszót a felhasználóhoz.



Élő internet kapcsolat esetén a program megvizsgálja, hogy létezik-e alkalmazásnak frissebb, letölthető verziója. Ha igen és Ön jogosult is annak használatára, akkor ezt jelzi a változás ismertetésével együtt:



A Telepít gombra kattintva lehet sége van arra, hogy a program frissítés automatikusan megtörténjen. Ennek els lépéseként letöltésre kerül a telepít állomány, megtörténik a frissítés és a program újraindul.

**Önnek ezen kívül semmi más teend je nincs!**

A Mégsem gombra kattintva az aktuális verzióval folytatódik a munka.

A képerny n megtalálhatók azok az információk, amelyek frissítési és ügyfélszolgálati jogosultságra vonatkoznak:



## Szoftver használatba vétele

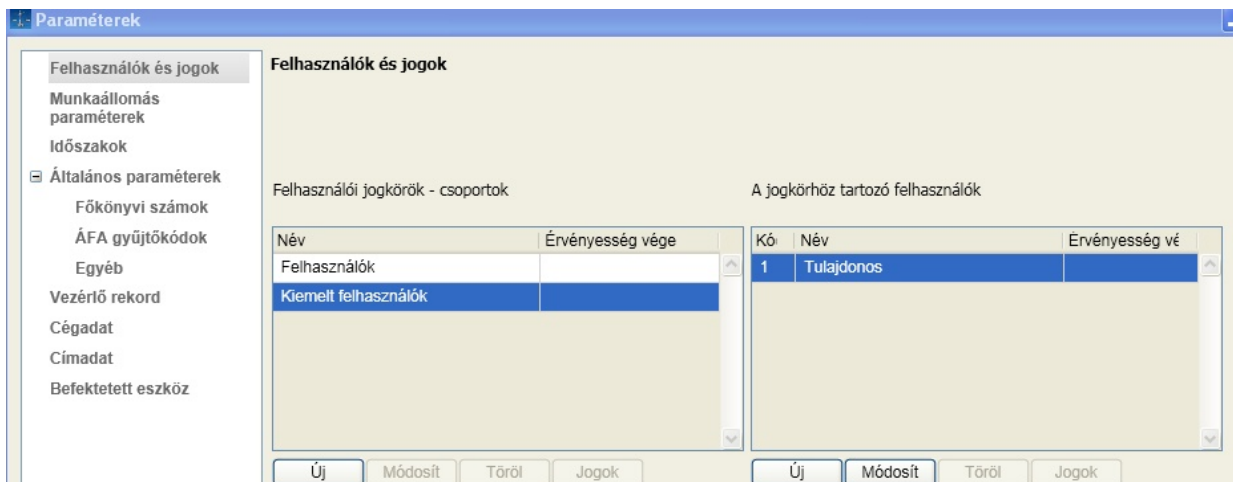
### Képerny felépítése

Els ként ismerkedjünk meg a képerny , valamint a menürendszer felépítésével. A képerny fels részén található a kiemelt ikonok, menüpontok:



Ezek valamelyikére kattintva érhet k el az almenük fastruktúrába. Nézzük például a paramétereket:





Ahhoz, hogy egy másik kiemelt menüt kiválasszunk az aktuálisat be kell zárni (ablak jobb felső sarkában: X)

A **cég bezárása**, illetve a **mentés, visszatöltés** a fő képernyőn található és érhető el (Súgó és névjegy linkek a képernyő alsó részén). Az időszak váltás is a fő képernyőn érhető el.

### Milyen lépéseket célszerű elvégezni a szoftver első indítását követően?

Ezen lépéseknek a leírása külön-külön megtalálható a dokumentációban azokon a menüpontokon belül amelyekhez tartoznak. Itt azokat a teendőket gyűjtöttük össze, amit fontosnak tartunk az első belépést követően beállítani. Tehát nézzünk egy általunk javasolt sorrendet.

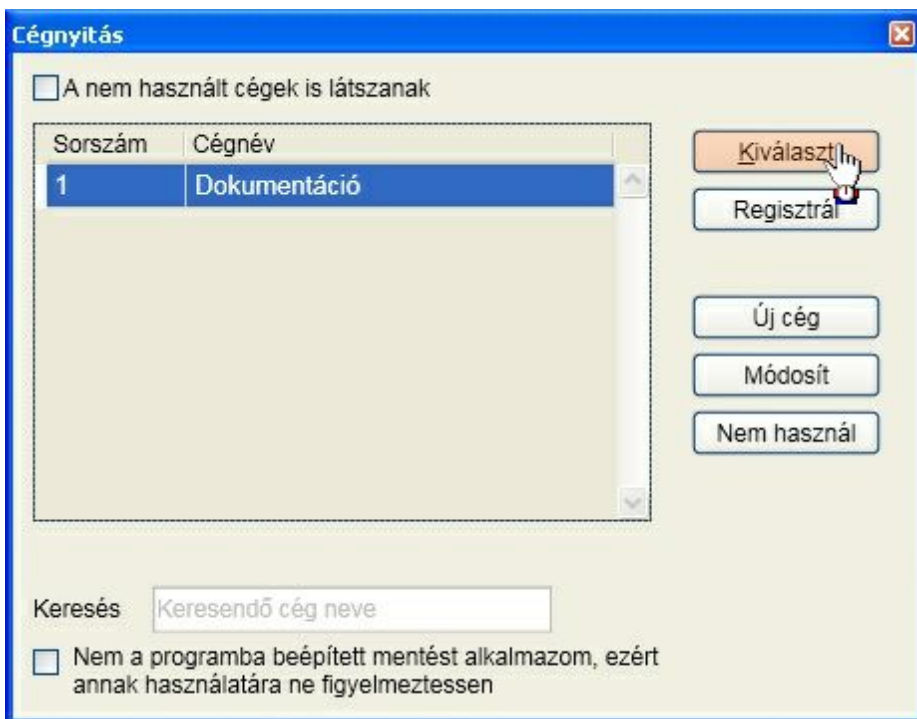
Az alábbi pontokban bemutatásra kerültek a szoftver használatba vételéhez szükséges lépések:

- [telepítés](#)
- [cég létrehozás](#)

Tekintsük át, milyen beállítási lehetőségek állnak rendelkezésre a cég kiválasztását követően.

A cég kiválasztásához álljon arra a cégre, amellyel foglalkozni szeretne és kattintson a **[Kiválaszt]** gombra:





Adja meg a bejelentkezésvet és jelszót. Alapértelmezett belépés:

Név: Tulajdonos

Jelszó: nincs megadva



A cégbe való első belépéskor automatikusan megjelenik az időszak nyitása ablak. Ahhoz, hogy a programban érdemi munkát lehessen végezni, minimum egy időszak létrehozása szükséges!

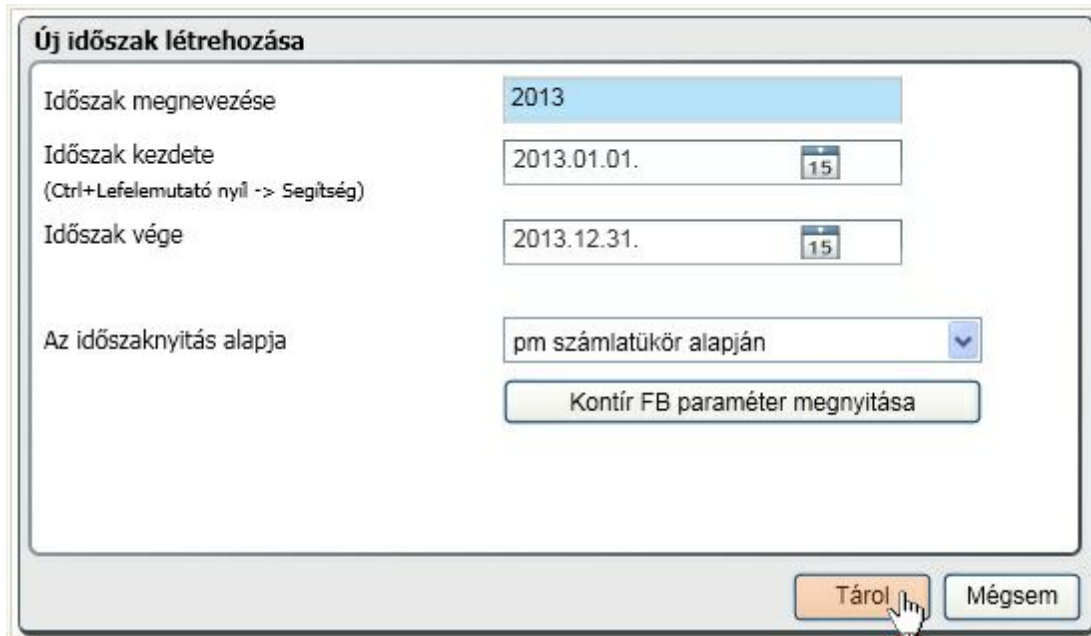
## Időszak létrehozása

Az időszak jellemzője, hogy kezdete és vége szabadon beállítható, nem kell, hogy egy naptári évet foglaljon magába. Ez lehet attól rövidebb, hosszabb is, akár naptári év átfedéssel. Válassza a Paraméterek, Időszakok menüpontot.

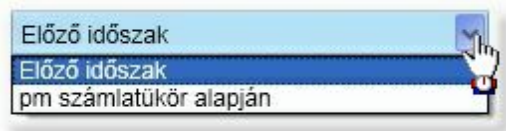


Lehet ség van új id szak létrehozására, illetve az infotéka Kontír FB valamint az infotéka Kontír programokból az adatok átvételére. Adatot átvenni csak addig lehetséges, ameddig id szak nyitás nem történt! Err l b vekben az [adatok átvétele](#) pontban olvashat.

Kattintson az [Új] gombra:



Adja meg az id szak nevét, kezdetét és végét. Az id szak nyitás alapja lehet a megel z id szak, a programhoz kapott el re elkészített számlatükör alapján, illetve itt az Id szakok panelen a "Paraméterek exportálása" funkcióval létrehozott állomány alapján. Az el z id szak természetesen csak akkor használható, ha az rendelkezésre áll.

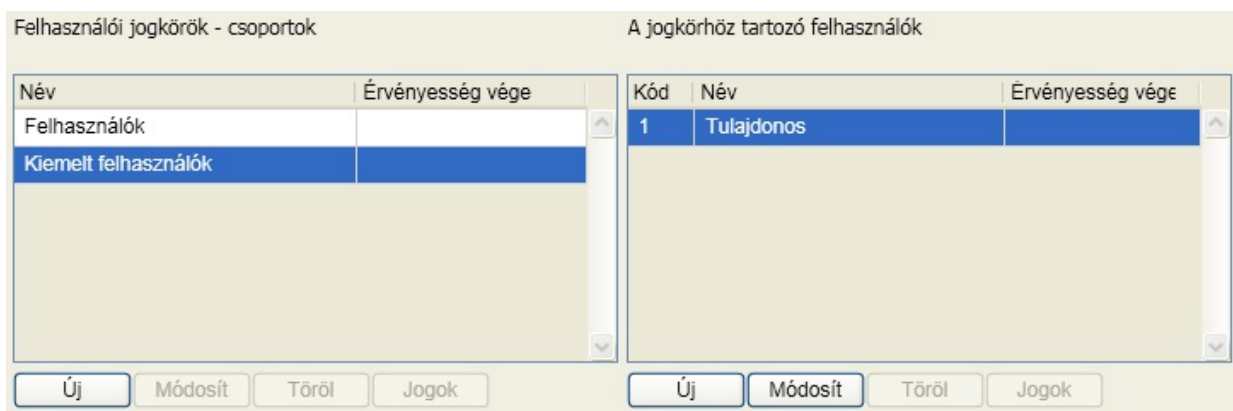


A Kontír "FB paraméter megnyitása" gombra lehet sége van az infotéka Kontír FB programhoz rendelkezésre bocsátott, illetve az által készíthet paraméter állományok kiválasztására. A tallzó segítségével keresse meg, majd válassza ki a kívánt állományt (kiterjesztése: kix).

A [Tárol] gombra kattintva az id szak megnyitásra kerül. **Az id szak váltás a f képerny n érhet el!**

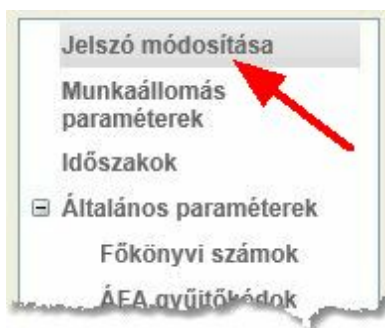
## Felhasználók és jogok

Válassza a Paraméterek, Felhasználók és jogok menüpontot:



A felhasználókat csoportokba lehet sorolni. Az egy csoportba tartozók jogai azonosak (bár ett l el lehet térni). A "Tulajdonos" nev felhasználó a Kiemelt felhasználók közé tartozik. A Kiemelt felhasználóknak lehet sége van további felhasználókat, felhasználói csoportokat létrehozni, jogosultságokat beállítani.

A nem kiemelt felhasználói csoportba tartozók esetén a Felhasználók és jogok menüpont helyett a Jelszó módosítása érhet el:



## Általános paraméterek

A részletes leírás a menüpont kifejtésénél olvasható, itt csak a f bb dolgokat emeljük ki.

**Főkönyvi számok**

Időszak	<input type="text" value="2013"/>	<input type="button" value="Tárol"/>
Pénztár számlaszámok	<input type="text" value="381"/>	
Valuta pénztár számlaszámok	<input type="text" value="382"/>	<input type="button" value="Devizanemek"/>
Bank számlaszámok	<input type="text" value="384"/>	
Deviza bank számlaszámok	<input type="text" value="386"/>	<input type="button" value="Devizanemek"/>
Belföldi forint vevők	<input type="text" value="311,316"/>	<b>Szállítói számla EU tagországból automatizmus paramétere</b>
Belföldi forint szállítók	<input type="text" value="4541,4543,4551"/>	Fizetendő áfa főkönyvi szám <input type="text" value="467"/> Fizetendő általános forralmi a
EU vevők	<input type="text" value="317"/>	Előzetesen felsz. áfa fksz. <input type="text" value="466"/> Előzetesen felszámított általá
EU szállítók	<input type="text" value="4542"/>	Technikai főkönyvi szám <input type="text" value="4749"/> Egyéb befizetések az elkülönít
Harmadik ország és belföldi devizás vevők	<input type="text" value="312,317"/>	EU-s áfa kulcs <input type="text" value="27.00"/>
Harmadik ország és belföldi devizás szállítók	<input type="text" value="4542,4544,4552"/>	<b>Fordított áfa automatizmus paramétere</b>
Fizetendő áfa főkönyvi számok	<input type="text" value="467"/>	FÁ szállító <input type="text"/>
Előzetesen felsz. áfa főkönyvi számok	<input type="text" value="466,8671,"/>	Fizetendő áfa főkönyvi szám <input type="text" value="467"/> Fizetendő általános forralmi a
Fizetendő technikai áfa fksz.	<input type="text"/>	Előzetesen felsz. áfa fksz. <input type="text" value="466"/> Előzetesen felszámított általá
Előzetesen felsz. technikai áfa fksz.	<input type="text"/>	Technikai főkönyvi szám <input type="text" value="4749"/> Egyéb befizetések az elkülönít
		Áfa kulcs <input type="text" value="27.00"/>

Ezek beállítások határozzák meg a program számára a speciális feladatok elvégzéséhez szükséges alapokat. Ebbe tartoznak a

- pénztár és bank forint és deviza főkönyvi számai
- valuta és deviza főkönyvi számoknál a devizanem hozzárendelése
- a belföldi, EU és harmadik országok
- áfa főkönyvi számok (könyvelési tételek ellenőrzéséhez)
- Áfa automatizmus EU szállító és fordított áfa esetére

Válassza az egyéb menüpontot:

Időszak	2013	Tárol
Munkaszámot könyvel	<input checked="" type="checkbox"/>	
Költséghelyet könyvel	<input type="checkbox"/>	
Költségviselőt könyvel	<input type="checkbox"/>	
Egyedi bizonylat azonosítót rögzít	<input checked="" type="checkbox"/>	
Pénztár könyvelésénél a pénztár bizonylatszám kitöltése kötelező	<input checked="" type="checkbox"/>	
Deviza összegének átváltásakor forintra kerekítés	<input checked="" type="checkbox"/>	
Munkaszám, költséghely, költségviselő könyvelések az összeg	Nettó	
ÁFA intervallum	Havi	
Elszámolásra kiadott összeg főkönyvi száma	36131	
Árfolyam nyereség főkönyvi száma	9761	Deviza- és valutakészletek for
Árfolyam veszteség főkönyvi száma	8761	Deviza- és valutakészletek for
Könyv szerinti árfolyam kezelése	FIFO	
Devizás pénzeszköz értékelése	Magyar Nemzeti Bank (MNB kód=1)	

Itt adhatók meg az

- alábontások könyvelésének beállításai (munkaszám, költséghely, költségviselő)
- egyedi bizonylat azonosító használatára vonatkozó opció
- automatikus árfolyam különbözet könyvelési főkönyvi számai
- deviza könyvelésre vonatkozó automatizmusok és módszerek

Ezt követően válassza az Áfa gyjt kódok menüpontot:

**Ha az áfa gyjt kódok tábla és a paraméterek nem tartalmaz adatot,** akkor a [M veletek/NAV feladás/Bevallások](#) menüpontban végezze el a nyomtatványok betöltését, majd térjen vissza.

Időszak	2013	Tárol
Áfa gyjt kódok használata	<input checked="" type="checkbox"/>	
Adóév	2013	
EU termék import áfagyjt kódok	40,45,41,44,	
EU szolgáltatás import áfagyjt kódok	61,64,	
EU termék export áfagyjt kódok	47,87,97	
EU szolgáltatás export áfagyjt kódok	78	
Nem EU import áfagyjt kódok:	58,59,62	

Itt dönthet az áfa gyjt kód alkalmazásáról, ami alapját képezi a 65-ös áfa nyomtatvány kitöltésének. Az alatta található speciális felsorolások az egyes oldalak kitöltését segítik. Az áfa gyjt kódok a felhasználó

által nem módosíthatók, szükség esetén a paraméterezés frissítésével biztosítjuk azok aktualitását. **Ha amellet dönt, hogy nem használja az áfa gy jt kódokat, akkor a NAV nyomtatványok automatikus kitöltésére nem lesz lehet sége!**

### Vezérl rekord

A könyvelés akkor végezhet egy adott id pontra, amennyiben a vezérl rekordban az adott hónap engedélyezve van könyvelésre. Ezt a szabályozást a Paraméterek, Vezérl rekord menüpontban teheti meg:

Időszak	2013	Tárol
2013 év 1 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 2 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 3 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 4 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 5 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 6 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 7 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 8 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>	
2013 év 9 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>	
2013 év 10 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>	
2013 év 11 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	
2013 év 12 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>	

Amelyik hónapot engedélyezni akarja, kattintson a sor végén található négyzetbe (checkbox). A könyvelésre való engedélyezést a megjelen pipa mutatja. A hónap tiltása ugyanígy érhet el. Fontos, hogy a beállítás után nyomja meg a Tárol gombot. Ha olyan dátumra könyvel, amelyik nincs engedélyezve, a rögzítéskor figyelmeztet üzenetet ad a program.

Ezzel minden akadály elhárult, hogy a tételek rögzítése megkezd djön. Olvassa el a törzsadatokra vonatkozó leírásokat is, mert azok is kihatással vannak a rögzítés menetére, bár azok egy része a könyvelés során is b víthet , módosítható.

### Céginformáció szolgáltatás a programokban

Az infotéka Kontír.NET, Házipénztár.NET, Napló.NET és Kalmár.NET programjainkból elérhet szolgáltatás lehet séget biztosít arra, hogy az adószám alapján új partner felvitelek vagy módosításakor lekérdezze a

cég alapadatait és pillanatnyi státuszát, valamint ezekkel az adatokkal kitöltse, módosítsa a törzsben található állapotot. Ezzel egyszer bb, gyorsabb és pontosabb partneryilvántartásra lesz képes. A háttérszolgáltatást a Wolters Kluwer Kft. céginfó adatbázisa biztosítja. **A szolgáltató minimum 95 % rendelkezésre állást vállal, de fenntartja a jogot, hogy a szolgáltatást karbantartási célból átmenetileg szüneteltesse munkanapokon 20:00-07:00 id szakban, illetve hétvégén és munkaszüneti napokon.**

A cégbírósaági bejegyzésekre épül adatbázis azokról a vállalkozásokról képes ezeket az információkat szolgáltatni, amelyek bejegyzése ott megtörténik (az egyéni vállalkozók nem tartoznak ebbe a körbe!).

Nem csak a partneradatok karbantartására használhatja ezt a szolgáltatást. Az áfa analitika bevallásban szerepl , valamint a tartozásokkal rendelkező partnerei cégbírósaági bejegyzésben található státuszát is ellen rizheti a programokból. Nem mindegy, mikor szerez tudomást arról, hogy az Önnek tartozó cég ellen felszámolási eljárás indult!

Ha számlázási szoftverünkben használja, elegendő egy gombnyomás ahhoz, hogy lássa a partnerének cégbírósaági állapotát és ennek megfelel döntést hozzon már a bizonylat kiállításakor. Az egyenlegközl ablakban is lekérdezheti tartozó partnereinek státuszát. A könyvelés általában csúszásban van a gazdasági események idejéhez képest, így még fontosabb a partnerekkel kapcsolatos ezen információk minél el bbi ismerete.

A szolgáltatás igénybevételének díja 4.800 Ft + áfa/félév (havonta 800 Ft), ami összesen 6.000 db lekérdezést biztosít.

Ha a rendelkezésre álló mennyiséget el bb felhasználja, akkor újabb el fizetést kezdeményezhet. **A jogosultság az Infotéka Kft. partnerére vonatkozik, így egy könyvel iroda minden megvásárolt szoftverében bármely könyvelt cégében elérhet ez a szolgáltatás egyetlen el fizetéssel, természetesen az id beli és darabszám korlátozásokkal (amelyiket el bb eléri).**

Töltse le a díjbekér t és annak kiegyenlítését követ en használja szolgáltatásunkat!

## A FELEL SSÉG KORLÁTOZÁSA

A Szolgáltató az El fizet részére hozzáférhetővé tett adatbázis frissítése során igyekszik mindig a legnagyobb gondossággal eljárni, mindazonáltal az eltérő logikájú adatfolyam, valamint a közhiteles nyilvántartások esetleges nem publikált módosulási lehet ségei miatt a Szolgáltató nem vállal garanciát arra, hogy a megjelenő adatok teljes mértékben megegyeznek a Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közremőködő Szolgálat által kezelt nyilvános és közhiteles elektronikus Cégnyilvántartás adataival, továbbá azért sem, hogy a hivatkozott nyilvános és közhiteles nyilvántartások adatai helyesek. Ezen tényállásokkal kapcsolatban a Szolgáltató minden kártérítési és egyéb felel sséget kizár, csakúgy, mint a téves vagy hibás adattartalommal kapcsolatban arra tekintettel, hogy az adatokat a Microsec Zrt. kezeli és szolgáltatja.

Az El fizet tudomásul veszi, hogy a jelen ÁSZF szerinti szolgáltatás az internetes világhálón m ködik, amelynek m kódése nem ellen rizhető, illetve nem tekinthető biztonságosnak. Erre tekintettel a Szolgáltató kizár minden olyan felel sséget, amely az internetes világháló nem megfelel m kódéséből ered, ideértve különösen a világháló m kódésének leállítását, az adatátvitel sebességét, továbbá az adatok elveszéséből vagy illetéktelen behatolásokból eredő károkkért való felel sséget.

---

## Új partner felvétele vagy meglévő módosítása

Akár a partnertörzs, akár a könyvelés közben rendelkezésre álló b vítés vagy módosítás funkciókat használja, az adószám mellett elérhető lesz a [Céginfo] gomb. Ha erre kattint és az adószám helyes (hossz, 8 karakter megfelel az ellenőrzési algoritmusnak, a cégbírósaági adatbázis része) a programba

épített eljárás lekérdezi a céghez tartozó címadatokat és a cég cégbíróági státuszát:

Új partner adat létrehozása

Név első része	Max. 40 betű	Telefon	Max. 20 betű
Név második része	Max. 40 betű	Fax	Max. 20 betű
Ország	Max. 20 betű	eMail	Max. 50 betű
Irányítószám	Max. 8 betű	Megjegyzés	Max. 500 betű
Település	Max. 30 betű		
Községi név	Max. 30 betű		
Községi jellege	Max. 10 betű, pl. utca		
Házzám	Max. 5 betű		
Épület	Max. 5 betű		
Lépcsőház	Max. 5 betű		
Emelet	Max. 5 betű		
Ajtó	Max. 5 betű		
Bankszámlaszám	Max. 40 betű	Csoport	--- Nincs ---
Adószám	10518546-2-41	Logikailag törölt	<input type="checkbox"/>
EU adószám	Max. 20 betű		
Ügyintéző	Max. 40 betű		

Tárol Mégsem

A válasz:

10518546-2-41 adószámhoz tartozó cég adatai

A szolgáltatás igénybevehető	2016.04.01	← A szolgáltatás eddig a napig érvényes
Felhasználható lekérdezés	5942	← Még lekérdezhető darabszám
Állapot:	<b>rendben működik</b>	
Cégnév:	INFOTÉKA Software Korlátolt Felelősségű Társaság	
Rövid név:	INFOTÉKA Kft	
Cím:	1138 Budapest Váci út 161. 1. em. 1.	
eMail:	support@infoteka.hu	

Átvész Bezár

Ha az átvész gombra kattint, akkor a válasz ablakban található címadatokkal a mezők feltöltésre kerülnek:



**Új partner adat létrehozása**

Név első része	INFOTÉKA Kft	Telefon	Max. 20 betű
Név második része	Max. 40 betű	Fax	Max. 20 betű
Ország	Max. 20 betű	eMail	support@infoteka.hu
Írányítószám	1138	Megjegyzés	Max. 500 betű
Település	Budapest		
Kösterület név	Váci út 161. 1. em. 1.		
Kösterület jellege	Max. 10 betű, pl. utca		
Házzszám	Max. 5 betű		
Épület	Max. 5 betű		
Lépcsőház	Max. 5 betű		
Emelet	Max. 5 betű		
Ajtó	Max. 5 betű		
Bankszámlaszám	Max. 40 betű	Csoport	
Adószám	10518546-2-41	<input type="button" value="Céginfo"/>	Logikailag törölt <input type="checkbox"/>
EU adószám	Max. 20 betű		
Ügyintéző	Max. 40 betű		

## Csak partner státusz ellenőrzése

Az áfa kimutatás és a Formanyomtatványok / Egyenlegközl lekérdezéseknél lehet segítség van arra, hogy a kiválasztott partner cégbírószági állapotát lekérdezze. A képernyőn megjelenő ablakban a Céginfó gombra kattintva a lekérdezés elvégezhető. A válasz ablak megegyezik a korábban bemutatottal, az adatok átvétele gomb itt nem érhető el!

A paraméterek menüpont tartalmazza a felhasználókkal és azok jogaival kapcsolatos szabályokat, a munkaállomásra valamint a környezetre és a program használatára vonatkozó beállításokat. A felső ikonsoron a paramétereket választva:

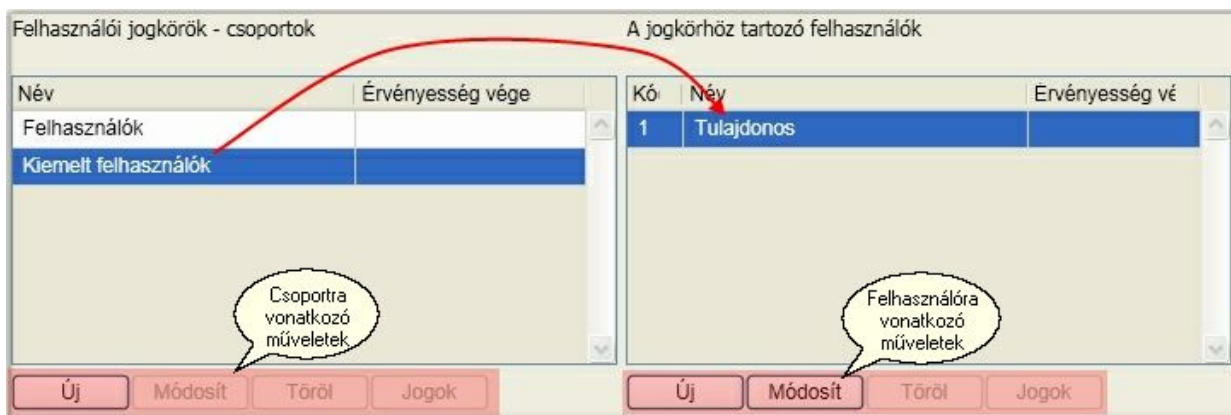


A fastruktúrában látható menüszerkezet valamelyikére kattintva jeleníthet meg a hozzá tartozó információ.

## Felhasználók és jogok

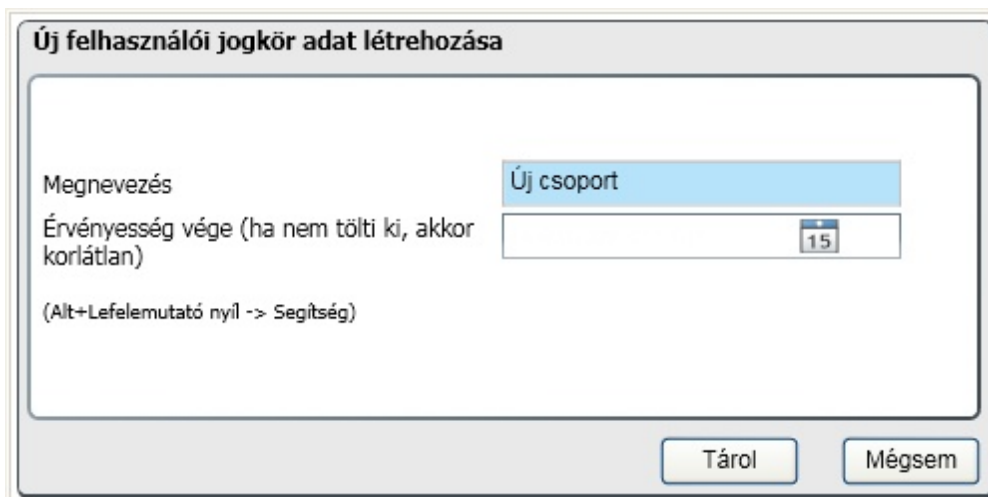
Itt lehet azok a felhasználók akik az adott cégbe beléphetnek, valamint meghatározható jogosultsági körük is.

A jogosultság függvényében más és más érhető el ezen a panelen. Először nézzük meg, hogy a kiemelt felhasználók milyen feladatokat láthatnak el, majd egy kisebb jogosultsággal rendelkező felhasználó szempontjából is megvizsgáljuk a lehetőséget. Fontos itt az elején kiemelni, hogy a Tulajdonos jogkör nem korlátozható, csak a neve, jelszava módosítható. Tehát most a "Tulajdonos" nevű felhasználóval léptünk be a cégbe és az alábbi látható:



Alapértelmezésként a programban két csoport van definiálva. A kiemelt felhasználók minden jogosultságot megkapnak, a "Felhasználók" csoport pedig semmilyen jogosultságot nem kap alapértelmezésként. Eszerint az alapértelmezett csoportok közül csak a Felhasználók csoportjában van értelme a jogosultságok kiosztásának. Ezek közül egyik sem törölhető, illetve az újonnan felvettek közül csak az, amelyikhez nincs még felhasználó rendelve. A felhasználói csoport használatának előnye, hogy csak

egyszer kell meghatározni azokat a jogokat, amelyek több személyre is vonatkozhatnak. Szükség esetén személyre szabottan ez még tovább finomítható. Vegyünk fel egy új csoportot:



Új felhasználói jogkör adat létrehozása

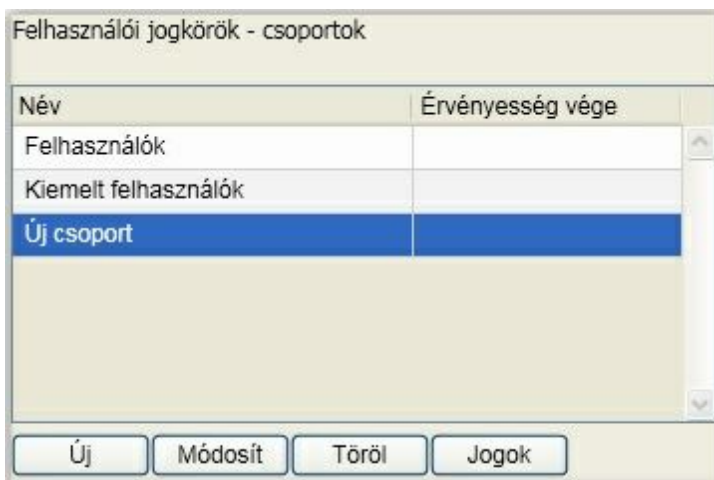
Megnevezés

Érvényesség vége (ha nem tölti ki, akkor korlátlan)

(Alt+Lefelemutató nyíl -> Segítség)

Tárol Mégsem

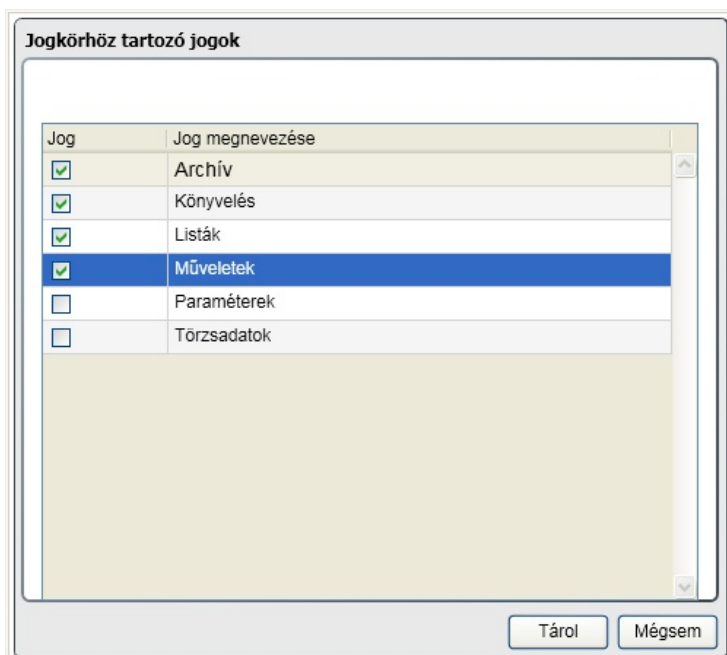
Ha a csoport neve mellett az érvényesség vége is kitöltésre kerül, akkor csak eddig a dátumig lesz érvényes a csoportba tartozó felhasználók meghatározott jogosultsága. A "Tárol" gombra kattintva látszik, hogy egy új csoport keletkezett:



Név	Érvényesség vége
Felhasználók	
Kiemelt felhasználók	
Új csoport	

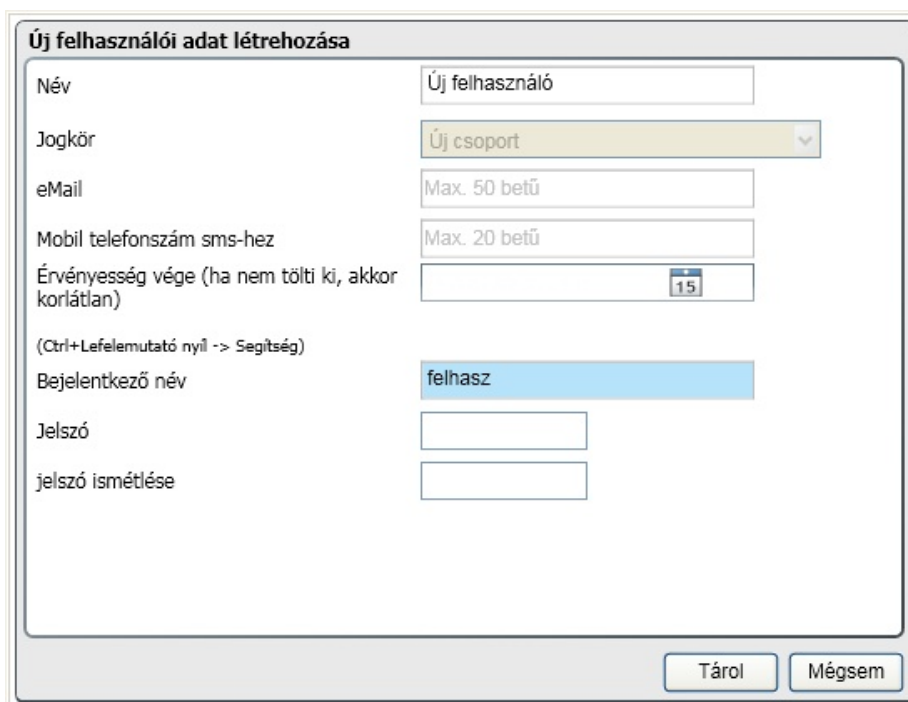
Új Módosít Töröl Jogok

A csoporthoz jogokat határozhat meg a "Jogok" gombra kattintva:



Amelyik jogosultság el tti mez be kattint, ott egy pipa fog megjelenni, ami azt jelzi, hogy ennek a csoportnak jogosultságot engedélyezett a funkcióhoz. A szükségesnek ítélték pipálása után a "Tárol" gombbal lehet érvényesíteni a beállítást.

A csoporthoz tartozó felhasználóknál az új gombra kattintva vehet fel új felhasználó ehhez a csoporthoz:



A céghez történ bejelentkez név és jelszó biztosítja a belépést az új felhasználónak. A név lehet (javasolt) a felhasználó teljes neve, ez jelenik meg a bejelentkezést követ en az ikonok alatt az id szakváltás el tt.

Az eMail cím és Mobil telefonszám sms-hez mez ket ez a program nem használja, a webes

alkalmazásokba való biztonságosabb belépést szolgálják, ezért kitöltésük sem kötelező !

A felhasználóhoz időbeni korlát is állítható, vagyis csak addig a napig tud belépni az adott cégbe, ameddig itt meghatározzuk. Ha ezt nem akarja korlátozni, akkor a mezőt üresen kell hagyni. A beállítások véglegesítése a "Tárol" gombra való kattintással történik.

A felhasználóhoz a csoporthoz rendelt jogosultságon túl további funkciók elérhetőségét is biztosítani lehet. Fontos, hogy itt a csoport jogokból elvenni nem lehet, hanem csak újat hozzáadni, akár időbeni korlátozással. A Jogok gombra kattintva a következő ablakot kapjuk:

**Új felhasználó felhasználóhoz tartozó ideiglenes jogok**

Ha az érvényesség végét nem tölti ki, akkor korlátlan ideig érvényes a jog!

Jog	Jog megnevezése	Érvényesség kezdete	Érvényesség vége
<input type="checkbox"/>	Archív	2013.10.08 15	<input type="text"/> 15
<input type="checkbox"/>	Könyvelés	2013.10.08 15	<input type="text"/> 15
<input type="checkbox"/>	Listák	2013.10.08 15	<input type="text"/> 15
<input type="checkbox"/>	Műveletek	2013.10.08 15	<input type="text"/> 15
<input checked="" type="checkbox"/>	Paraméterek	2013.10.08 15	2013.10.31 15
<input type="checkbox"/>	Törzsadatok	2013.10.08 15	<input type="text"/> 15

Tárol Mégsem

A már ismert módon a jog elnevezése mellett négyzetbe kattintva engedélyezhető a hozzáférés, amit egy pipa fog jelezni. Ha időben is korlátozni akarjuk annak elérését, akkor ki kell tölteni az érvényesség dátumát. Ez a "finomhangolás" lehetőséget ad arra, hogy ne egy egész csoportnak, hanem akár egyetlen személynek is adható legyen jogosultság egy funkcióhoz. Nagyon jól használható ez a megoldás a helyettesítések, szabadságok időszakájában.

Nézzük most az újonnan felvett felhasználó oldaláról a belépést és azt, hogy az a néhány jog, amit biztosítottunk neki, hogyan jelentkezik a cég könyvelésébe belépve. A nyitva lévő ablakokat, majd a céget is bezárva lépünk be az alábbi adatokkal:

**Bejelentkezés**

Felhasználó név: felhasz

Jelszó:

Belépés Mégsem

A belépést követően megfigyelhetjük, hogy a jogoknál megadott ikonok érhetőek el, illetve a felhasználóhoz személyre szabottan időkorláttal ellátott paraméterek.

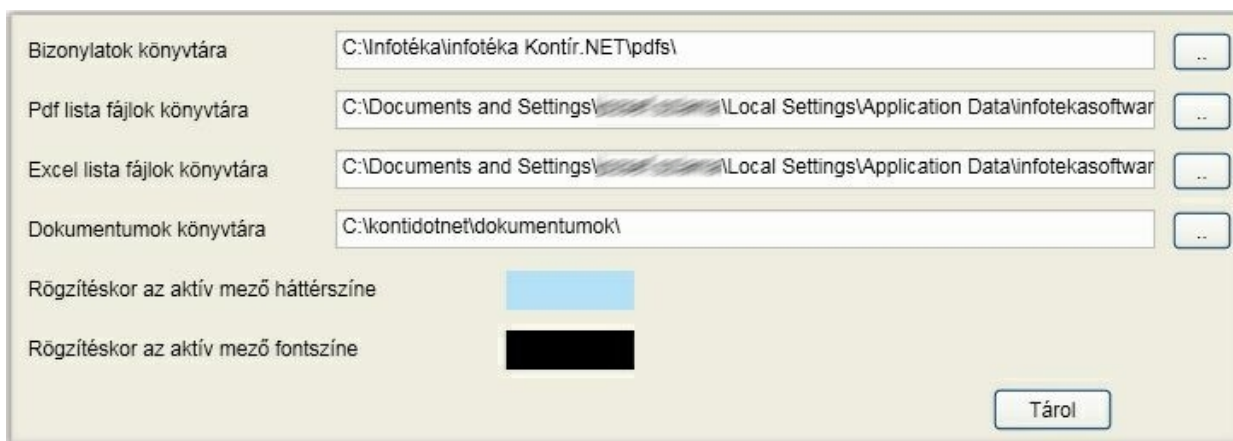


A paramétereket kiválasztva a Felhasználók és jogok helyett a Jelszó módosítása érhető el. Új felhasználót csak a "Kiemelt felhasználók" csoport tagjai vehetnek fel, a többi csoport tagjai csak jelszavuk módosítását tudják elvégezni.

Ezek alapján nézze át a beállítási lehetőségeket és csak azokat engedélyezze a felhasználónak, amire szüksége van a munkájához. Ha minden munkatársát teljes jogkörrel szeretné a céghez rendelni, akkor a legegyszerűbb, ha a kiemelt felhasználók csoportjába veszi fel őket.

## Munkaállomás paraméterek

A munkaállomás paramétereivel a környezeti beállításokat lehet meghatározni. Ezek vonatkoznak a munkaállomásra, illetve hálózatos használat esetén a közösen használt megosztott könyvtárakra.



### Bizonylatok könyvtára

Infotéka Kalmár.NET programmal történő integrált használat esetén. Csak a könyvelés, házipénztár alkalmazások esetén nincs felhasználva.

### Pdf, illetve excel lista fájlok könyvtára

A lekérdezések, kimutatások során ezekbe a könyvtárakba hozza létre a program a megjelenítésre elkészített állományokat. Célszerű elfogadni a felkínáltat, illetve olyat kiválasztani, megadni a munkaállomáson, amihez a felhasználónak teljes jogosultsága van.

### Dokumentumok könyvtára

Lehetőseg a programban a partnerekhez tetszőleges dokumentumokat rendelni, illetve a program a fizetési felszólítás és egyenlegközlés készítésekor is automatikusan létrehoz partnerhez rendelve. Hálózati használat esetén itt is egy olyan könyvtárat javasolunk kiválasztani, ami **mindegyik felhasználó számára elérhető és megosztott**. A bizonylatokhoz a dokumentum hozzárendelésekor másolat készül az itt megadott könyvtárba, amit a többi felhasználó csak úgy láthat, ha számára is ugyanaz van beállítva.

Kiválaszthatja, hogy a rögzítő mezőnek mi legyen a háttér, illetve fontszíne. Ehhez kattintson a színmintára és a Windows színablakából válassza ki az Önnek legmegfelelőbb párosítást.

**A beállítások csak akkor lépnek érvénybe, ha a Tárol gombbal véglegesíti azokat!**

## Id szakok

A könyvelés egysége nem az év, hanem az id szak. Ugyanakkor néhány esetet kivéve az id szak azonos a naptári évvel. Ez a lehet ség magában hordozza az alábbiakat:

- az id szak továbbra is lehet egy naptári év
- az id szak rövidebb vagy hosszabb is lehet egy naptári évnél
- az id szak kezdete és vége nem kell, hogy ugyanazon évhez tartozzon
- a számviteli nyitás és zárás is id szakokra vonatkozik

Ezek azt biztosítják, hogy el társaságot, felszámolás alatt lév céget, naptári évt l eltér számviteli évet lehessen a programmal kezelni!

Látható(k) a már létrehozott id szakok, illetve itt lehet a módosítást és új létrehozását indítani:

Név	Időszak kezdete	Időszak vége
2013	2013.01.01.	2013.12.31.

Új    Módosít    Töröl    Paraméterek exportálása    KontírFB adatok import

A [szoftver használatba vétele](#) pontban már bemutatásra került a normál id szak nyitás. Annak az eredménye látható a képerny n. Nézzük, hogy új id szak létrehozásakor milyen adatokat kell megadni:

**Új időszak létrehozása**

Időszak megnevezése: 2014

Időszak kezdete: 2014.01.01. 15

(Ctrl+Lefelelemutató nyíl -> Segítség)

Időszak vége: 2014.12.31. 15

Az időszaknyitás alapja: Előző időszak

Kontír FB paraméter megnyitása

Tárol    Mégsem

Az ablakon megadható az id szak megnevezése, valamint az id szak záró dátuma. **A kezd dátum minden esetben az utolsó id szak záró dátumát követ nap.** Az id szakok között lyuk nem keletkezhet, ezért a kezd dátum nem módosítható. Els ként azt a legkorábbi id szakot nyissa meg,

amelyikre még könyvelni akar, új id szak csak a már megnyitottak után vehet fel!

Az id szak nyitás alapja az el z id szak, de választható a telepítéssel adott számlatükör és más, a programból készített alapbeállítás, illetve az infotéka Kontír FB programhoz készített paraméter is. A Kontír "FB paraméter megnyitása" gombra lehet sége van az infotéka Kontír FB programhoz rendelkezésre bocsátott, illetve az által készíthet paraméter állományok kiválasztására. A tallózó segítségével keresse meg, majd válassza ki a kívánt állományt (kiterjesztése: kix).

A [Tárol] gombra kattintva az id szak megnyitásra kerül. **Az id szak váltás a f képerny n érhet el!**

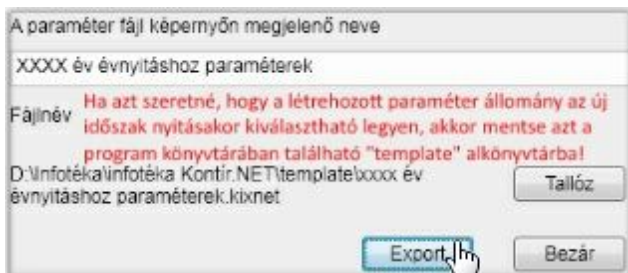
## Kontír FB adatok import

Az infotéka Kontír FB programból lehet ség van az adatok teljes kör átvételére és a könyvelés ebben az alkalmazásban való folytatására. Ennek ismertetése az [Adatok átvétele](#) pontban olvasható részletesen. Ugyanitt található az a leírás is, amelyik az infotéka Kontír Win32 program adatátvételét ismerteti.

**Ez a funkció csak akkor érhet el, ha id szak nyitás nem történt még!**

## Paraméterek exportálása

Ezt a pontot legjobban azok a könyvel k tudják kihasználni, akik egyszerre több céget könyvelnek, illetve gyakran van arra szükségük, hogy új cégek könyvelését kezdjék meg. k jellemz en a könyvel cégeknél dolgozó könyvel k, akik általában minden új cég könyvelését úgy kezdik el, hogy a régi jól megszokott könyvelési eljárásaikat alakítják hozzá, általában nagyon kevés változtatással, az új könyvelend cég elvárásaihoz. Ebben a menüpontban arra van lehet ség, hogy a jól bevált, megszokott beállításokat ne kelljen minden alkalommal az új cég nyitásakor ismét és ismét beállítani, hanem másolhatja egy olyan cég szinte összes beállítását, amelyet kiindulási alapként szeretne használni az újonnan megnyitandó cég paraméterezéséhez.



Exportálás minden esetben arra az id szakra vonatkozik, ami a f képerny n aktuális id szakként lett beállítva. **A sikeres exportálás feltétele**, hogy az id szakhoz a M veletek / Nav bevallások ablakban az aktuális bevallások telepítve legyenek, egyébként a m velet nem lesz sikeres!

## Paraméter fájl képerny n megjelen neve

A mez be beírt megnevezés lesz a képerny elnevezése annak a paraméter állománynak, amely tartalmazni fogja az összes alapbeállítását (automata kontírkódok, f könyvi számlatükör, stb.) annak az aktuálisan könyvelt cégnek, amelyikben elindítja ezt a menüpontot. A kés biekben, amikor új céget nyit, akkor lehet sége lesz ezt az elnevezés alapot is kiválasztani.

## Fájlnév

A [ Tallóz ] gombra kattintva a Windows tallózó segítségével határozza meg az útvonalat és a fájlnek a nevét,ami tartalmazni fogja az exportállományt. Célszer ugyanazt a nevet adni neki, amelyet a képerny n kíván megjeleníteni. Az id szak nyitásakor akkor választhatja az új paraméterezést, ha a tallózás útvonala a program könyvtárán belül található "template" alkönyvtár!

Az [ Export ] gombra kattintva a program elkészíti az aktuálisan könyvelt cég paraméterezéseit,



alapbeállításai alapján (a f könyvi számlatükör is másolásra kerül) a minden további újonnan létrehozandó cég számára alapbeállításaként elérhet paraméter állományt.

## Általános paraméterek

### F könyvi számok

A Könyvelés menü [pénztár naplójának](#) rögzítéskor azokból a f könyvi számlaszámokból választhat, amelyeknek a kezd karakterei megegyeznek a pénztár vagy valuta pénztár mez ben felsoroltak valamelyikével. Ha többet ad meg, akkor azokat vessz vel kell elválasztani egymástól. A valuta pénztár számlaszámokra még vonatkozik egy olyan kitétel is, hogy a konkrét számlaszámhoz hozzá kell rendelni a devizanemet. Ennek hiányában hiába szerepel a felsorolásban, nem lesz kiválasztható. A hozzárendeléshez kattintson a mez t követ [ Devizanemek ] gombra:

Megjelennek azok a f könyvi számok, amelyeknek a kezd karakterei megegyeznek a felsorolásban megadottakkal. A f könyvi szám mellett található legördülő mezőben válassza a f könyvi számhoz rendelt devizanemet. Ha végzett a beállításokkal, kattintson a [ Rendben ] gombra.

A Könyvelés menü [bank\\_naplójának](#) rögzítésekor azokból a f könyvi számlaszámokból választhat, amelyeknek a kezd karakterei megegyeznek a bank vagy deviza bank mezőben felsoroltak valamelyikével. Ha többet ad meg, akkor azokat vessz vel kell elválasztani egymástól. A deviza bank számlaszámokra még vonatkozik egy olyan kitétel is, hogy a konkrét számlaszámhoz hozzá kell rendelni a devizanemet. Ennek hiányában hiába szerepel a felsorolásban, nem lesz kiválasztható. A hozzárendeléshez kattintson a mező t követ [ Devizanemek ] gombra:

3861	Devizabetét-számla	Euro (EUR)
3862	Külföldön vezetett devizabetét	---
3863	Devizatörzsbetét-számla	---
3868	Egyéb devizabetét-számla	USA dollár (US\$)
3869	Devizabetét árfolyamkülönbözet	---

Megjelennek azok a f könyvi számok, amelyeknek a kezd karakterei megegyeznek a felsorolásban megadottakkal. A f könyvi szám mellett található legördülő mezőben válassza a f könyvi számhoz rendelt devizanemet. Ha végzett a beállításokkal, kattintson a [ Rendben ] gombra.

A következ egység a vev kre, illetve szállítókra vonatkozó ellen rzéseket és folyamatok indítását biztosítja.

A könyvelés során a [vev\\_naplón](#) csak olyan tételek könyvelhet k, ahol vagy a tartozik vagy a követel oldalon található számlaszámok valamelyikének kezd karakterei megegyeznek az itt felsorolttal (ebbe bele tartozik a belföldi forint vev k, EU vev k, harmadik ország és belföldi devizás vev k mező tartalma).

A könyvelés során a [szállító\\_naplón](#) csak olyan tételek könyvelhet k, ahol vagy a tartozik vagy a követel oldalon található számlaszámok valamelyikének kezd karakterei megegyeznek az itt felsorolttal (ebbe bele tartozik a belföldi forint szállítók, EU szállítók, harmadik ország és belföldi devizás szállítók mező tartalma).

Az EU szállító sor a programra még olyan módon is kihat, hogy az ilyen karakterekkel kezd d f könyvi számok könyvelésekor a közvetlen áfa számlaszámra való könyvelés tiltásra kerül, és majd a tétel tárolását követ en automatikusan megjelenik a speciális áfa tételek vegyes bizonylatként való könyvelését generáló ablak.

Adja meg a fizetend és az el zetesen felszámított áfa f könyvi számokat. A program a könyvelés során csak olyan f könyvi számot fogad el az áfa f könyvi szám mezőben, amelyeknek kezd karakterei megegyeznek az itt felsoroltak valamelyikével.

Azoknál a bizonylatoknál, amelyek a pénzforgalmi elszámolás alá tartoznak, az áfát egy úgynevezett technikai f könyvi számra kell könyvelni. A technikai f könyvi számokat a Paraméterek / Általános paraméterek menüpontban lehet megadni („egyéb” illetve „áfa gy jt kódok használatára vonatkozó paraméterek” fülön). A megadott f könyvi számok lehetnek összesít f könyvi számok is, ebben az esetben a könyvelés során az alábontott számlaszámokat is elfogadja a program.

Felajánlott f könyvi számok, amelyek természetesen módosíthatók:

Fizetend technikai áfa f könyvi szám: **479**

El zetesen felszámolt technikai áfa f könyvi szám: **368**

Az ablakon még két automatizmus alapértelmezése állítható be. Az egyik a már említett EU szállítók vegyes könyvelési tételként generálandó tételeinek képezi az alapját, a másik a fordított áfás szállítókra

vonatkozó automatizmus. Ez a második m kódési elvében megegyezik az EU automatizmussal, de még fel kell sorolni azokat a konkrét f könyvi számokat, amelyeknél ez m kódésbe lépjen.

**Szállítói számla EU tagországból automatizmus paramétere**

Fizetendő áfa főkönyvi szám	467	Fizetendő általános forralmi a
Előzetesen felsz. áfa fksz.	466	Előzetesen felszámított általá
Technikai főkönyvi szám	4749	Egyéb befizetések az elkülönít
EU-s áfa kulcs	27.00	

**Fordított áfa automatizmus paramétere**

FÁ szállító		
Fizetendő áfa főkönyvi szám	467	Fizetendő általános forralmi a
Előzetesen felsz. áfa fksz.	466	Előzetesen felszámított általá
Technikai főkönyvi szám	4749	Egyéb befizetések az elkülönít
Áfa kulcs	27.00	

## Áfa gy jt kódok

Akár több adóév is szerepelhet egy id szakban, annak kezdetét l és végét l függ en. Ennek alapján szükséges az adóévhez tartozó bevallásokra vonatkozó paraméterek kiválasztása. Ha a paraméterek nem tartalmaznak adatokat, akkor a [M veletek / NAV feladás / Bevallások](#) menüpontra keresztül végezze el a bevallások betöltését.

Paraméterek

Felhasználók és jogok

- Munkaállomás paraméterek
- Időszakok
- Általános paraméterek
  - Főkönyvi számok
  - ÁFA gyjtőkódok**
  - Egyéb
- Vezérlő rekord
- Cégadat
- Címadat
- Befektetett eszköz

**ÁFA gyjtőkódok**

Időszak: 2013

Áfa gyjtőkódok használata:

Adóév: 2013

EU termék import áfagyjtőkódok: 40,45,41,44,

EU szolgáltatás import áfagyjtőkódok: 61,64,

EU termék export áfagyjtőkódok: 47,87,97

EU szolgáltatás export áfagyjtőkódok: 78

Nem EU import áfagyjtőkódok: 58,59,62

Az Áfa gy jt kódok alapján történik az Apejava program nyomtatványaiba az adatok átadása. El ször el kell döntenie, hogy akarja-e egyáltalán használni ezt a lehet séget. Amennyiben igen, akkor az Áfa gy jt kódok használata mez utáni négyzetbe tegyen "pipát" (kattintson a négyzetbe). Ha több adóév is tartozik az id szakhoz, akkor a legördül menüben válassza ki a megfelel évet, így annak beállításait láthatja, módosíthatja.

EU termék import áfagy jt kódok

Az A60-02 lap közösségi termék beszerzések részletezése

Apeh nyomtatvány szerkesztésben ezen sorok eléréséhez szükséges jel : %

Használható változók:

impeualap	EU import alap összesen ezer forintban
impeuorsz	EU import partner eu. adószám ország
impeuszam	EU import partner eu. adószám szám

EU szolgáltatás import áfagy jt kódok

10A60-04 Közösségi szolgáltatás igénybevételek részletezése

Apeh nyomtatvány szerkesztésben ezen sorok eléréséhez szükséges jel : &

Használható változók:

impeualap	EU import alap összesen ezer forintban
impeuorsz	EU import partner eu adószám ország
impeuszam	EU import partner eu adószám szám

EU termék export áfagy jt kódok

10A60-01 Közösségi termék értékesítésének részletezése

Apeh nyomtatvány szerkesztésben ezen sorok eléréséhez szükséges jel : ^

Használható változók:

expeualap	EU export alap összesen ezer forintban
expeuorsz	EU export partner eu adószám ország
expeuszam	EU export partner eu adószám szám

EU szolgáltatás export áfagy jt kódok

10A60-03 Közösségi szolgáltatás nyújtások részletezése

Apeh nyomtatvány szerkesztésben ezen sorok eléréséhez szükséges jel : ~

Használható változók:

expeualap	EU export alap összesen ezer forintban
expeuorsz	EU export partner eu adószám ország
expeuszam	EU export partner eu adószám szám

Nem EU import áfagy jt kódok

1065-02 Termékimportot terhel , a VPOP kivetése alapján fizetend adóból levonható(visszafizetend ) általános forgalmi adó részletezése

Apeh nyomtatvány szerkesztésben ezen sorok eléréséhez szükséges jel :#

Használható változók:

vpopbeffb	Befizetési bizonylat száma
vpopfiz	Fizetend adó összege ezer forintban
vpopft	Fizetett adó összege ezer forintban
vpophdat	Vámhatározat kelte
vpophsz	Vámhatósági határozat száma
vpopmdat	Megfizetés id pontja

Amikor az APEH nyomtatvány feladásakor a fent felsorolt jelek valamelyikét megtalálja a program, az els el fordulásnál leválogatja az általános paraméterekben megadott áfagy jt kódoknak megfelel sorokat, a jel következ el fordulásakor pedig veszi a leválogatott tételek közül a következ t. Így lehet az adott lapokra dinamikusan rátölteni a szükséges tételeket.

## Egyéb

Az els három opcióval eldöntheti, hogy a felbontások közül melyeket akarja használni a könyvelés során. A munkaszámot, költséghelyet és költségviselőt követően négyzetbe kattintva engedélyezheti, illetve tilthatja ezeket. Engedélyezett az opció, ha a négyzetben "pipa" található.

A következő két lehetőség a könyvelés során a kitöltendő mezőket szabályozza. Itt döntheti el, hogy az egyedi bizonylat azonosító adta lehetőséggel élni kíván-e, illetve pénztár bizonylatszámot kötelező legyen-e kitölteni a pénztár napló rögzítések. Az egyedi bizonylat azonosító használatával a könyvelési naplók számlásra kerül a bizonylat összesen, ami a rögzítés ellenzését segíti.

A felbontások történhetnek nettó illetve bruttó összegre is. Válassza ki a legördülő menü segítségével, melyiket akarja alkalmazni.

Szintén legördülő mező választhatja ki az ÁFA bevallás gyakoriságának intervallumát. Ez lehet havi, negyedéves vagy éves.

A valuta pénztár, illetve deviza bank könyvelésekor a forintérték kerekítését döntheti el.

A valuta pénztárban az elszámolásra kiadott összegeket a kiadáskori árfolyamon kell visszavételezni. Mivel a kiadási árfolyam a [deviza számlaszámok forintérték számlásakor](#) kerül megállapításra, ezért visszavételezésre ezt a program még nem tudja. Így ezeknek a tételeknek a visszavételezése speciálisan történik, amikor hivatkozni lehet a kiadott tételre. A program úgy tudja felkínálni az elszámolásra kiadott bizonylatokat, ha megadja neki az ellenszámlát, amire a kiadások történnek.

Az alkalmazás képes az árfolyam nyereség és veszteség számolására és a vegyes könyvelésbe való "automatikus rögzítésre". Az automatizmushoz szükség van a vevőkkel illetve szállítókkal szembeni nyereség, veszteség főkönyvi számokra.

	Nyereség	Veszteség
--	----------	-----------

	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
Vev	Vev f könyvi szám	Árfolyam nyereség	Árfolyam veszteség	Vev f könyvi szám
Szállító	Szállító f könyvi szám	Árfolyam nyereség	Árfolyam veszteség	Szállító f könyvi szám

Döntse el, hogy a könyv szerinti árfolyam kezelése milyen módon történjen. A program lehet séget biztosít a FIFO és a súlyozott átlag szerinti módszerek. Ez id szakhoz kötött és addig változtatható, ameddig értékelés nem történt.

Határozza meg, hogy a devizás pénzeszközök értékelése melyik pénzüintézet árfolyam alapján történjen.

## Vezérl rekord

A vezérl rekordban állítható be, hogy a könyvelés során mely hónapokra engedélyezi, illetve tiltja a könyvelést. Komoly segítséget adhat az id szakok párhuzamos könyvelésénél azzal, hogy a megfelelő engedélyeztetéssel a bizonylat más id szakra könyvelése kizárható.

Év	Hónap	Engedélyezett
2013	1 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	2 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	3 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	4 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	5 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	6 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	7 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	8 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	9 hónapra rögzíthet	<input checked="" type="checkbox"/>
2013	10 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>
2013	11 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>
2013	12 hónapra rögzíthet	<input type="checkbox"/>

A hónapokat követ négyzetbe kattintva engedélyezze a szükséges hónapokat (illetve ugyanezzel a módszerrel vonja vissza az engedélyezést). Amennyiben a könyvelés során azt az üzenetet adja a program, hogy "Ez a dátum a vezérl rekordban nincs engedélyezve, nem könyvelhet rá!", erre a funkcióra mutat vissza. Az már szubjektív módon döntend el, hogy valóban az engedélyezési lépés maradt ki, vagy hibásan lett a dátum megadva. A véglegesítéshez el ször a "Tárol" gombra kattintson. Másik id szakot is kiválaszthat az ablakon, de mielőtt azt megteszi, végezze el a módosítások tárolását. "Sikeres tárolás" üzenettel a módosítás megtörtént.

## Cégadat

A cégszámok az alapvető nyilvántartási adatokat tartalmazzák, amire egy bevallásnál, kapcsolattartásnál szükség lehet, gyakorlatilag mindig "kéznél van". Ezek részben a listák fejlécében, részben a táblázatokban felhasználható adatok, amelyekre változókkal lehet hivatkozni. Ezek az információk időszaktól függetlenül kapcsolódnak a céghez.

	Tárol
Cégnév	Könyvelendő vég neve
Számlavezető bank neve	Budapest Bank
Bankszámlaszám	10102244-07094597-00000000
Adószám	10578947-2-13
EU adószám	HU10578947
Cégbíróság	Pest Megyei Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám	03-07-572734
Alakulás dátuma	1991.10.03. <input type="button" value="15"/>
Tb. törzsszám	8099012
Statisztikai jel	10578947 5829 113 01
Telefon	451-1048
Fax	451-1047
eMail	ceg@ceg.hu
Ügyintéző neve	Ügyintéző név
Fizetési felszólítás, egyenlegközlő levél aláírója	Cégvezető név

Használható változók:

Mez	Hivatkozási név
Cégnév	\$cegnev
Számlavezető bank neve	\$bank
Bankszámlaszám	\$bankszaml
Adószám	\$adoszam
EU adószám	\$euadoszam
Cégbíróság	\$cegbirosag
Cégjegyzék szám	\$cegjegyz
Alakulás dátuma	\$datum
Tb. törzsszám	\$tbtorzs
Statisztikai jel	\$statjel
Telefon	\$ugytel
Fax	\$fax
eMail	\$emailcim
Ügyintéző neve	\$ugynev
Levél aláírója	\$alairo

## Címadat

A címadatok a cég székhely és levelezési cím adatait tartalmazzák. Ezekre is hivatkozhat változók segítségével.

<b>Székhely ország</b>	<input type="text" value="Magyarország"/>		
Irányítószám	<input type="text" value="1138"/>		
Település	<input type="text" value="Budapest"/>		
Közterület neve	<input type="text" value="Váci"/>		
Közterület jellege	<input type="text" value="út"/>		
Házzszám	<input type="text" value="161."/>		
Épület	<input type="text"/>	Lépcsőház	<input type="text"/>
Emelet	<input type="text"/>	Ajtó	<input type="text"/>
<b>Levelezési cím ország</b>	<input type="text" value="Magyarország"/>		
Irányítószám	<input type="text" value="1043"/>		
Település	<input type="text" value="Budapest"/>		
Közterület neve	<input type="text" value="Lórántffy Zsuzsanna"/>		
Közterület jellege	<input type="text" value="utca"/>		
Házzszám	<input type="text" value="15/B"/>		
Épület	<input type="text"/>	Lépcsőház	<input type="text"/>
Emelet	<input type="text"/>	Ajtó	<input type="text"/>

Használható változók:

Mez	Hivatkozási név
székhely ország	\$ország
székhely irányítószám	\$írszam
székhely település	\$helyseg
székhely közterület neve	\$utca
székhely közterület jellege	\$kozterjel
székhely házzszám	\$hazszam
székhely épület	\$epulet
székhely lépcs ház	\$lepcs
székhely emelet	\$emelet
székhely ajtó	\$ajto
levelezési cím ország	\$porszag
levelezési cím irányítószám	\$pirszam
levelezési cím település	\$phelyseg
levelezési cím közterület neve	\$putca
levelezési cím közterület jellege	\$pkozterjel
levelezési cím házzszám	\$phazszam
levelezési cím épület	\$pepulet
levelezési cím lépcs ház	\$plepcs
levelezési cím emelet	\$pemelet



levelezési cím ajtó

\$pajto

## Befektetett eszköz

Itt adhatók meg az eszközök kivezetés típusaihoz tartozó makrók könyveléssel kapcsolatos paramétereit. A kivezetés típusai, amelyek a képernyőn is láthatók:

- Eszköz értékesítés
- Leltárhány
- Apportként történő bevétel
- Térítés nélküli átadás
- Selejtezés
- Használhatatlanná válás
- Feleslegessé válás
- Káresemény miatti megszűnés

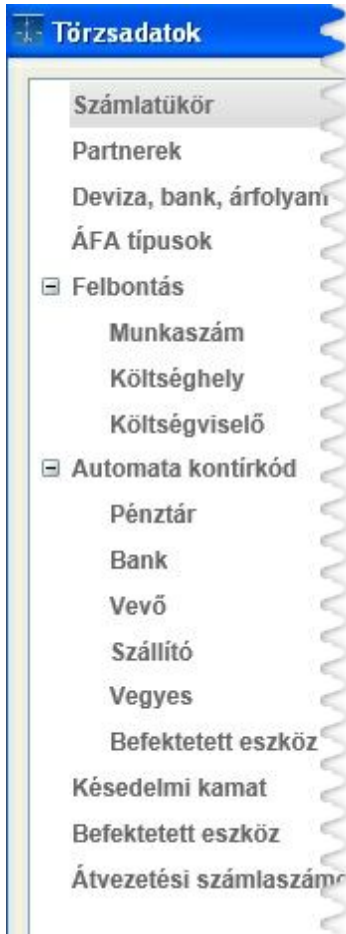
Típus	Nettó érték	Bruttó érték	Követel
Selejtezés	Apportként történő bevétel	Eszköz főkönyvi száma	Eszköz terven felüli értékcsökkenés főkönyvi száma költségként
Selejtezés	Használhatatlanná válás	Eszköz főkönyvi száma	Eszköz értékcsökkenés főkönyvi száma
Eddig könyvelt tervenfelüli értékcsökkenés kivezetése		Eszköz terven felüli értékcsökkenés főkönyvi száma költségként	Eszköz értékcsökkenés főkönyvi száma
Eszköz fejlesztési tartalékának kivezetése		Adótörvény szerint	Adótörvény szerint

Módosít

A makrók tartalmazhatnak változókat (eszközhöz kötött főkönyvi szám) és konkrét főkönyvi számokat. Az eszközhöz kötött főkönyvi számokat a [tárgyi eszközök](#) b. vítésénél, módosításánál adhatja meg. Az itt megjelenített megnevezés azonos a bekérmez képernyő szövegével:

Főkönyvi szám	<input type="text"/>
Értékcsökkenés főkönyvi száma	<input type="text"/>
Értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	<input type="text"/>
Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi száma	<input type="text"/>
Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	<input type="text"/>

A makrók alapértelmezett főkönyvi számokat tartalmaznak. Ha ezen módosítani akar, akkor válassza ki a sort, majd kattintson a [ **Módosít** ] gombra. A sorból csak a konkrét főkönyvi szám módosítható.



## Számlatükör

A számlatükör következetes és tervezett felépítése a sikeres munka feltétele. A szoftver a cég megnyitásakor a PM által javasolt számlatükört felkínálja használatra, amelynek módosítására, b vítésére természetesen lehet sége van. Ha van már olyan cég, amelyikben a számlatükört átalakította az Önnek megfelel re, akkor az [Id szakok / Export](#) funkcióval elkészített paraméter állományt beolvasva az ott létrehozottak alapján jön létre ebben a cégben is a számlatükör.

A számlatükör id szakhoz rendelt, ami azt jelenti, hogy nem kell megegyeznie csak a szükséges mértékben az egymást követ id szakokban.

**Számlatükör**

Időszak: 2013

Főkönyvi szám	Név	Idegen név	Egyenle
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		T-K
11	IMMATERIÁLIS JAVAK		T-K
111	Alapítás-átszervezés aktivált		T-K
112	Kíséreti fejlesztés aktivált		T-K
113	Vagyoni értékű jogok		T-K
114	Szellemi termékek		T-K
115	Üzleti vagy cégérték		T-K
117	Immateriális javak érték helyes		T-K
1172	Kisérl. fejl. érték helyesbítése		T-K
1173	Vagyoni é. j. érték helyesbítés		T-K
1174	Szellemi term. érték helyesbítés		T-K
1175	Üzleti v. cégérték érték helyes		T-K
118	Immateriális javak terven felü		T-K
1181	Alapítás-átsz. a. é. teven f. é		T-K
1182	Kisérl. fejl. terven f. écs.		T-K
1183	Vagyoni é. jogok terven f. écs		T-K
1184	Szellemi termékek terven f. écs		T-K
1185	Üzleti, vagy c. terven f. écs		T-K

Új Módosít Töröl

Keresés főkönyvi számra

Főkönyvi szám intervallum: 1

Egyenleg számolása is szerepeljen a listán   Magyar nyelvű  Idegen nyelvű

PDF lista

Minden esetben a f képerny n kiválasztott id szak számlatükre jelenik meg. Az id szak legördül menüben van lehetőség másikat is kiválasztani. A m veletek mindig a kiválasztott id szakra vonatkoznak. A f könyvi számok területén a szürke háttér sorok az összesít f könyvi számokat jelzik, így vizuálisan jól elkülöníthetők. Nézzük el szőr a b vítés és módosítás lehet séget. Ezek az ablakok gyakorlatilag megegyeznek, a f könyvi szám nem módosítható akkor sem, ha könyvelés még nem történt rá. Ha nincs szükség rá, akkor törölje!

**Számlatükör adat módosítása**

Főkönyvi szám:

Összesítő:

Megnevezés:

Idegennyelvű megnevezés:

Egyenleg számolása:  T - K  K - T

A főkönyvi szám csak 0..9 karaktereket tartalmazhat és hossza maximum 10 karakter. Lehetnek összesítő és könyvelhető főkönyvi számok. Az összesítő főkönyvi számra könyvelni nem lehet, de a listákon az "alárendelt" főkönyvi számok összegeit tartalmazza. Megadható magyar illetve idegen nyelvű megnevezés is. A valódi mérleg illetve a hozzá hasonló tulajdonságú listák főkönyvi szám egyenlegének meghatározásához ki kell választani, hogy a tartozik értékbe kell a követel értéket kivonni vagy pedig fordítva. A felvitelt illetve módosítást a [ Tárol ] gombbal érvényesítheti.

A törlés feltétele, hogy a főkönyvi szám még nem szerepel a kiválasztott időszak könyvelésében. A [ Töröl ] gomb ebben az esetben nem érhető el (inaktív)

Egy főkönyvi szám keresésére két lehetőség közül választhat a legördülő lista segítségével (az felső képernyő képen látható módon).

Keresés főkönyvi számra

A keresőmezőbe ha elkezd begépelni egy főkönyvi számot, akkor a program folyamatosan a karakterek bevitele szerint pozícionál (pl.: 3-as billentyű leütésekor az első 3-mal kezdődő főkönyvi szám, utána az 1-es, az első 31-el kezdődő főkönyvi szám....)

Szűrés megnevezésre

Ez egy olyan speciális keresés szűrő, illetve szűrőszűrő alapján. A szöveg gépelésekor csak azok a főkönyvi számok lesznek láthatók az ablakban, amelyeknek a megnevezésében szerepelnek a bevitt karakterek. Ha több szűrőszűrő alapján akar keresni, akkor a szűrőszűrőket szóközzel válassza el!

A főkönyvi törzset listázhatja az alábbi opciók megadásával:

Főkönyvi szám intervallum: 1 - 9896

Egyenleg számolása is szerepeljen a listán

Magyar nyelvű  Idegen nyelvű

PDF lista (dropdown menu open showing PDF lista, Excel táblázat)

A4 álló (dropdown menu)

Arial (dropdown menu)

Lista (button)

## Partnerek

A menüpont használatához kiegészítést talál a [Céginformáció lekérdezés](#) fejezetben.

Ebben a menüpontban rögzíthet új partnereket, módosíthatja a korábban felvitt partnereinek tulajdonságait. Itt van lehetőség továbbá partnercsoportok létrehozására is. Fontos! A programba első belépéskor lesz egy alapértelmezett partner, a Tulajdonos. Ezt a felhasználót nem lehet törölni a rendszerből.

**Partnerek**

Csak az aktív partner látszik Csoport szűrés: --- Nincs ---

Kód	Név	Cím	Egyéb
1	Tulajdonos	Magyarország	

Új Módosít Töröl Import Szűkítés névre Szűkítés névre Keresés belső kódra Írja be a keresendő part Dokumentumok

**Csoportba és elsődleges csoportba tartozás**

Csop.	Első	Név
-------	------	-----

Csoportok

A partnertörzs karbantartására szolgáló funkciók a képernyő képen pirossal kiemelve láthatók.

#### Új partner felvitele, partneradatok módosítása

Ehhez kattintson az [ Új ] vagy [ Módosít ] gombra. A funkció a módosítástól gyakorlatilag nem különbözik. A könyvelés szempontjából fontos adat a cég neve, adószáma, EU adószáma. Természetesen a program funkcionalitásának kihasználásához a további adatok kitöltése is szükséges lehet.

Akár a partnertörzs, akár a könyvelés közben rendelkezésre álló b vítés vagy módosítás funkciókat használja, az adószám mellett elérhető lesz a [ Céginfo ] gomb. Ha erre kattint és az adószám helyes (hossz, 8. karakter megfelel az ellenőrzési algoritmusnak, a cégbírósági adatbázis része) a programba épített eljárás lekérdezi a céghez tartozó címadatokat és a cég cégbírósági státuszát:

**Új partner adat létrehozása**

Név első része	Max. 40 betű	Telefon	Max. 20 betű
Név második része	Max. 40 betű	Fax	Max. 20 betű
Ország	Max. 20 betű	eMail	Max. 50 betű
Írányítószám	Max. 8 betű	Megjegyzés	Max. 500 betű
Település	Max. 30 betű		
Községi név	Max. 30 betű		
Községi jellege	Max. 10 betű, pl. utca		
Házzám	Max. 5 betű		
Épület	Max. 5 betű		
Lépcsőház	Max. 5 betű		
Emelet	Max. 5 betű		
Ajtó	Max. 5 betű		
Bankszámlaszám	Max. 40 betű	Csoport	
Adószám	10518546-2-41	Logikailag törölt	<input type="checkbox"/>
EU adószám	Max. 20 betű		
Ügyintéző	Max. 40 betű		

Tárol Mégsem

A válasz:

10518546-2-41 adószámhoz tartozó cég adatai

A szolgáltatás igénybevehető	2016.04.01	← A szolgáltatás eddig a napig érvényes
Felhasználható lekérdezés	5942	← Még lekérdezhető darabszám
Állapot:	<b>rendben működik</b>	
Cégnév:	INFOTÉKA Software Koriátolt Felelősségű Társaság	
Rövid név:	INFOTÉKA Kft	
Cím:	1138 Budapest Váci út 161. 1. em. 1.	
eMail:	support@infoteka.hu	

Átvész Bezár

Ha az átvész gombra kattint, akkor a válasz ablakban található címadatokkal a mezők feltöltésre kerülnek:

**Új partner adat létrehozása**

Név első része	INFOTÉKA Kft	Telefon	Max. 20 betű
Név második része	Max. 40 betű	Fax	Max. 20 betű
Ország	Max. 20 betű	eMail	support@infoteka.hu
Írányítószám	1138	Megjegyzés	Max. 500 betű
Település	Budapest		
Kösterület név	Váci út 161. 1. em. 1.		
Kösterület jellege	Max. 10 betű, pl. utca		
Házzszám	Max. 5 betű		
Épület	Max. 5 betű		
Lépcsőház	Max. 5 betű		
Emelet	Max. 5 betű		
Ajtó	Max. 5 betű		
Bankszámlaszám	Max. 40 betű	Csoport	
Adószám	10518546-2-41	Logikailag törölt	<input type="checkbox"/>
EU adószám	Max. 20 betű		
Ügyintéző	Max. 40 betű		

Tárol Mégsem

A partnert állapota logikailag töröltre állítható. Többek között ezen az ablakon is szabályozható, hogy minden partner megjelenjen vagy csak azok, akik logikailag nem töröltek.

### Partner törlése

A partner törlése addig lehetséges, ameddig nem került felhasználásra. Integrált használat esetén azt jelenti, hogy ha az adott alkalmazás nem használta a partnert, de egy másik igen, akkor már nem törölhet. Ekkor a [ Töröl ] gomb inaktív, nem elérhető.

### Partneradatok importálása

A programba lehet ség van átvenni a korábbi verziók, illetve más programok partnertörzsét. Átvételre addig van lehet ség, amíg új partner felvitelére nem került sor. Az "Import" gombra kattintva megkereshet a beolvasandó állomány. Két típust tud értelmezni a program:

- Az infotéka Cash programból készíthet pxml kiterjesztés állomány
- Kötött struktúrájú excel fájl

Itt az excel fájl el állítására vonatkozó elvárásokat adjuk meg, a másik típusnál a végrehajtás egyértelmű. Az excel fájl felépítése:

1. sor: fejléc adatok
2. sortól adatok

### Fejléc adatok megnevezése:

Fejléc adatok megnevezése	maximális hossz
Partner név 1	40
Partner név 2	40
Országnev	20

Irányítószám	8
Település	30
Közterület név	30
Közterület jelleg	10
Házzszám	5
Épület	5
Lépcs ház	5
Emelet	5
Ajtó	5
Bankszámlaszám	40
Adószám	20
EU adószám	20
Ügyintéz	40
Telefon	20
Telefax	20
Email	50
Átutalási napok száma	3
Saját azonosító	20

[Minta fájl megtekintése](#)

A táblázatban megadott adathosszra vágja a program az értéket abban az esetben, ha azok hossza az itt megadottól nagyobb!

#### Csoportba és elsődleges csoportba tartozás

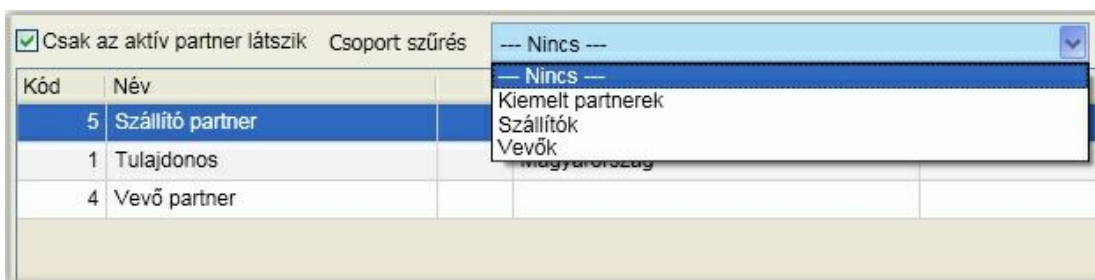


Ebben az ablakrészletben megjelennek a [ Csoportok ] gombbal karbantartható partnerscsoportok. A beállítás mindig az aktív (kék háttérrel látható) partnerre történik. Döntse el, hogy a partner melyik csoportba, csoportokba tartozzon. Itt akár több csoport kijelölésére is mód van. Az elsőként megjelölt csoport automatikusan elsődleges csoport is lesz, amennyiben több csoportba is tartozik a partner. Az elsődleges csoportot is természetesen lehet módosítani. A csoportba sorolással a listákon használható partnerscsoport sz. kitést biztosíthatja. A csoporthoz való tartozás jelöléséhez nincs más dolga, mint a partnersoron állva pipát rakni a csoportnév eltt található négyzetekbe.

#### Partnerek megjelenítésének sz. kitései



A program két lehet séget kínál a sz kítésre, amelyeket akár együtt, akár külön is lehet alkalmazni:



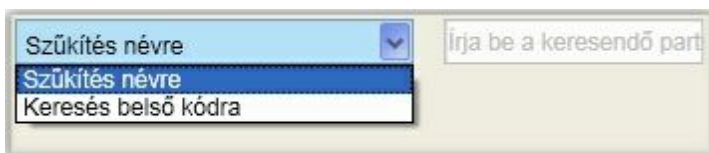
Ha "Csak az aktív partner látszik" opciót bekapcsolja, akkor csak azok a partnerek lesznek láthatók az ablakban, amelyek logikailag nem töröltek.

Ha a csoport sz rést alkalmazza, akkor csak azok a partnerek lesznek láthatók az ablakban, amelyek az adott csoporthoz tartoznak. Ne felejtse, hogy egy partner több csoporthoz is tartozhat! Minden olyan csoportra való sz kítésnél megjelenik, amelyikhez tartozik.

Ha mindkét sz rést együtt alkalmazza, akkor csak azok a partnerek lesznek láthatók, akik mindkett nek megfelelnek.

## Partnerre keresés

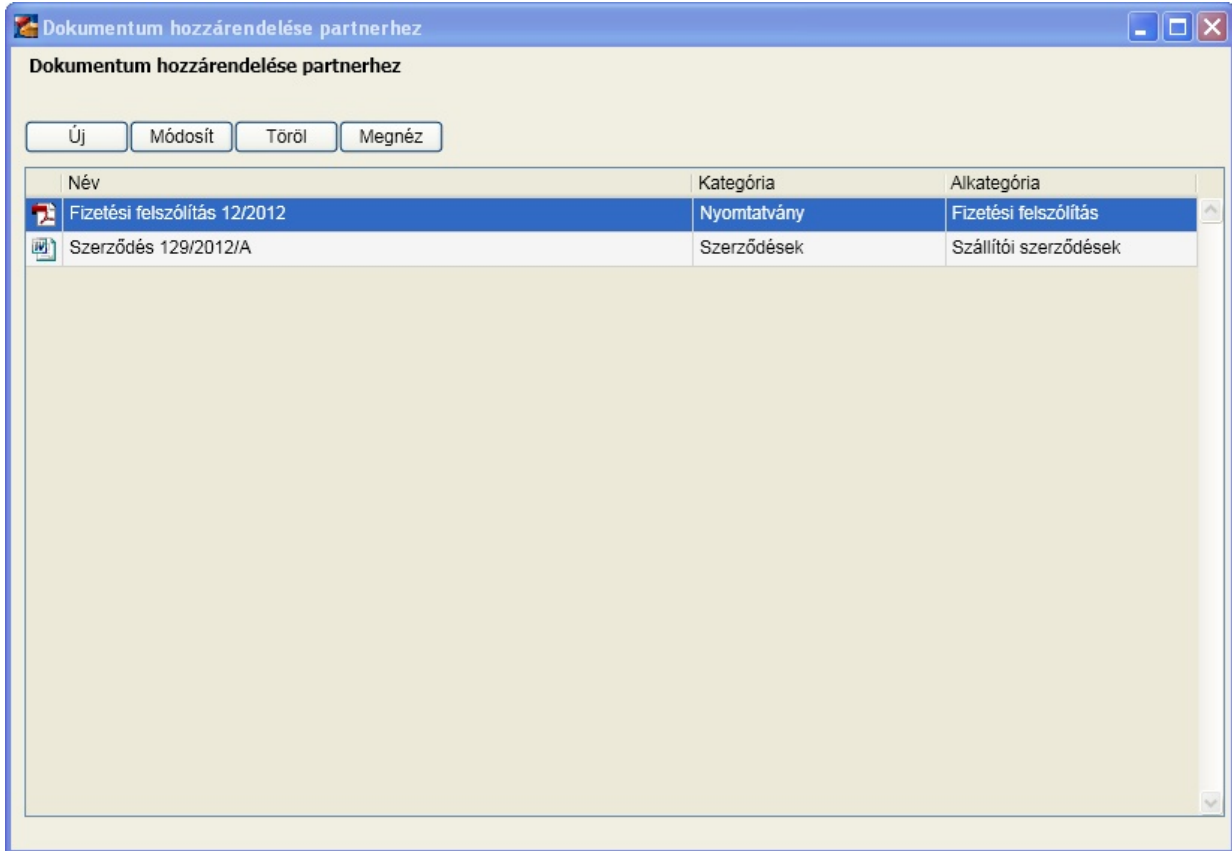
A partnerre vagy a bels azonosítójának a megadásával vagy a nevének részletével (részleteivel kereshet):



A sz kítés névre egy speciális keresés szórészlet, illetve szórészletek alapján. A szöveg gépelésekor csak azok a partnerek lesznek láthatók az ablakban, amelyeknek a nevében szerepelnek a bevitt karakterek. Ha több szórészlet alapján akar keresni, akkor a szórészleteket szóközzel válassza el!

## Dokumentumok

Az alkalmazásban a partnerekhez dokumentumokat lehet rendelni. Ezek lehetnek tetsz leges tartalmú, a nyilvántartás szempontjából fontos anyagok. A program az elkészített fizetési felszólításokat és egyenlegközl leveleket is a partnerhez rendeli.



Az ablakon elérhet funkciók:

**Új:** új dokumentum felvitele

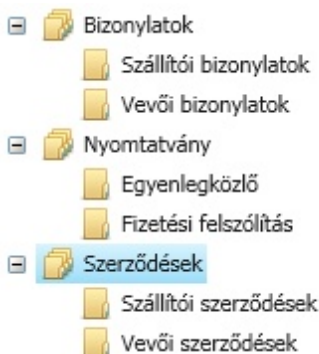
**Módosít:** a meglév dokumentum módosítása (a lehet ségek szinte azonosak az új dokumentum felvitelével, a csatolt állomány módosítása nem elérhet )

**Töröl:** jóváhagyást, meger sítést követ en a dokumentum törlése

**Megnéz:** A dokumentum megnyitása a Windows-ban hozzárendelt alkalmazással

### Új dokumentum felvitele

Adja meg a dokumentum nevét. Ezt a nevet jeleníti meg a program a dokumentum közérthető nevéként. A következő feladat, a dokumentumot kategóriába, illetve alkategóriába rendelni. A program telepítésével automatikusan létrejöttek alapbeállítások, amelyeket akár itt is bővíthet, módosíthat, illetve törölhet. A kategória, illetve alkategória törlésének feltétele, hogy nem létezik hozzárendelt dokumentum. A program által létrehozott alapbeállítások:



A dokumentumhoz tetszőleges hosszúságú leírást, ismertetést adhat.

A dokumentum vagy már meglévő fájl vagy szkenneléssel beolvasandó állomány. A "Fájl" gombra kattintva kiválaszthatja a hozzárendelendő dokumentumot, A "Szkennel" gombra pedig egy papír alapú dokumentum beolvasására nyílik lehetőség. Ez abban az esetben végezhető el, ha a szkennelésre szánt eszköz TWAIN driver-rel rendelkezik. Természetesen az eszközök más és más felhasználói felületet biztosítanak.

Bármi is a dokumentum forrása, a fájl célkönyvtára a [munkaállomás\\_paraméterek](#)ben megadott útvonal, ide történik a mentése. Fájl esetén ez a mentés gyakorlatilag egy másolat készítése. Fontos, hogy mivel a megjelenítés a windows-ban a fájl kiterjesztéséhez megadott programmal történik, így akár szerkeszthet is utólag. Ez **a módosítás azonban így mindig a másolaton történik!**

## Deviza, bank, árfolyam

A program telepítésével automatikusan létrehozunk a Magyar Nemzeti Bank, valamint az Euro és USA dollár devizanemeket. Ezek a törzsadatok bővíthetők, karbantarthatók. Így akár újabb bank vagy deviza nem is felvehető.

Törölni csak addig lehet a deviza nem és bank törzsekből, ameddig azok nem kerültek felhasználásra.

A Magyar Nemzeti Bank esetében lehetősége van arra, hogy az árfolyamokat internet kapcsolat esetén lekérdezze arra az időszakra, amelyet beállít. A lekérdezés minden devizanemre megtörténik, amit felvett és az MNB listájával azonosítani tudjuk. Ezt a szolgáltatást az MNB oldala biztosítja, annak működésére nincs ráhatásunk! A további bankok esetében erre nincs lehetőségünk független okokból, így azoknál manuálisan kell rögzíteni ezeket az adatokat.

Változás dátuma	Vételi árf.	Közép árf.	Eladási árf.
2015.09.02.	314.8500	314.8500	314.8500
2015.09.01.	314.5400	314.5400	314.5400
2015.08.31.	314.4900	314.4900	314.4900
2015.08.28.	314.9400	314.9400	314.9400
2015.08.27.	313.7600	313.7600	313.7600
2015.08.26.	314.9500	314.9500	314.9500
2015.08.25.	312.7900	312.7900	312.7900

Deviza: Euro (EUR) [Új] [Módosít] [Töröl]

Bank: Magyar Nemzeti Bank (MNB kód=1) [Új] [Módosít] [Töröl]

Dátumtól: 2015.09.02 [15] Dátumig: 2015.09.02 [15] [MNB árfolyamok letöltése] [MNB excel betöltése]

Ezeket az értékeket használja fel a program a könyvelés során árfolyam adatok felkínálásakor. Ha az adott naphoz nem található árfolyam rögzítve, akkor a napot megelőző utolsó árfolyam értéket olvassa ki.

**Ha az MNB árfolyamok letöltése szerviz nem működik (nem érhető el),** akkor lehet segítséget biztosítani arra, hogy az MNB honlapjáról letölthető excel fájl beolvasásával fel tudja tölteni az árfolyam adatokat. Első lépésként indítsa el az MNB honlapját böngészőjében. Közvetlen URL a letöltéshez: <http://www.mnb.hu/arfolyam-lekerdezes>



Az oldal alján megtalálja az éves listák letöltésének lehetőséget:

**Éves listák**

Amennyiben egy adott teljes év deviza árfolyamait szeretné letölteni, kérem válassza ki a megfelelő évet!

1949 ▾ Letöltés ▶

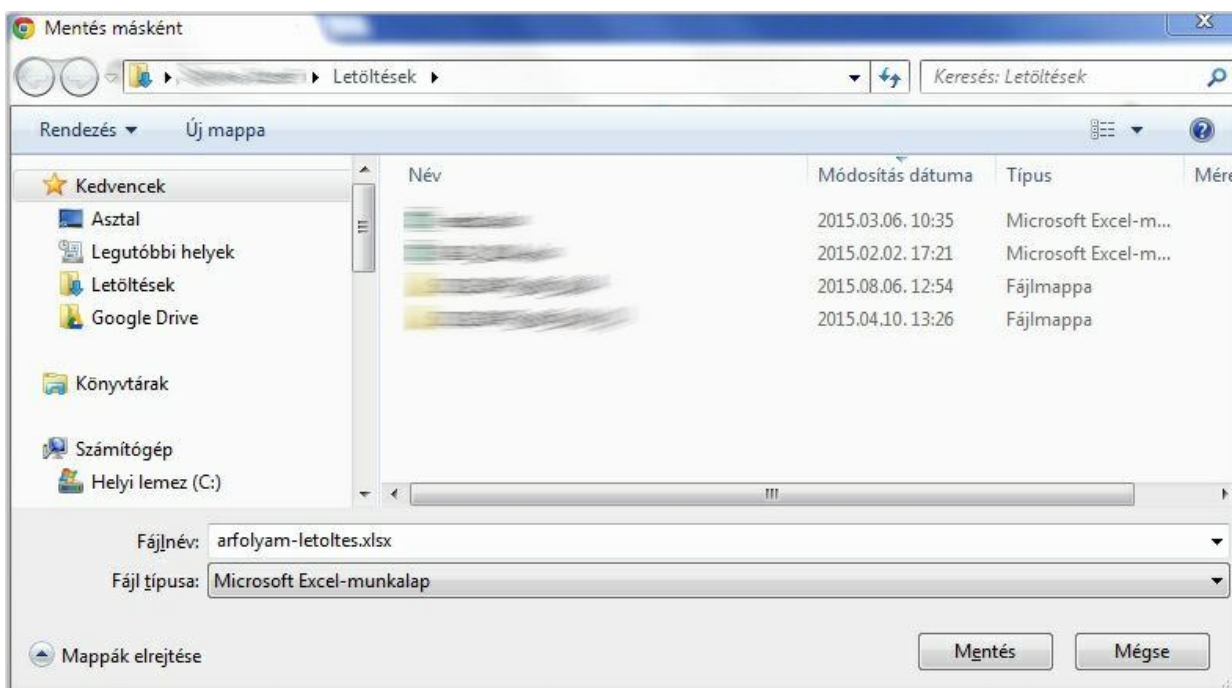
Attól az évtől történik az árfolyamok letöltése, amit itt beállít. Célszerű a legördülő mezőben az utolsó évet kiválasztani, beállítani:

**Éves listák**

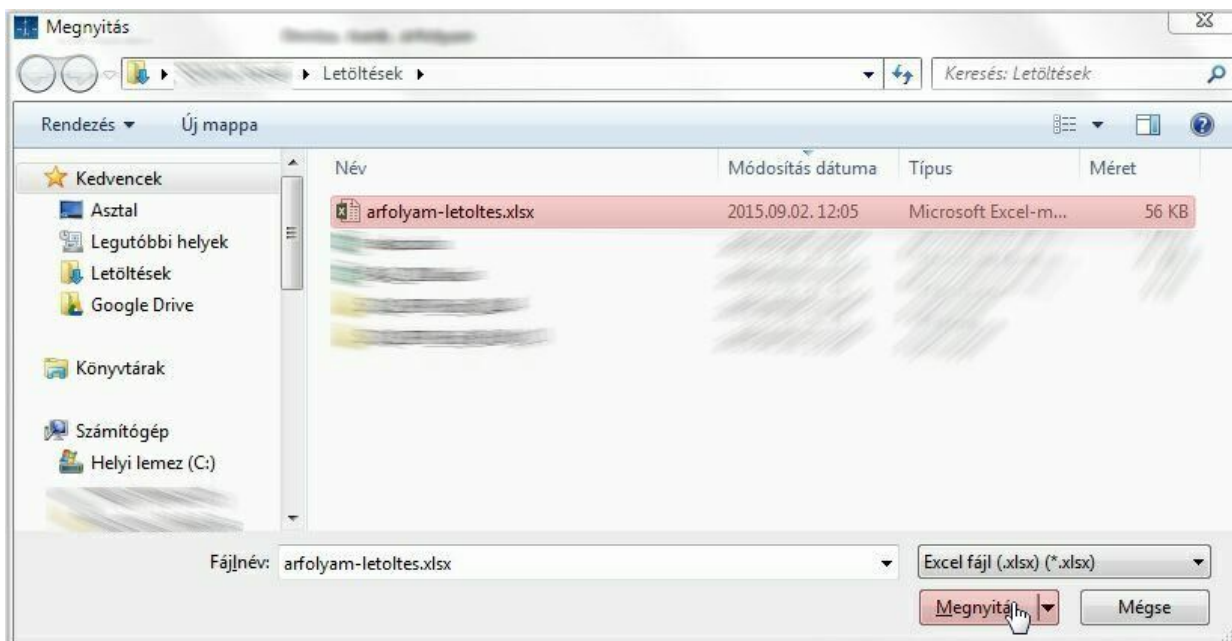
Amennyiben egy adott teljes év deviza árfolyamait szeretné letölteni, kérem válassza ki a megfelelő évet!

2015 ▾ Letöltés ▶

A letöltés gombra kattintva a tallózó ablakban válassza ki azt a könyvtárat, ahova az excel fájlt menteni akarja, illetve adja meg vagy módosítsa a felkínált nevet. **Ha a böngésző nem kínálja fel a tallózó ablakot, akkor a mentés automatikusan a letöltésekhez megadott könyvtárba történik!**



A letöltést követően a Törzsadatok / Deviza, bank, árfolyam ablakon a Magyar Nemzeti Bankot kiválasztva elérhető az [ MNB excel betöltése ] gomb. Erre kattintva a tallózó segítségével válassza ki ez előbb leírtak szerint letöltött fájlt:



A megadott időszakra az alkalmazás az excel fájlból feltölti a az időszakba eső árfolyamokat. **Ha már talál egy adott naphoz árfolyamot, akkor azt nem írja felül!**

## Áfa típusok

Új áfakulcs felvitelkor nem csak a kulcsot kell létrehozni, hanem áfa típushoz is kell rendelni. Alapértelmezett típusként a program a képernyő képen láthatóakat hozza létre. Az ablak bal oldalán található lista az áfa típusokat tartalmazza, míg a jobboldali az áfa típushoz rendelt konkrét kulcsot érvényesség kezdete értékkel.

ÁFA típusok		Az ÁFA típushoz tartozó ÁFA %-ok	
Kód	Név	ÁFA%	Érvényesség kezdete
1	Termékértékesítés áfa	27.00	2012.01.01.
2	ÁFA hatályán kívüli szolgáltatás	25.00	2009.07.01.
3	Közösségen belüli termékértékesítés		
4	Harmadik országba történő értékesítés		
5	Termékértékesítés kedvezményes áfa kulccsal		
6	Fordított adózás		

Új Módosít

Új Módosít Töröl

Mi ennek a megoldásnak az elnye? A választ az integrált használatra való alkalmasságban kell keresni. Ha áfa százalék módosítás történik, nem kell azoknál a termékeknél mindezt végigvezetni, amelyeket a változás érint. Elegendő csupán itt felvenni az új kulcsot a típushoz és ennek eredményeképpen a változás napjával automatikusan az új kulcsot használja a program azoknál a cikkeknek, amelyekhez az áfa típus rendelve lett.

### Áfa típusok (bal oldali panel)

Lehet sége van a felkínáltakon túl új áfa típusok felvitelére is. A felvitel során mindössze egy megnevezés kerül rögzítésre:

**Új ÁFA típus adat létrehozása**

Megnevezés

Tárol Mégsem

A program által létrehozott típusok módosítására és törlésére nincs lehet ség. Amit Ön vesz fel, annak a megnevezése módosítható és törölhető mindaddig, amíg áfa kulcs nem került hozzárendelésre.

### Az áfa típushoz tartozó áfa %-ok (jobb oldali panel)

#### Új áfa százalék felvitel

**Új ÁFA adat létrehozása**

A bizonylaton az ÁFA összesítésben megjelenő név

A bizonylaton a tétel sorban megjelenő szöveg

ÁFA %

Érvényesség kezdete

(Alt+Lefelemutató nyíl -> Segítség)

**A bizonylaton az ÁFA összesítésben megjelenő név**

Ebbe a mezőbe azt az elnevezést kell beírni, amelyet a számla végén, az összesítés részben látni szeretne.

**A bizonylaton a tétel sorban megjelenő név**

Ebbe a mezőbe azt az elnevezést kell beírni, amit a bizonylatokon, az egyes tételek soroknál akar megjeleníteni.

**Áfa%**

Ebbe a mezőbe az áfa százalékos mértékét kell beírni.

**Érvényesség kezdete**

Az adott kulcs kizárólag ezt a dátumtól használható. A dátum ikonra kattintva, vagy a (Ctrl + lefelé mutató nyíl megnyomásával) a naptárból választhat dátumot. Kitöltése kötelező!

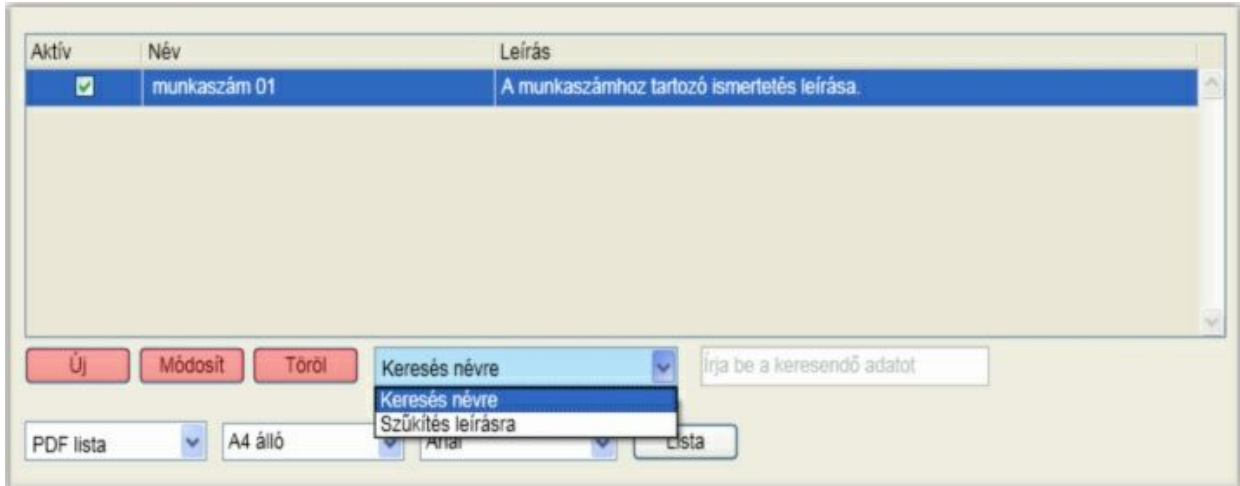
**Módosít, Töröl**

Az áfa százalék módosítására illetve törlésére csak addig van lehetőség, amíg az nem került felhasználásra valamely alkalmazásban.

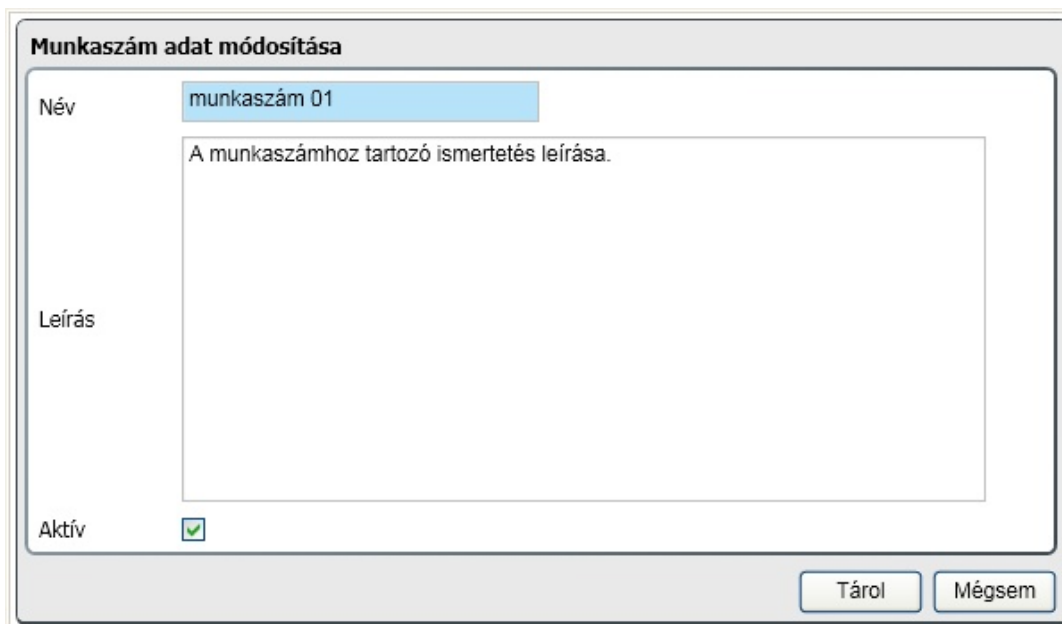
**Felbontás**

Minden vállalkozásnak magának kell eldöntenie, hogy megelégszik-e kizárólag a főkönyvből nyerhető adatokkal, vagy további szempontok szerint is szeretné áttekinteni a könyvelés során megadott adatokat, információkat. Ezt segíti a munkaszám, költséghely és költségviselő kódok használatának lehetősége. Az [általános paraméterekben](#) engedélyezheti, illetve tilthatja ezek használatát. Amennyiben ezek használata mellett dönt, itt adhatja meg ezeket a kódokat, megnevezéseket, de természetesen a könyvelés során is lehetőség van mindezek bevitésére. A használat tervezéséhez fontos információ, hogy a könyvelés során a tételekhez rendelt kódok tetszőleges alábontásban és sorrendben kérdezhetőek le. A cég nyitásakor nem kerülnek előre feltöltött sorok ezekhez a felbontásokhoz, hiszen ez cégre jellemző. A képernyő képen találhatóak csak mintaként szolgálnak.

A felbontáshoz tartozó törzsek karbantartása teljesen azonos, így ennek lehetőségei a munkaszámon kerülnek ismertetésre.



Új felbontás felvétele [ Új ] és módosítása [ Módosít ] megegyezik:



A könyvelés során csak azok a felbontások lesznek elérhetők, amelyeknek a tulajdonsága aktív. Ha nem akarja, hogy a későbbiekben megjelenjen valamelyik sor, akkor az aktív négyzetbe kattintva a megjelölés (pipa) eltávolítható. A felvitelt vagy módosítást érvényesítéséhez kattintson a [ Tárol ] gombra.

A [ Töröl ] gombra kattintva vizsgálat történik, hogy a könyvelésben már felhasználásra került-e a felbontás sor. Ha igen, akkor a törlésre lehetőség nincs, erre a program figyelmeztet. Ha nem került még felhasználásra, akkor a megerősítést követően a törlés megtörténik.

A felbontásokat listázhatja pdf formátumba illetve excel táblázatba. Ehhez kattintson a [ Lista ] gombra.

Egy felbontás sorra való keresés történhet névre való kereséssel, amikor a kezdő karaktereket megadva az alkalmazás arra az első sorra áll, amelyeknek az eleje azonos a megadott karakterekkel.

A szűkítés leírásra egy speciális keresés szűrőszöveg alapján, illetve szűrőszövegek alapján. A szöveg gépelésekor csak azok a felbontások lesznek láthatók az ablakban, amelyeknek a leírásában szerepelnek a bevitt karakterek. Ha több szűrőszöveg alapján akar keresni, akkor a szűrőszövegeket szóközzel válassza el!



## Automata kontírkód

Az automata kontírkódok nem mások mint sablonok. Azoknak a gyakran elforduló könyvelési tételeknek a sablonjai, aminek használatával a munka jelentősen gyorsítható és a hibázási lehetőség minimálisra csökkenthető. Ez a törzs is időszakhoz kötött, így más és más lehet különböző időszakokban. Elegendő a sablon nevére (kódjára) hivatkozni a könyvelési ablakban, máris kitöltésre kerülnek a főkönyvi számok, megnevezés, megjegyzés a könyvelés típusától függően.

Mivel az automata kontírkódok karbantartása gyakorlatilag azonos a különböző könyvelési naplókhoz, így a lehetőségeket a végén keresztül mutatjuk meg.

Automata kontírkód	Tartozik	Követel	Jelleg	ÁFA	ÁFA gy.	Megjegyzés
belföldi	311	91	K	467	25	belföldi árbevétel

Időszak: 2013

Új    Módosít    Töröl    Keresés automata kontírkódra    Írja be a keresendő adatot

PDF lista    A4 álló    A4 vízszintes    Lista

Nézzük először a birtoklás és módosítás lehetőségeit. Ezek az ablakok gyakorlatilag megegyeznek, az automata kontírkód nem módosítható akkor sem, ha könyvelés még nem történt rá. Ha nincs szükség rá, akkor törölje!

**Automata kontírkód adat módosítása**

Automata kontírkód: belföldi

Tartozik: 311    Belföldi követelések forintban

Követel: 91    BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL

Áfa jellege: Követel

Áfa főkönyvi szám: 467    Fizetendő általános forgalmi adó

Áfa gyűjtőkód: 25    NORMÁL (5-18-20-25-27% ÁFA-s) BELFÖLDI értékesítés/termékbeszerzés

Megjegyzés: belföldi árbevétel

Tárol    Mégsem

A felvitelt illetve módosítást a [ Tárol ] gombbal érvényesítheti.

A törlésnek [ Töröl ] nincs feltétele, az automata kontírkód szabadon törölhető attól függetlenül, hogy a rögzítés során már használta vagy sem.

A felbontásokat listázhatja pdf formátumba illetve excel táblázatba. Ehhez kattintson a [ Lista ] gombra.

Egy felbontás sorra való keresés történhet az automata kontírkódra való kereséssel, amikor a kezdő karaktereket megadva az alkalmazás arra az első sorra áll, amelyeknek az eleje azonos a megadott karakterekkel.

A sz kítés megjegyzésre egy speciális keresés szórészlet, illetve szórészletek alapján. A szöveg gépelésekor csak azok az automata kontírkódok lesznek láthatók az ablakban, amelyeknek a megjegyzésében szerepelnek a bevitt karakterek. Ha több szórészlet alapján akar keresni, akkor a szórészleteket szóközzel válassza el!

## Befektetett eszköz

Az eszközök nyilvántartásának és az automatikus számolások (értékcsökkenés, kivezetés) alapja a törzsbe való felvétel. Az eszközök három módon kerülhetnek, kerülhettek az adatbázisba

- Korábbi könyvelési adatok átvétele az infotéka Kontír vagy infotéka Kontír FB programból. Fontos, hogy azokban az alkalmazásokban csak nyilvántartásként szerepeltek, automatizmus nélkül, manuálisan zajlott az eszközökre való könyvelés. Ha azt szeretné, hogy ezekre az eszközökre az átvételt követően m ködjenek az algoritmusok, az eszköz adatokat ki kell egészíteni azokkal az információkkal, amik ehhez szükségesek. Az eszközszám és a megnevezés a korábbi alkalmazásból származik, a pirossal jelölt adatokat Önnek kell megadnia. Fontos, hogy a programmal számított értékcsökkenés kezd dátuma az az időpont legyen, amikor a bruttó érték n mozgást könyvelte (gyakorlatilag az eszköz első könyvelési tételének időpontja)

Eszköz adat módosítása			
Aktív	<input checked="" type="checkbox"/>	Bruttó érték	0,00
Ehhez az eszközhöz tartozik	<input type="text"/>	Korábban elszámolt értékcsökkenés számveteli törvény szerint	0,00
Eszközsám	E001	Korábban elszámolt értékcsökkenés adótvény szerint	0,00
Leltári szám	Max. 20 betű	Maradványérték	0,00
Megnevezés	Eszköz korábbi évekről	Elszámolható maximális bruttó érték	0,00
Értékcsökkenés módja	Lineáris	Eszköz fejlesztési tartalék adótvény szerint	0,00
Értékcsökkenés %-a számveteli törvény szerint	25,00	Üzembehelyezés dátuma	2012.02.18. [15]
Értékcsökkenés %-a adótvény szerint	25,00	Üzembehelyezési okmány száma	UZO14/2012
Vám tarifa szám	Max. 20 betű	A programmal számított értékcsökkenés kezdő dátuma	2012.02.18. [15]
Beszerezés módja	Max. 30 betű	Eszköz időkorlátos kedvezmény dátuma	[15]
Beszerezési reláció	Max. 30 betű	Főkönyvi szám	141 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Beszerezés dátuma	2012.02.18. [15]	Értékcsökkenés főkönyvi száma	1491 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Fizetési mód	Kézpénz	Értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	5711 Terv szerinti értékcsökkenési
Szállító	<input type="text"/>	Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi száma	1481 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Számlaszám	Max. 20 betű	Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	8664 Tárgyi eszközök elszámolt terv
Gyáriszám	GY21568-2012		
Munkaszám	<input type="text"/>		
Költséghely	<input type="text"/>		
Költségviselő	<input type="text"/>		

Tárol Mégsem

- Az eszközöket az infotéka Tárgyi Eszköz programban tartották nyilván és ott végezték el az automatizmusokat. A mozgásokról feladási fájl készült, amit a vegyes könyvelésben véglegesítettek. Ez azt jelenti, hogy a könyvelési program nem tartalmaz információkat az eszközökről csak érték vonatkozásában. Lehet séget biztosítunk arra, hogy **az infotéka Tárgyi Eszköz alkalmazásból export állományt készítsen**, amit itt az [ Import ] gombra kattintva tud beolvasni. Ez az állomány nyitó adatként tartalmazza az eddig rögzített és elszámolt bruttó, korábban elszámolt értékcsökkenés számveteli és adótvény szerint. Ebben a programban az automatizmus attól a naptól kezd dik,

amelyikkel az átadás megtörtént, vagyis a karton és további listák a megelőző mozgásokat nem tudják analitikusan biztosítani. Az import során minden információ átvételre kerül a Tárgyi Eszköz alkalmazásból, ami a további automatizmusokhoz szükséges.

Eszköz adat módosítása			
Aktív	<input checked="" type="checkbox"/>	Bruttó érték	1500000,00
Ehhez az eszközhöz tartozik	<input type="text"/>	Korábban elszámolt értékcsökkenés számviteli törvény szerint	1250000,00
Eszközsorszám	E002	Korábban elszámolt értékcsökkenés adótörvény szerint	1250000,00
Leltári szám	Max. 20 betű	Maradványérték	0,00
Megnevezés	Eszköz átvett adatokkal	Elszámolható maximális bruttó érték	0,00
Értékcsökkenés módja	Lineáris	Eszköz fejlesztési tartalék adótörvény szerint	0,00
Értékcsökkenés %-a számviteli törvény szerint	30,00	Üzembehelyezés dátuma	2012.04.25. 15
Értékcsökkenés %-a adótörvény szerint	30,00	Üzembehelyezési okmány száma	Max. 20 betű
Vám tarifa szám	Max. 20 betű	A programmal számított értékcsökkenés kezdő dátuma	2014.01.01. 15
Beszerezés módja	Max. 30 betű	Eszköz időkorlátos kedvezmény dátuma	15
Beszerezési reláció	Max. 30 betű	Főkönyvi szám	141 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Beszerezés dátuma	2012.04.25. 15	Értékcsökkenés főkönyvi száma	1491 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Fizetési mód	Átutalás	Értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	5711 Terv szerinti értékcsökkenési
Szállító	<input type="text"/>	Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi száma	1481 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Számlaszám	Max. 20 betű	Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	8664 Tárgyi eszközök elszámolt terv
Gyáriszám	Max. 40 betű		
Munkaszám	<input type="text"/>		
Költséghely	<input type="text"/>		
Költségviselő	<input type="text"/>		

Tárol Mégsem

- Új eszköz, ami már ebben az alkalmazásban lett rögzítve. A kitöltési elvárások megegyeznek az els pontban ismertetettel. A bruttó értékkel kapcsolatos mozgás(oka)t a könyvelés eszköz naplójában kell rögzíteni, majd az értékcsökkenéssel kapcsolatos számolásokat a program már tudja generálni. Ekkor a bruttó érték és a korábban elszámolt értékcsökkenés mezők értéke csak nulla legyen, viszont a programmal számított értékcsökkenés kezdő dátuma a bruttó érték napján mozgó eszköz könyvelési dátuma legyen!

**Eszköz adat módosítása**

Aktív	<input checked="" type="checkbox"/>	Bruttó érték	0,00
Ehhez az eszközhöz tartozik	<input type="text"/>	Korábban elszámolt értékcsökkenés számviteli törvény szerint	0,00
Eszközsám	E003	Korábban elszámolt értékcsökkenés adótörvény szerint	0,00
Leltári szám	Max. 20 betű	Maradványérték	0,00
Megnevezés	Új beszerzésű eszköz	Elszámolható maximális bruttó érték	0,00
Értékcsökkenés módja	Lineáris	Eszköz fejlesztési tartalék adótörvény szerint	0,00
Értékcsökkenés %-a számviteli törvény szerint	35,00	Üzembehelyezés dátuma	2014.01.25.
Értékcsökkenés %-a adótörvény szerint	35,00	Üzembehelyezési okmány száma	Max. 20 betű
Vám tarifa szám	Max. 20 betű	A programmal számított értékcsökkenés kezdő dátuma	2014.01.25.
Beszerzés módja	Max. 30 betű	Eszköz időkorlátos kedvezmény dátuma	
Beszerzési reláció	Max. 30 betű	Főkönyvi szám	141 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Beszerzés dátuma	2014.01.25.	Értékcsökkenés főkönyvi száma	1491 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Fizetési mód	Átutalás	Értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	5711 Terv szerinti értékcsökkenési
Szállító		Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi száma	1481 Üzemi (üzleti) gépek, berendez
Számlaszám	Max. 20 betű	Terven felüli értékcsökkenés főkönyvi szám költségként	8664 Tárgyi eszközök elszámolt terv
Gyáriszám	Max. 40 betű		
Munkaszám			
Költséghely			
Költségviselő			

Tárol Mégsem

Az eszközök értékcsökkenésére a program két automatizmust biztosít. A lineáris (százalék szerint) és a kisösszeg módszert. A számolási algoritmus figyelembe veszi a maradványértéket, az eszköz fejlesztési tartalékát adótörvény szerint, valamint az idő korlátos kedvezményt.

Eszközönként adja meg, hogy a tételek generálásánál mely főkönyvi számokra történjen a könyvelés.

A [könyvelés ismertetésénél](#) ezekre az eszközökre fogunk hivatkozni. Az első pontban ismertetett eszközhöz tartoznak korábbi könyvelési adatok, amik a későbbi számolás alátámasztásához az alábbiak (negyedéves elszámolást alkalmazva a korábbiakban):

Dátum	Biz.szám	Megnevezés	Br.növ.	Br.csökk.	Br.egyenleg	Écs.növ.	Écs.csökk.	Écs.egyenleg	Nettó érték
2012.02.17.	nyitó	Nyitó értékek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012.02.18.	ESZKE001	eszköz beszerzés	2 856 000,00	0,00	2 856 000,00	0,00	0,00	0,00	2 856 000,00
2012.03.31.	ÉCS 2012.03.31.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	83 885,00	0,00	83 885,00	2 772 115,00
2012.06.30.	ÉCS 2012.06.30.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	177 525,00	0,00	261 410,00	2 594 590,00
2012.09.30.	ÉCS 2012.09.30.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	179 475,00	0,00	440 885,00	2 415 115,00
2012.12.31.	ÉCS 2012.12.31.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	179 476,00	0,00	620 361,00	2 235 639,00
2013.03.31.	ÉCS 2013.03.31.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	176 055,00	0,00	796 416,00	2 059 584,00
2013.06.30.	ÉCS 2013.06.30.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	178 011,00	0,00	974 427,00	1 881 573,00
2013.09.30.	ÉCS 2013.09.30.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	179 967,00	0,00	1 154 394,00	1 701 606,00
2013.12.31.	ÉCS 2013.12.31.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	2 856 000,00	179 967,00	0,00	1 334 361,00	1 521 639,00

## Átvezetési számlaszámok

A 2000. évi C. törvény (számviteli törvény) kötelezően elírja, hogy évente legalább egyszer a tárgyév zárása során a költség f könyvi számokat ki kell nullázni és az értéket át kell vezetni a ráfordítások közé. Itt adható meg az átvezetéshez szükséges f könyvi számok kapcsolata. Az átvezetési számlaszámok id szakhoz kötöttek, vagyis id szakonként ez más és más lehet!

A megjelenő ablakban láthatók azok az átvezetési kapcsolatok, amelyet a cég létrehozásakor a beépített számlatükör alapján felkínálunk. Most a dokumentációban ez üres, hogy a folyamatokat egyszerűbben lehessen ismertetni:

Az átvezetések minden korlátozás nélkül szabadon b víthet k, módosíthatók és törölhet k. Fontos kiemelni, hogy az átvezetés gy jt f könyvi szám esetén az alábontásokra is végrehajtásra kerül. Nézzük ezt egy példán:

Költség számla	Megnevezés
511	Vásárolt anyagok költségei
5951	Anyagköltség átvezetési számla
811	Anyagköltség

A b vítés során [ Új ] a költség számlához az 511 f könyvi szám került megadásra. Ez majd az átvezetési folyamat során azt jelenti, hogy az átvezetési számla közbeiktatásával minden olyan f könyvi szám



egyenelegre, ami 511-el kezdődik átkerül a ráfordítási számlára. A b vitést és módosítást a [ Tárol ] gombra kattintva véglegesítheti.

Egy átvezetés sorra való keresés történhet a költség számlára való kereséssel, amikor a kezdő karaktereket megadva az alkalmazás arra az első sorra áll, amelyeknek az eleje azonos a megadott karakterekkel.

A szűkítés megnevezésére egy speciális keresés szűrőszöveg, illetve szűrőszövegek alapján. A szűkítő gépelésekor csak azok az átvezetések lesznek láthatók az ablakban, amelyeknek a megnevezésében szerepelnek a bevitt karakterek. Ha több szűrőszöveg alapján akar keresni, akkor a szűrőszövegeket szóközzel válassza el!

Az átvezetéseket a könyvelési ablak [vegyes típusánál](#) lehet megadni, aminek a leírásában ismertetése majd ott történik meg.

Ez a fejezet a könyvelési munka végzésével, a könyvelés folyamatával foglalkozik. Itt lesz megismerhető a könyvelési munkafolyamat, a különböző naplókra könyvelés, a nyitott folyószámla tételek felvétele.

A könyvelés a kétféle könyvelési szabályok szerint naplókban történik. A programban a pénztár-, bank-, vevő-, szállító-, vegyes- és eszköz naplók használatára van lehetőség. Az egyes naplók ablakai úgy lettek felépítve, hogy azok a lehető legjobban hasonlítsanak egymásra.

**A könyvelés alapegysége a bizonylat.** Minden kontírozott tételnek bizonylathoz kell kapcsolódnia, de egy bizonylathoz akár több kontírozás is tartozhat. Bizonylat ilyen értelemben egy számla, egy banki kivonat, egy bérfeladás, stb. A bizonylat tartalmazza a közös információkat, a tételeknél csak az egyedi sajátosságokat kell megadni.

Az ismertetés során egy olyan képzett cég könyvelését vesszük alapul, aki már korábban alakult, így manuális számviteli nyitásra van szükség, valamint rendelkezik nyitott folyószámla tételekkel. Ezen túl használ valuta pénztárt és deviza bankot is. A dokumentáció részét képezi egy [kitalált könyvelési minta](#), az egyes funkciók ismertetésénél ezekre fogunk hivatkozni. A könyvelési ablak felépítéséről:

The screenshot displays the 'Napló' (Journal) entry form. At the top, there are dropdown menus for 'Napló' (set to 'Vevő'), 'Fiók' (set to '1. fiók'), and 'Bizonylat kód' (set to 'KN7'). Below this is a table of entries with columns for 'Sr.', 'Könyv dát.', 'Tartozik', 'Követel', 'ÁFA jellege', 'ÁFA fők. szám', and 'Bruttó'. The table contains two entries. To the right of the table is a summary section with fields for 'Bizonylat egyedi azonosító', 'Partner', 'Könyvelés dátuma', 'Teljesítés dátuma', 'Esedékesség kezte', and 'Bruttó összesen'. Below the summary is a detailed breakdown of the entry with columns for 'Automata kontírkód', 'Tartozik', 'Követel', 'ÁFA jellege', 'ÁFA ellenszámla', and 'ÁFA gyűjtőkód'. At the bottom right, there is a vertical toolbar with buttons for 'Új könyvelés', 'Könyvelés fejléce módosít', 'Új kontírozás', 'Kontírozást módosít', 'Kontírozást töröl', 'Felbontás', 'Ellenőrzés', 'Rögzítési lista', and 'Véglegesítés'. At the bottom left, there are buttons for 'Tárol' and 'Mégsem (Esc)'. Red arrows from the text point to these various elements.

A fenti egységek:

- könyvelési napló választás
- fiók választás

- bizonylatok
- bizonylathoz tartozó tételek (megjelenítés fordított sorrendben, elől az utoljára a naplóban és fiókban rögzített)
- bizonylat részletes adatok, bizonylat rögzít panel
- kontírozás részletes adatok, kontírozás rögzít panel
- funkció gombok

Ez az elrendezés jellemző mindegyik naplóra. Ennek ergonómiai előnye, hogy az azonos tartalmú mezők minden naplótípusnál ugyanott találhatók fizikailag is.

Minden napló további 6 fiókra bontható. A fiókkal szubjektív elkülönítést is lehet végezni, de vannak speciális célra felhasználtak is. Ezek a következők:

- pénztár, bank, vegyes 4-es fiók: manuális nyitás
- 6-os fiók: idegen adatok fogadása [meghatározott struktúra](#) alapján

## További általános pontok

Amennyiben használ bizonylat egyedi azonosítót (ezt az [általános paraméterekben](#) kérheti), akkor lehet segítsége van arra, hogy a következő könyvelés fejléc rögzítésekor növelje a karakter sorozat értéket eggyel. Ha változatlan, akkor üsse le az Enter-t, bármely más karakterre felülírásra kerül.

Például:

- aktuális rögzített bizonylat azonosító = VEVO/247/2010
- új bizonylat rögzítésekor felkínálja és a "F3" gomb lenyomására a bizonylat azonosító = 1VEVO/247/2010
- új bizonylat rögzítésekor felkínálja és a "F4" gomb lenyomására a bizonylat azonosító = VEVO/247/2011

---

Ha a könyvelési dátum mezőben elhagyja és mögötte egy piros felkiáltójel (!) lesz látható, akkor a dátumnál megadott hónap a vezérlő rekordban nincs engedélyezve!

A könyvelés során a dátum mező megadásánál az elválasztó karaktereket nem kell megadni, az alkalmazás automatikusan, a bevitt mintegy kiegészítve beírja azokat. Ha segítséget akar kérni, akkor az Alt + lenyíró együttes lenyomásával, vagy a dátumbekérő mező melletti naptár ikonra kattintva megjelenítheti a naptár.

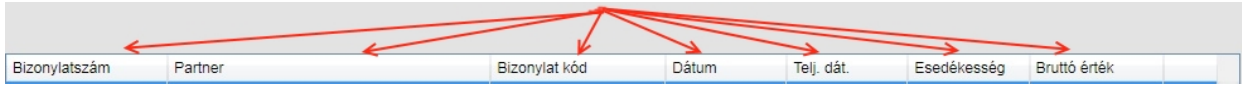
### Dátum egyszeresített megadása

Ha a könyvelési ablak dátum mezőjét rögzíti és az első karakter "0" vagy "1", akkor azt automatikusan hónapnak érzékeli a második karakterrel együtt, a következők pedig napnak. Tehát, ha a felkínált dátumból az év megfelel, akkor elegendő a hónap napot megadni két-két karakteren. Például a felkínált dátum: 2015.02.25. Ha a dátumot 2015.02.27-re szeretné módosítani, akkor elegendő a következő karaktereket megadni egymás után: 0227

Ha a dátum mezőben az első karakter más, mint "0" vagy "1", akkor azt teljes dátum bevitelként értelmezi a program, vagyis meg kell adni az évet 4 karakteren, a hónapot és napot két karakteren. Az év módosításának egyszeres módja, ha a dátum mezőben a felülíró illetve lenyíró növeljük, illetve csökkentjük annak értékét.

### Rögzítési és tárolási lista sorrendjének beállítása

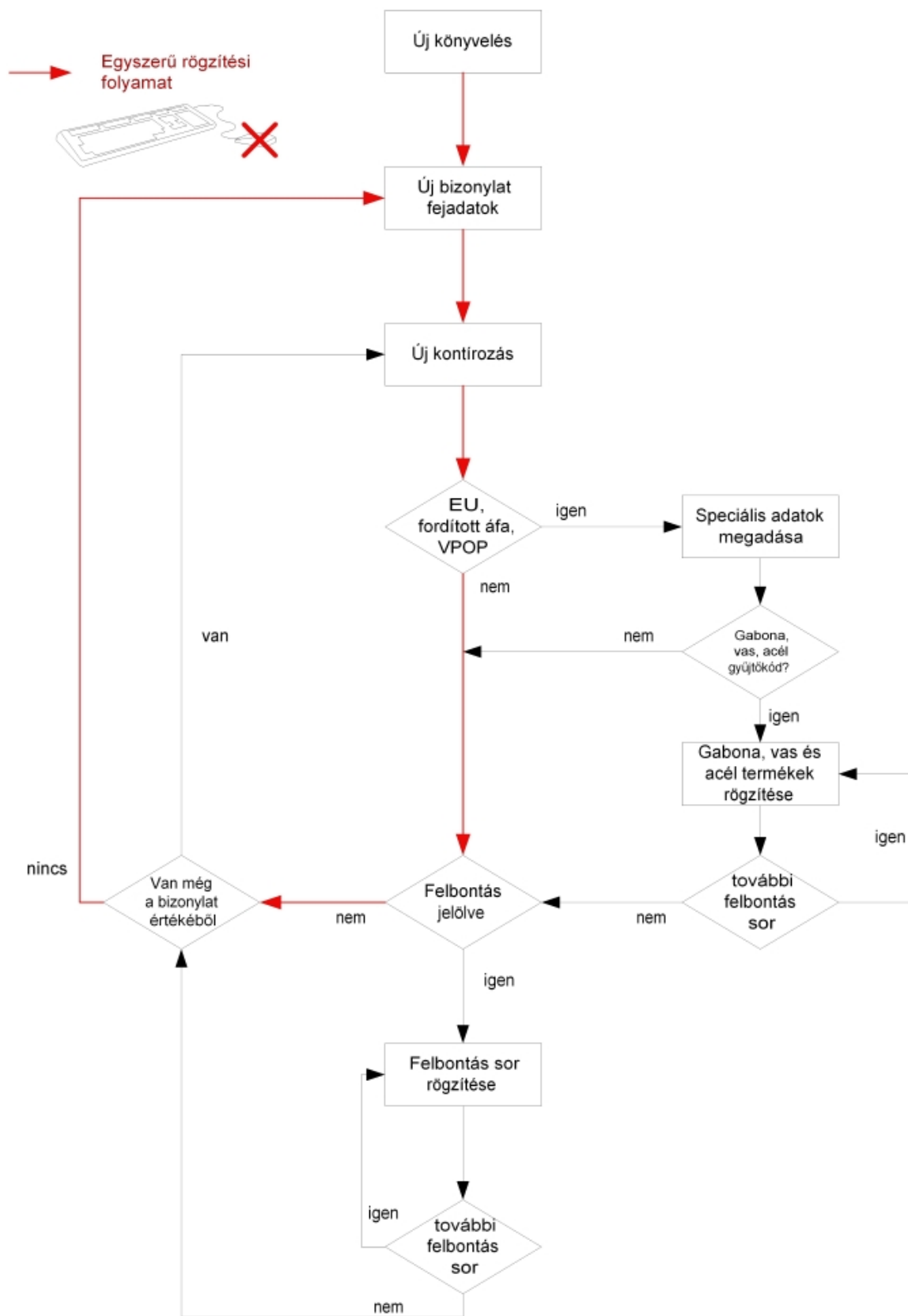
Alapértelmezett sorrend a listákon a rögzítés szerinti. Ha ezen módosítani akar, akkor a bizonylatok táblázat fejlécében kattintson a kívánt sorrend szerinti oszlop fejlécére. A [speciális lehetőségek](#) fejezet első pontjában a sorba rendezés részében olvashat.





## A könyvelés folyamata

Az alábbi ábra a könyvelési folyamatok automatizált lépéseit szemlélteti:



Menjünk végig a legegyszerűbb folyamaton, ami a könyvelési tételek döntő többségére igaz:

- Új könyvelés gombra kattintás
- A bizonylat fejadatok kitöltése
- Az utolsó fejadat mezőt követően automatikusan rögzíthető az első kontírozás sor
- A kontírozás sor utolsó adatmezőjét követően vizsgálatok
- A kontírozásból kiderül, hogy nem EU szállító, nem fordított áfás és nem VPOP könyvelés
- A kontírozás sor és a bizonylat értéke azonos
- Új bizonylat fejadatainak rögzítése

## Törzsadatok bevitése könyvelés közben

A könyvelés során lehetősége van bevitelni az alábbi törzsadatokat:

- automata kontírkód
- számlatükör
- befektetett eszköz
- partnerek nem csak bevitethetők, hanem módosíthatók is

A bevités az első szintre vonatkozik. Például egy automata kontírkód bevitése ablakban a főkönyvi törzsből csak választani lehet, annak bevitési lehetősége inaktív.

Nézzünk egy példát a bevitésre a számlatükör esetén. Bármely napló esetén, ha a fókuszos olyan adatbekerítő mező, ahol főkönyvi szám választható az alábbi törzsablak jelenik meg a kereséshez, illetve bevitéshez:



Az ablakon látható az új főkönyvi szám felviteli lehetősége. Ehhez kattintson az [Új F3] gombra, vagy a billentyűzetten válassza az F3 funkcióbillentyűt:

**Új számlatükör adat létrehozása**

Főkönyvi szám

Összesítő

Megnevezés

Idegennyelvű megnevezés

Egyenleg számolása  T - K  K - T

Tárol Mégsem

Az adatok kitöltése után a [ **Tárol** ] gomb hatására a megadott főkönyvi szám a számlatükör része lesz, ha nem olyan főkönyvi szám kerül bevitésre, amelyik már szerepel a törzsben. Ilyenkor hibaüzenet figyelmeztet arra, hogy a tárolás sikertelen. Sikeres tárolás esetén az új főkönyvi szám az adatbekerítőmezőbe is bekerül.

## Partner adatainak módosítása

Bármely napló esetén, ha a fókusz olyan adatbekerítőmezőre van, ahol partner választható az alábbi törzsablak jelenik meg a kereséshez, bevitelhez, módosításhoz:

← Partner név bekérő mező

Módosít F4 Új partner F3

3	Első Partner	Magyarország 1111 Budapest Fő 1.	
6	Első Szállító Partner		A:11223344-5-11
4	Harmadik Partner	Magyarország 2030 Érd Bem 1	A:12345678-3-33
2	Második Partner	Magyarország 1112 Budapest Kis 1	A:12346578-1-12
5	Második Szállító Partner		A:12341234-1-12

Az ablakon látható az új partner felvételi lehetőség mellett a módosítás is. Ehhez kattintson az [ **Módosít F4** ] gombra, vagy a billentyűzeten válassza az F4 funkcióbillentyűt. Ez csak akkor fog működni, ha van kiválasztott partner! Partnert úgy tud választani, hogy a nevének kezdőbetűit gépelve illetve a fel-le nyíllal vagy az egérrel kiválasztja a törzsadat ablakon. A módosítás ablaka azonos a [Törzsadatok / Partnerek](#) menüpont alatt találhatóval.

## Manuális számviteli nyitás

Manuális számviteli nyitásra normál körülmények között a program első használatba vételekor kerülhet sor. Ez a típusú nyitás történhet vegyes, pénztár és bank napló 4-es fiókjában. Miért nem csak a vegyesben? Valuta pénztár, deviza bank könyv szerinti árfolyam kezelése FIFO módszer szerint történik, akkor lehet séget kell biztosítani arra, hogy:

- több nyitó sort lehessen rögzíteni
- soronként más legyen az árfolyam

Mindkét feltételt a pénztár, bank napló elégíti ki. Az ismertetést típusonként egy-egy mintával szemléltetjük:

- normál nyitó tételek vegyes könyvelésen keresztül
- vev és szállító f könyvi nyitás
- deviza pénztár vagy bank

### NORMÁL NYITÓ TÉTELEK

Napló  Fiók

A rögzítés megkezdéséhez a funkciók részben válassza az [ Új könyvelés ] gombot. Először a bizonylat adatait kell megadni (bizonylat rögzít panel), majd utána automatikusan elkezdheti az első kontírozás rögzítését. Bizonylat adatai:

Bizonylat egyedi azonosító	<input type="text" value="NYITÓ"/>	Bizonylatszám	<input type="text" value="NYITÓ NAPLÓ"/>	Rögzített összesen	<input type="text" value="0,00"/>
Partner	<input type="text"/>				
Könyvelés dátuma	<input type="text" value="2013.01.01."/> 15	Teljesítés dátuma	<input type="text" value="2013.01.01."/> 15	Esedékesség kelte	<input type="text" value="2013.01.01."/> 15
Bruttó összesen	<input type="text" value="0,00"/>				

Mivel a bizonylat egyedi azonosító használatát az [általános paramétereiben](#) engedélyeztük, így az is megadható. Nyitó tétel révén a partner nem választható ki, csak a dátum és a bruttó összesen megadására van lehetőség. Ezt nem töltjük ki, ezzel azt szemléltetve, hogy a bizonylat összege nem kell, hogy feltétlenül megegyezzen a kontírozott tételek összesen értékével. A bruttó beviteli mezőt elhagyva kezdődhet a tételek rögzítése. A dátum és bizonylatszám már adott, így csak az egyéb jellemzőket kell megadni (kontírozás rögzít panel):

Automata kontírkód	<input type="text"/>	ÁFA %	<input type="text" value="0.00"/>
Tartozik	<input type="text" value="211"/> Nyers- és alapanyagok	Hivatkozási szám	<input type="text"/>
Követel	<input type="text" value="491"/> Nyitómérleg számla	Megnevezés	<input type="text" value="Nyitás (kézi)"/>
ÁFA analitikába	<input type="text" value="Nem"/>	Megjegyzés	<input type="text" value="Max. 30 betű"/>
ÁFA jellege	<input type="text" value="Tartozik"/>	Jellege	<input type="text"/>
ÁFA ellenszámla	<input type="text"/>	Bruttó érték	<input type="text" value="30000,00"/>
ÁFA gyűjtőkód	<input type="text"/>		
ÁFA teljesítés dátuma	<input type="text" value="Dátum kiválasztás: 15"/>		

A kontírozás rögzít panelen a vegyes napló rögzítésekor előforduló mezők közül csak azok érhetnek el, amelyek a nyitáshoz szükségesek. Az adatbeviteli mezőket kitöltve az Enter billentyűvel léphetünk tovább. Az utolsó mező után a tárolás gomb lesz az aktív, amint szintén az Enter billentyű leütését követően vagy a kontírozás folytatódik egy tétel rögzítésével, vagy egy új bizonylat rögzítése indul. Ezt a program a beépített algoritmus szerint dönti el. Ha a felkínált továbblépés nem megfelelő (nem akar új kontírozást rögzíteni, nem akar új bizonylat felvitelt megkezdeni), akkor kattintson a [ Mégsem ] gombra vagy nyomja le az "Esc" billentyűt. Jelen esetben vigyünk fel még egy kontírozást a bizonylathoz:

Automata kontírkód	<input type="text"/>	ÁFA %	<input type="text" value="0.00"/>
Tartozik	<input type="text" value="113"/> <small>Vagyon értékű jogok</small>	Hivatkozási szám	<input type="text"/>
Követel	<input type="text" value="491"/> <small>Nyitóméreg számla</small>	Megnevezés	<input type="text" value="Nyitás (kézi)"/>
ÁFA analitikába	<input type="text" value="Nem"/>	Megjegyzés	<input type="text" value="Max. 30 betű"/>
ÁFA jellege	<input type="text" value="Tartozik"/>	Jellege	<input type="text"/>
ÁFA ellenszámla	<input type="text"/>	Bruttó érték	<input type="text" value="50000,00"/>
ÁFA gyűjtőkód	<input type="text"/>		
ÁFA teljesítés dátuma	<input type="text" value="Dátum kivál: 15"/>		

A [ **Tárol** ] gombon is az Enter billentyűt leütve a következő kontírozást indítja automatikusan, amit fejezzünk be az Esc billentyűvel, vagy a [ **Mégsem** ] gombbal. Miért is kínálja a következő kontírozási lehetőséget? A bizonylat összegének nulla érték lett megadva, az első kontírozás sor 30.000 értéket tartalmazott, és a második sor rögzítésekor a bruttó mezőben a felkínált érték -30 000 volt. Azért, hogy a bizonylat végösszegének megfelelő "maradékot" felkínálja. És mivel a második tétel után sem lett a tételek összértéke azonos a bizonylat értékével, így további kontírozást indít. Ez a funkció különösen hasznos lesz majd abban az esetben, ha egy bizonylatot több részre kell bontani, vagy a banki kivonat rögzítésekor. A második tételt is rögzítve a bizonylathoz, nézzük meg milyen változás történt a képernyőn:

Napló

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték
NYITÓ NAPLÓ		KN8	2013.01.01.	2013.01.01.	2013.01.01.	0.00 HUF

Sr	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jel	ÁFA főköz. szám	Megnevezés	Bruttó
1	2013.01.01.	211	491	T		Nyitás (kézi)	30 000.00 HUF
2	2013.01.01.	113	491	T		Nyitás (kézi)	50 000.00 HUF

Bizonylat egyedi azonosító:  Bizonylatszám:  Rögzített összesen:

Partner:

Könyvelés dátuma:  Teljesítés dátuma:  Esedékesség kelte:

Bruttó összesen:

Automata kontírkód	<input type="text"/>	ÁFA %	<input type="text" value="0.00"/>
Tartozik	<input type="text" value="211"/> <small>Nyers- és alapanyagok</small>	Hivatkozási szám	<input type="text"/>
Követel	<input type="text" value="491"/> <small>Nyitóméreg számla</small>	Megnevezés	<input type="text" value="Nyitás (kézi)"/>
ÁFA analitikába	<input type="text" value="Nem"/>	Megjegyzés	<input type="text" value="Max. 30 betű"/>
ÁFA jellege	<input type="text" value="Tartozik"/>	Jellege	<input type="text"/>
ÁFA ellenszámla	<input type="text"/>	Bruttó érték	<input type="text" value="30000,00"/>
ÁFA gyűjtőkód	<input type="text"/>		
ÁFA teljesítés dátuma	<input type="text" value="15"/>		

Felbontás

Látható, hogy a bizonylatok között megjelent egy sor a rögzített adatokkal, valamint a bizonylathoz tartozó két kontírozás sor is. A bizonylat és a kontírozás panelen minden esetben annak a sornak az adatai láthatók, amelyiken éppen aktív (a nyílak is ezt szemléltetik). Mivel használtuk a bizonylat egyedi azonosítót, így az ehhez rögzített tételeknek a bizonylat összértéke is megjelenik.

Milyen további lehetőségeink vannak ezt követően?  
 Bizonylatra vonatkozóan:

- az aktív bizonylat sor adatainak módosítása [ Könyvelés fej módosít ]
- új bizonylat rögzítésének kezdése [ Új könyvelés ]

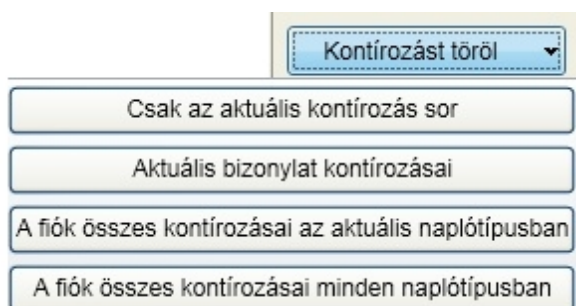
Tételekre vonatkozóan:

- az aktív kontírozás sor adatainak módosítása [ Kontírozás módosít ]
- kontírozás sor törlése [ Kontírozás töröl ]
- új kontírozás sor felvétele az aktív bizonylathoz [ Új kontírozás ]

Lezárással kapcsolatban:

- a rögzítések ellen rzés [ Ellen rzés ]
- rögzített bizonylatok és tételek listája ellen rzéshez [ Rögzítési lista ]
- a rögzített bizonylatok és tételek végleges tárolása [ Véglegesítés ]

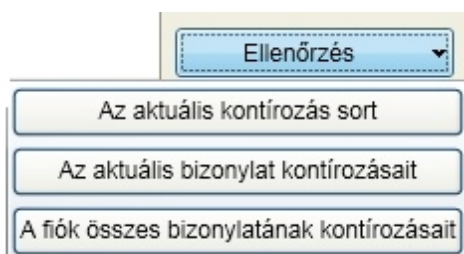
A [ Kontírozás töröl ] gomb további funkciók elérését teszi lehetővé, ezek közül válassza az Önnek legmegfelelőbbet:



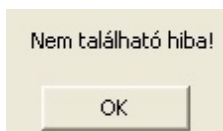
A bizonylatra és a tételekre vonatkozó funkciók a fentiek megismerését követően további magyarázatot nem igényelnek, így most a lezárással kapcsolatos funkciókat vizsgáljuk meg részletesen.

## Ellen rzés

A beépített algoritmusok alapján a belső összefüggések vizsgálata. Ez történhet az adott kontírozásra, az adott bizonylathoz tartozó kontírozásokra, vagy a fiókban található összes bizonylat összes kontírozására. Ennek eldöntésére akkor van lehetőség, amikor az "Ellen rzés" gombra kattint:



Válassza ki a megfelelőt. Ha minden rendben zajlott, akkor a következő üzenetnek kell megjelennie:



## Lista

A rögzített tételekről készíthető nyomtatott lista, így a véglegesítés előtt vizuálisan is lehetőség van ellen rzésre.

## Véglegesítés

A rögzítési állományból a bizonylatok áthelyezése a könyvelésbe, ahol már csak naplózott módosításra és törlésre nyílik lehet ség.

## VEV ÉS SZÁLLÍTÓ F KÖNYVI NYITÁS

Csak az eltérések illetve figyelembe veendő szempontokat ismertetjük. Ez a nyitás nem a vevők és szállítók analitikus nyitásáról szól, hanem a főkönyvről. Ezeknek az egy összegben lekönyvelt vevőknek és szállítóknak a részletes, analitikus nyilvántartása a [Nyitó folyószámla könyvelése](#) ponton keresztül történik és ott kerül ismertetésre.

A bizonylat adatainak rögzítése változatlan:

Bizonylat egyedi azonosító	NYITÓ	Bizonylatszám	NYITÓ NAPLÓ	Rögzített összesen	0,00
Partner					
Könyvelés dátuma	2013.01.01.	Teljesítés dátuma	2013.01.01.	Esedékesség kelte	2013.01.01.
Bruttó összesen	0,00				

A tételek rögzítése is változatlan, de figyeljük meg, hogy a 4542 külföldi szállítónál (aktív kontírozás sor) is egy összegben és forint értékben került rögzítésre a nyitás!

Napló		Vegyes	Fiók	4. főkönyvi számviteli ny.			
Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
NYITÓ NAPLÓ		KN8	2013.01.01.	2013.01.01.	2013.01.01.	0.00 HUF	
Sr	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jeli	ÁFA főkönyvi szám	Megnevezés	Bruttó
1	2013.01.01.	491	4541	T		Nyitás (kézi)	178 900.00 HUF
2	2013.01.01.	491	4542	T		Nyitás (kézi)	358 900.00 HUF
Bizonylat egyedi azonosító	NYITÓ	Bizonylatszám	NYITÓ NAPLÓ	Rögzített összesen	537 800,00		Új könyvelés
Partner							Könyvelés fejléctől módosít
Könyvelés dátuma	2013.01.01.	Teljesítés dátuma	2013.01.01.	Esedékesség kelte	2013.01.01.		Új kontírozás
Bruttó összesen	0,00						Kontírozást módosít
Automata kontírkód		ÁFA %	0.00				Kontírozást töröl
Tartozik	491 Nyitómérleg számla	Hivatkozási szám					Felbontás
Követel	4542 Külföldi anyag- és áruszállító	Megnevezés	Nyitás (kézi)				Ellenőrzés
ÁFA analitikába	Nem	Megjegyzés	Max. 30 betű				Rögzítési lista
ÁFA jellege	Tartozik	Jellege					Véglegesítés
ÁFA ellenszámla		Bruttó érték	358900,00				
ÁFA gyűjtőkód							
ÁFA teljesítés dátuma							
Felbontás	<input type="checkbox"/>	Tárol	Mégsem (Esc)				

## DEVIZA PÉNZTÁR VAGY BANK

A deviza pénztár és bank nyitó tételeket a pénztár vagy bank napló 4-es fiókjában kell rögzíteni! Itt van



lehet ség árfolyam megadására. Ha a könyv szerinti árfolyam kezelése FIFO és a nyitás annak jellegéb l adódóan nem egy tételb l áll (aktuális törvény szerint a nyitás egy árfolyamon történhet), akkor a rögzítés sorrendje a nyitó bizonylat kontírozott tételein belül dátum szerinti sorrendben a legkorábbtól kezdve legyen! A jelenlegi példa deviza bank nyitásra fog vonatkozni két különböz árfolyammal. Válasszuk ki a bank könyvelés fület és a 4-es fiókot (kézi számviteli nyitás), majd a legördül menüben a devizabetét számlát. Ne feledje, hogy csak azok a f könyvi számok fognak megjelenni itt, amelyeket felsorolt az általános paraméterekben és a deviza f könyvi számokhoz deviza nemet is rendelt.

Napló Bank Fiók 4. fiók Kézi számviteli ny

Bank 3861: Devizabetét-számla Tartozik 0,00 Követel 0,00 Egyenleg 0,00 EUR

Nézzük, hogy a rögzítés után mi látható a képerny n:

Napló Bank Fiók 4. fiók Kézi számviteli ny

Bank 3861: Devizabetét-számla Tartozik 458,00 Követel 0,00 Egyenleg 458,00 EUR

Bizonylatszám	Bizonylat kód	Dátum	Terhelés összesen	Jóváírás összesen
NYITÓ NAPLÓ	KN9	2013.01.01.	0,00	458,00 EUR

S	Könyv dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA tők szám	Megnevezés	Partner	Bruttó
1	2013.01.01.	491	K		Nyitás (kézi)		458,00 EUR

Bizonylat egyedi azonosító NYITÓ Bizonylatszám NYITÓ NAPLÓ Terhelés összesen 0,00 Jóváírás összesen 458,00

Kivonat kelte 2013.01.01. Terhelés összesen 0,00 Jóváírás összesen 458,00 Devizanem EUR

Értéknap 2013.01.01. Megnevezés Nyitás (kézi)

Automata kontírkód Megjegyzés Max. 30 betű

Ellenszámla jellege Követel Deviza érték 458,00 EUR

Ellenszámla 491 Nyitóméreg számla Árfolyam 291,2900 !

ÁFA ellenszámla Bruttó érték 458,00

ÁFA gyűjtőkód ÁFA % 0,00

Partner Nettó érték 0,00

Hivatkozási szám ÁFA érték 0,00

Felbontás Tárol Mégsem (Esc)

Új könyvelés  
Könyvelés fejl módosít  
Új kontírozás  
Kontírozást módosít  
Kontírozást töröl  
Felbontás  
Ellenőrzés  
Rögzítési lista  
Véglegesítés

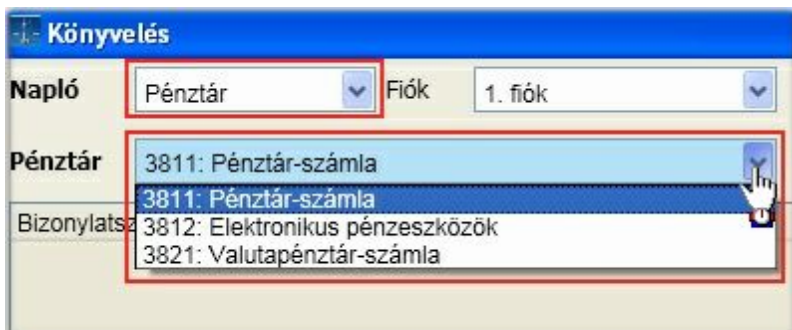
A bizonylatok panelen ott látható a bizonylat, valamint a kontírozásokon a hozzá rendelt sor. A tárolást követ en a jobb fels sarokban a f könyvi szám deviza egyenlegét mutatja a program. **Itt is megemlítjük, hogyha a megadott dátumra a program nem talál árfolyamot a törzsben, akkor a dátumot megel z legkés bbi árfolyamot kínálja fel, és erre az árfolyam értéke mögött látható piros felkiáltójel figyelmeztet.**

Összefoglalva: minden nyitó könyvelést a vegyes napló 4-es fiókjában kell végezni, ez alól kivételt csak a pénztár valuta és deviza bank rögzítése jelent.

A következ id szaktól ezt a munkát a program elvégzi automatikusan (akár többször is megismételhet en) a Számviteli [zárás](#) és [nyitás](#) menüponton keresztül.

## Forint és valuta pénztár

A könyvelés ablakán válassza ki a pénztár naplót, valamint a legördülő menüből azt a pénztár f. könyvi számot, amelyekre a könyvelést végzi:



A legördülő menüben azok a f. könyvi számok jelennek meg, amelyeket az [általános paraméterekben](#)

- felsorolt a pénztár számlaszámoknál
- felsorolt a valuta pénztár számlaszámoknál és a mögötte található devizanem gombra kattintva devizanemet is rendelt hozzá.

A pénztár könyvelése attól függően lesz forint vagy valuta, hogy a legördülő menüben található f. könyvi számok közül melyiket választja ki. A kiválasztást követően a képernyő felső részén megjelenik az id. szak eddig könyvelt tartozik és követel értéke valamint egyenlege forintban vagy abban a devizanemben, ami a pénztár f. könyvi számhoz hozzá lett rendelve. Az értékek tartalmazzák a rögzítés alatt lévő, de még nem véglegesített tételeket is!

<b>Tartozik</b>	0,00	<b>Követel</b>	0,00	<b>Egyenleg</b>	0,00 HUF
-----------------	------	----------------	------	-----------------	----------

A két rögzítési folyamat minimálisan tér el egymástól. Az értékadatok mindig a f. könyvi számhoz rendelt devizanemben kerülnek rögzítésre. Nézzünk egy példát a EUR bevételre:

**Napló** Pénztár:  Fiók:

**Pénztár** Tartozik: 158,74 Követel: 0,00 Egyenleg: 158,74 EUR

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Tej. dát.	Bruttó érték
VAL/1/2013	Külföldi vevő	KN10	2013.10.27.	2013.10.27.	158,74 EUR

S	Könyv dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA fők. szám	Megnevezés	Partner	Bruttó
1	2013.10.27.	91	K	467		Külföldi vevő	158,74 EUR

Bizonylat egyedi azonosító: VAL1 Bizonylatszám: VAL/1/2013 Rögzített összesen: 158,74

Partner: Külföldi vevő

Könyvelés dátuma: 2013.10.27. Teljesítés dátuma: 2013.10.27.

Bruttó összesen: 158,74 Devizanem: EUR

Automata kontírkód:

Ellenszámla jellege: Követel

Ellenszámla: 91 BELFÖLDI ERTEKESITES ARBEVETEL

ÁFA ellenszámla: 467 Fizetendő általános forgalmi a

ÁFA gyűjtőkód: 25 NORMAL (5-18-20-25-27% ÁFA-a) BELFÖLDI értékesítés/

Pénztár bizonylatszám: B/1/2013

Hivatkozási szám:

Megnevezés: Megjegyzés: bevételek

Árfolyam: 296,2300 !

Bruttó érték: 158,74

ÁFA %: 0,00

Nettó érték: 124,99

ÁFA érték: 33,75

Fordított ÁFA:

Új könyvelés  
Könyvelés fej módosít  
Új kontírozás  
Kontírozást mőgosít  
Kontírozást töröl  
Felbontás  
Visszavétel  
Ellenőrzés  
Rőgzítési lista  
Véglegesítés

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc)

A legördül menüből kiválasztva a 3821 f. könyvi számot, a bizonylat rögzít panel devizaneme felvette a hozzá rendelt EUR-öt és az ablak felső részén található T, K, E értékek is. A devizanem nem módosítható! A rögzítés innentől kezdve megegyezik az eddigi pontokkal már ismertetettel, azzal a különbséggel, hogy itt meg kell adni az árfolyamot, mivel bevételről van szó. Az árfolyam értéke felkínálásra kerül a deviza, bank árfolyam törzsből. A bank az általános paraméterekben beállított devizás pénzeszközök értékelése pontnál megadott. A felkínált árfolyam módosítható. A bizonylat összesen a kontírozás sorokból képezett bruttó valuta érték szorozva az árfolyammal. A forintérték kerekítésre kerül, ha az általános paraméterekben az opciót úgy állította be.

Valuta kiadás esetében az árfolyam nem adható meg és egészen addig nulla lesz az értéke, ameddig nem kerül lefuttatásra a [deviza számlaszámok forintérték számolása](#).

## Elszámolásra kiadott valuta visszavétele

Valuta pénztár esetében még egy fontos dolgot meg kell itt említeni: az elszámolásra kiadott valuta visszavételét. A visszavételnek a kiadási árfolyamon kell megtörténnie, ezért a visszavételt kapcsolni kell a kiadáshoz. Ez az automatikus csatolást a "Visszavétel" gombra kattintva érhető el. A feljövő ablakban felkínálásra kerülnek azok a kiadási bizonylatok, amelyeknek az ellenszámlája az [általános paraméterekben](#) megadott f. könyvi szám és még a visszavétele nem történt meg:



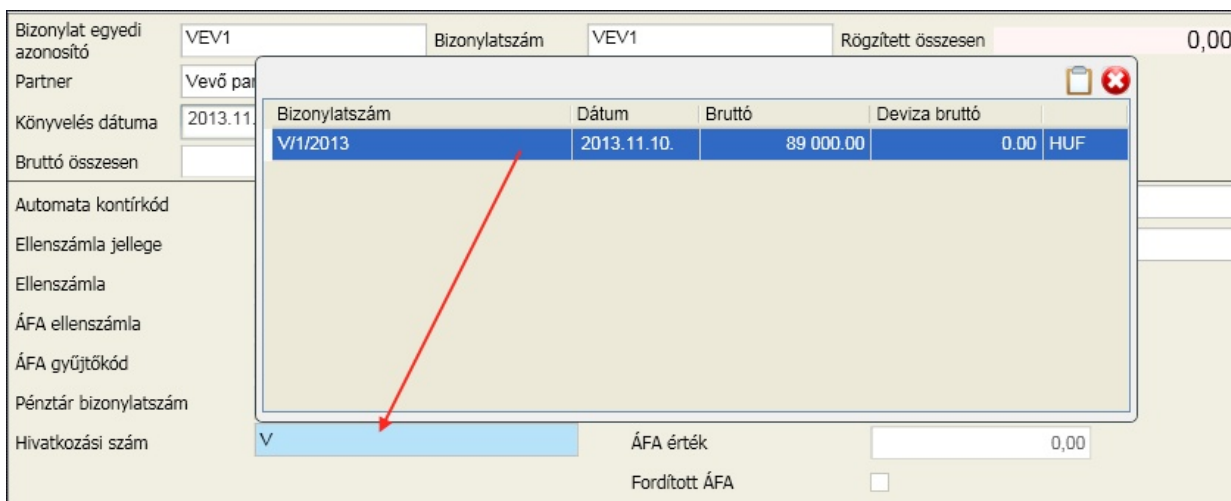
A visszavétel folyamata:

- az elszámolásra kiadott el legyek táblázatból kattintson a visszavételezend sorra
- állítsa be a visszavétel dátumát (ez kerül be automatikusan a könyvelésbe)
- kattintson a kiválaszt gombra

A könyvelésben megjelenik a visszavétel, a mez k értéke felveszi a kiadáskor megadottakat. A visszavétel esetén a kontírozás módosítására, új kontírozás sor felvitelére nincs lehetőség! Ha nem eszerint történik az elszámolásra kiadott el legyek visszavétele, az árfolyam számolási algoritmus nem tudja elvégezni a feladatát.

## Vev , szállító kiegyenlítése pénztáron keresztül:

Ha a megadott ellenszámla része az általános paraméterekben felsorolt vev nek, szállítóknak (belföldi, EU, külföldi) az áfa f könyvi szám és áfa gy jt kód nem tölthető ki, viszont **a hivatkozási szám megadása kötelező** :



A partner és az ellenszámla alapján felkínálja azokat a bizonylatokat, amelyek még nem kerültek kiegyenlítésre. A hivatkozási szám rovatba ezek közül kell valamelyiknek a bizonylatszámát megadni. A mez ben való gépeléskor minden karakter leütése után pozicionál arra a bizonylatszámra, amelyiknek a kezd karakterei megegyeznek a begépeléssel. Ha már a megfelelő soron áll, üsse le az Enter billenty t. Ha a bizonylat, amelyet kiegyenlítenek még nem szerepel a vev szállítói bizonylatok között, akkor gépelje be a hivatkozási számot és lépjen tovább a tabulátor billenty vel. A tétel rögzítése utáni állapot:

Bizonylat egyedi azonosító	VEV1	Bizonylatszám	VEV1	Rögzített összesen	89 000,00
Partner	Vevő partner				
Könyvelés dátuma	2013.11.11.	Teljesítés dátuma	2013.11.11.		
Bruttó összesen	89000,00	Devizanem	HUF		
Automata kontírkód		Megnevezés			
Ellenszámla jellege	Követel	Megjegyzés	pénztárban kiegyenlítés		
Ellenszámla	311	Belföldi követelések forintban	Árfolyam	0,0000	
ÁFA ellenszámla		Bruttó érték		89000,00	
ÁFA gyűjtőkód		ÁFA %		0,00	
Pénztár bizonylatszám	B/2/2013	Nettó érték		0,00	
Hivatkozási szám	V/1/2013	ÁFA érték		0,00	
		Fordított ÁFA		<input type="checkbox"/>	

## Fordított adózás szabályai szerinti rögzítés

- A bizonylat panelen a partner nevét ki kell tölteni
- Az ellenszámla jellege "Tartozik" (kiadás)
- A kontírozás során pipálja ki a fordított adózás jelölését

Fordított ÁFA

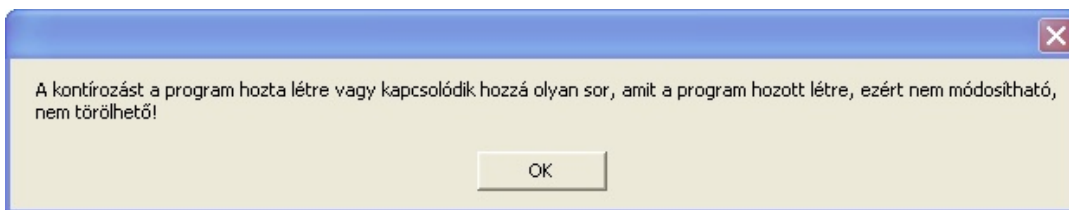
A kontírozás tétel végén a "Tárol" után megjelennek a fordított adózás vegyes könyvelési tételeinek generálásához szükséges adatok, amelyeknek nagy részét az [általános paramétereiben](#) megadott alapértelmezett értékekkel feltölti:

**Fordított ÁFA vegyes tételek generálása**

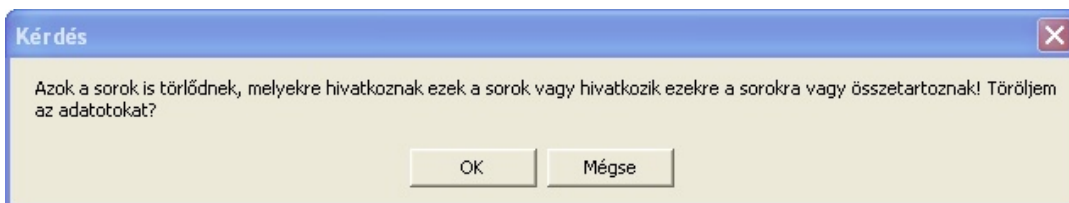
Bevételi áfa főkönyvi szám	467	Fizetendő általános forgalmi a
Kiadási áfa főkönyvi szám	466	Előzetesen felszámított általá
Technikai főkönyvi szám	4749	Egyéb befizetések az elkülönít
ÁFA kulcs	27,00	27.00
ÁFA gyűjtőkód	72	fordított adózás szabálya szerint szolgáltatás
Szállítói számla bruttó értéke		47500,00
<b>Összeg</b>		<b>12825</b>

Válassza ki az áfa gy jt kód értékét. Ez határozza meg, hogy az áfa bevallás melyik rovatába fognak kerülni. Az áfa összegét felkínálja a program a bruttó érték és az áfa kulcs alapján. A "Tárol" gomb hatására két tételt generál a program, amelyek a vegyes naplóban jelennek meg.

**Ez az automatizmus csak új kontírozás sor esetén m ködik, módosítására nincs lehet ség. A program erre figyelmeztet:**



Ha mégis javítani szükséges, akkor az ilyen tételt törölni kell majd ismételt rögzíteni. A törléssel a hozzá kapcsolódó vegyes könyvelésbe generált sorok is törlésre kerülnek:



Véglegesítéskor a pénztárban rögzített fordított áfás jellegű sorokkal együtt a generált vegyes könyvelési tételek is véglegesítésre kerülnek. Ez igaz fordítottan is. Ha a vegyes könyvelésben indítja a véglegesítést, akkor a generált tételek szülő sorai is véglegesítésre kerülnek, függetlenül attól, hogy az milyen könyvelési naplóban lett rögzítve. Ez a szigorú összekapcsolás biztosítja, hogy ne legyen eltérés, duplázás vagy elfelejtett tétel.

### VPOP által kivetéssel megfizetett áfa könyvelése (készpénzes fizetés esetén)

Példánkban a vámhatározatban 10500 vámot, és 42500 Ft áfát vetettek ki. Ezeket két külön tételben kell rögzítenünk. A vámot ugyanarra a főkönyvi számra könyveljük itt, ahová a vámolással érintett import számlát.

Első lépés: vám könyvelése (áfa nincs)

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Tej. dát.	Bruttó érték
45589958		KN16	2013.11.05.	2013.11.05.	53 000,00 HUF

S	Könyv dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Partner	Bruttó
1	2013.11.05.	211	T		FEDEX vámolás, vám		10 500,00 HUF

Bizonylat egyedi azonosító	FEDEX222	Bizonylatszám	45589958	Rögzített összesen	10 500,00
Partner					
Könyvelés dátuma	2013.11.05.	Teljesítés dátuma	2013.11.05.		
Bruttó összesen	53000,00	Devizanem	HUF		

Automata kontírkód		Megnevezés	FEDEX vámolás, vám
Ellenszámla jellege	Tartozik	Megjegyzés	125489 vámhatározat
Ellenszámla	211 Nyers- és alapanyagok	Árfolyam	0,0000
ÁFA ellenszámla		Bruttó érték	10500,00
ÁFA gyűjtőkód		ÁFA %	0,00
Pénztár bizonylatszám	K/4/2013	Nettó érték	0,00
Hivatkozási szám		ÁFA érték	0,00
		Fordított ÁFA	<input type="checkbox"/>

Felbontás	<input type="checkbox"/>	Tárol	Mégsem (Esc)
-----------	--------------------------	-------	--------------

Új könyvelés

Könyvelés fej módosít

Új kontírozás

Kontírozást módosít

Kontírozást töröl

Felbontás

Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

Második lépés: vám áfa könyvelése (áfa van, de nettót nullázni kell)

A vám áfa könyvelése esetén a bruttó összegbe írja be a vám áfa összegét, töltsse ki az áfa %-át (amit a VPOP a termékre meghatározott, valószínűleg 27%), majd a nettó összeg mezőbe szereplő értéket javítsa nullára, és az áfa összeget a teljes bruttó összegbe írja be a teljes bruttó összeget. Az áfa gyjt kód 58-as legyen, kivétessel megfizetett áfa kód:



Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Bruttó érték
45589958		KN16	2013.11.05.	2013.11.05.	53 000,00 HUF

S	Könyv. dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Partner	Bruttó
1	2013.11.05.	211	T		FEDEX vámolás, vám		10 500,00 HUF
2	2013.11.05.	211	T	466	FEDEX vámolás, vám		42 500,00 HUF

Bizonylat egyedi azonosító	FEDEX222	Bizonylatszám	45589958	Rögzített összesen	53 000,00
Partner					
Könyvelés dátuma	2013.11.05.	Teljesítés dátuma	2013.11.05.		
Bruttó összesen	53000,00	Devizanem	HUF		

Automata kontírkód		Megnevezés	FEDEX vámolás, vám
Ellenszámla jellege	Tartozik	Megjegyzés	125489 vámhatározat
Ellenszámla	211 Nyers- és alapanyagok	Árfolyam	0,0000
ÁFA ellenszámla	466 Előzetesen felszámított által	Bruttó érték	42500,00
ÁFA gyűjtőkód	58 importált termék után (kivetéssel) mefizetett adó levonható része	ÁFA %	27,00 27,00
Pénztár bizonylatszám	K/4/2013	Nettó érték	0,00
Hivatkozási szám		ÁFA érték	42500
		Fordított ÁFA	<input type="checkbox"/>

Felbontás       

Az 58-as áfa gy jt kód szerepel az általános paraméterek nem EU import áfagy jt kód felsorolásban, hatására a [Tárol] gomb után feljöv ablakban lehet megadni az alábbiakat:

**Vámhatóság által kivetett import áfa**

Vámhatósági határozat száma	<input type="text"/>
Vámhatározat kelte	2013.11.05. <input type="button" value="15"/>
Fizetendő adó összege	42500
Befizetési bizonylat száma	Max. 30 betű <input type="text"/>
Megfizetés időpontja	2013.11.05. <input type="button" value="15"/>
Fizetett adó összege	42500

A 65-ös nyomtatvány helyes generálása érdekében töltsé ki a mez ket, a felajánlottakat pedig ellen rizzé le:



**Vámhatóság által kivetett import áfa**

Vámhatósági határozat száma	1210040A67629
Vámhatározat kelte	2013.11.05. <span>15</span>
Fizetendő adó összege	42500
Befizetési bizonylat száma	FEDEX222
Megfizetés időpontja	2013.11.05. <span>15</span>
Fizetett adó összege	42500

Tárol Mégsem

## Forint és deviza bank

A könyvelés ablakán válassza ki a bank naplót, valamint a legördül menüből azt a bank fiókióki számat, amelyekre a könyvelést végzi:

**Napló** Bank ▼ Fiók 1. fiók ▼

**Bank**

- 384: Elszámolási betétszámla
- 384: Elszámolási betétszámla
- Bizonylat száma 3861: Devizabetét-számla
- 3868: Egyéb devizabetét-számla

A legördül menüben azok a fióki számkok jelennek meg, amelyeket az [általános paraméterekekben](#)

- felsorolt a bank számlaszámoknál
- felsorolt a deviza bank számlaszámoknál és a mögötte található devizanem gombra kattintva devizanemet is rendelt hozzá.

A bank könyvelése attól függ en lesz forint vagy deviza, hogy a legördül menüben található fióki számkok közül melyiket választja ki. A kiválasztást követ en a képerny fels részén megjelenik az id szak eddig könyvelt tartozik és követel értéke valamint egyenlege forintban vagy abban a devizanemben, ami a bank fióki számhoz hozzá lett rendelve.

<b>Tartozik</b>	0,00	<b>Követel</b>	0,00	<b>Egyenleg</b>	0,00 HUF
-----------------	------	----------------	------	-----------------	----------

A két rögzítési folyamat minimálisan tér el egymástól. Az értékadatok mindig a fióki számhoz rendelt devizanemben kerülnek rögzítésre. Nézzünk egy példát forint kivonat rögzítésére (a pénztárban már látható volt a deviza rögzítés folyamata):

Bank	384: Elszámlási betétszámla	Tartozik	89 000,00	Követel	0,00	Egyenleg	89 000,00	HUF
------	-----------------------------	----------	-----------	---------	------	----------	-----------	-----

Bizonylatszám	Bizonylat kód	Dátum	Terhelés összesen	Jóváírás összesen	
BANK1/2013	KN17	2013.11.11.	0,00	89 000,00	HUF

S	Könyv dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA tők. szám	Megnevezés	Partner	Bruttó	
1	2013.11.11.	311	K			Vevő partner	89 000,00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: BANK1

Kivonat kelte: 2013.11.11.

Terhelés összesen: 0,00

Jóváírás összesen: 89000,00

Devizanem: HUF

Új könyvelés

Könyvelés fej módosít

Új kontírozás

Kontírozást módosít

Kontírozást töröl

Felbontás

Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

Értéknap: 2013.11.11.

Automata kontírkód:

Ellenszámla jellege: Követel

Ellenszámla: 311

ÁFA ellenszámla:

ÁFA gyűjtőkód:

Partner: Vevő partner

Hivatkozási szám: V/1/2013

Megnevezés:

Megjegyzés: Max. 30 betű

Deviza érték: 0,00 HUF

Árfolyam: 0,0000

Bruttó érték: 89000,00

ÁFA %: 0,00

Nettó érték: 0,00

ÁFA érték: 0,00

A bizonylat adatainál meg kell adni a kivonaton található terhelés és jóváírás összesen adatokat. Bankonként változik, hogy melyik összeg szerepel sorrend szerint el bb, így az adatok megadásánál fokozottan figyeljen. Az ellenszámlától függ, hogy partner név vagy a megnevezés töltendő ki. Ha az ellenszámla része a vevőknek vagy szállítóknak, akkor kötelezően kiválasztandó a partner és meg kell adni a hivatkozási számot is, ahogyan azt a pénztár leírásánál megadtuk.

A kontírozási tételek felajánlása addig folytatódik, amíg a terhelés összesen és jóváírás összesen nem "fogy el". Ha meg akarja szakítani a kontírozás folyamatát, nyomja le az Esc billentyűt.

## Deviza számla kiegyenlítése forint bankból/bankba

Ha forint bank esetében olyan ellenszámla számot ad meg, amelyik része az EU vagy külföldi vevőknek, szállítóknak, akkor elérhetővé válik a deviza neve, bank, árfolyam típus, árfolyam értéke, deviza értéke. Mivel ezt a számlaszámot nem rendeltük a deviza számlaszámokhoz, így az utalás a forint bankból/bankba történik, nem befolyásolja a deviza bank egyenlegét és így nincs hatással a [forintérték számolásra](#) sem:

Értéknap	2013.11.11.	Megnevezés	
Automata kontírkód		Megjegyzés	Max. 30 betű
Ellenszámla jellege	Tartozik	Deviza érték	124,00
Ellenszámla	4542 Külföldi anyag- és áruszállító	Árfolyam	296,2300 !
ÁFA ellenszámla		Bruttó érték	36733,00
ÁFA gyűjtőkód		ÁFA %	0,00
Partner	Külföldi szállító	Nettó érték	0,00
Hivatkozási szám	SZ/1/2013	ÁFA érték	0,00

## Belföldi és külföldi vevők

A könyvelés ablakán válassza ki a vevő naplót:

Napló Vevő Fiók 1. fiók

Nézzük, milyen azonosságok és eltérések találhatóak a pénztár és bank naplóhoz képest:

- a partnert kötelező a partnertörzsből választani
- a bizonylat fejléc panelen megjelent az esedékesség kelte
- a bizonylat devizaneme megadható, alapértelmezett a forint
- a kontírozás panelen a tartozik és követelési könyvi számok is kitöltendőek, amelyekből az egyiknek az általános paraméterekben felsoroltak szerint vevőnek kell lennie
- deviza bizonylat esetén elérhető a bank, árfolyam típus, árfolyam és deviza érték, amelyeknél az általános paraméterek devizás pénzeszköz értékelése rovatban kiválasztott bank középárfolyama kerül felkínálásra

Mindez egy konkrét példán:

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték
VEVO1	Vevő partner	KN20	2013.10.15.	2013.10.15.	2013.11.10.	750 000,00 HUF

Sr.	Könyv. dát.	Tartozik	Követel.	ÁFA jellege	ÁFA főszám	Bruttó
1	2013.10.15.	311	91	K	467	50 000,00 HUF
2	2013.10.15.	311	92	K	467	700 000,00 HUF

Bizonylat egyedi azonosító: VEVO1 Bizonylatszám: VEVO1 Rögzített összesen: 750 000,00

Partner: Vevő partner

Könyvelés dátuma: 2013.10.15. Teljesítés dátuma: 2013.10.15. Esedékesség kelte: 2013.11.10.

Bruttó összesen: 750000,00 Devizanem: HUF

Automata kontírkód	Tartozik	Követel.	ÁFA jellege	ÁFA ellenszámla	ÁFA gyűjtőkód	Megjegyzés	Érték
	311	91	Követel.	467	25	Belföldi követelések forintban	0,00
						BELFÖLDI ÉRTEKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL	0,0000
						Fizetendő általános forgalmi adó	50000,00
						ÁFA %	27,00 27,00
						Nettó érték	39370,00
						ÁFA érték	10630

Felbontás Tárol Mégsem (Esc)

Új könyvelés  
 Könyvelés fejléc módosít  
 Új kontírozás  
 Kontírozást módosít  
 Kontírozást töröl  
 Felbontás  
 Ellenőrzés  
 Rögzítési lista  
 Véglegesítés

Forint számla rögzítése és két tételre való kontírozása látható a képernyőn. Mivel az első sor kontírozásának bruttó értéke nem egyezett meg a bizonylat bruttó összesen értékével, ezért a második kontírozás sor automatikusan elkezdődött a "Tárol" után.

Csak kicsit más a rögzítés export számla esetében. Ha a devizanem nem HUF, akkor a kontírozás során a deviza érték és árfolyam alapján számolja a program a forint bruttó értéket.

Illyenkor a deviza értékkel csökkenti a bizonylat bruttó összesen értékét és addig kínálja fel a következő

sor kontírozásra, ameddig az egyenleg nulla nem lesz. Ki kell emelni, hogy a bizonylat fejlécében a devizanem alapértelmezett I a számlán szereplő típust kapta meg, és a kontírozás során a vevő könyvi szám is a külföldi vevők közül kerül ki. Az áfa gyjt kód megfelelő kitöltése esetén kerülnek az értékek a bevallás megfelelő celláiba.

## Belföldi és külföldi szállítók

A könyvelés ablakán válassza ki a vevő naplót:

A vevő és szállító könyvelési folyamatok néhány speciális esettől eltekintve megegyeznek egymással. Ezeket a speciális eseteket vizsgáljuk most meg.

### EU-ból történő beszerzés könyvelése

A bizonylat panelen látható, hogy a devizanem nem az alapértelmezett "forint", így a kontírozás során lehet segítség a bank, árfolyam típus, árfolyam és deviza érték megadására. Az általános paraméterek devizás pénzeszköz értékelése rovatban kiválasztott bank középárfolyama kerül felkínálásra, ha a mezőket az Enter billentyűvel hagyjuk el. A rögzítés során a szállítói számlaszám megadásakor vizsgálatra kerül, hogy része-e az általános paraméterekben megadott EU szállító számlaszámoknak. Amennyiben igen (mint jelen esetben is) az áfa és hozzá kapcsolódó adatok nem tölthetők ki. Ebben az esetben a "Tárol" gombot követően az alábbi ablakot kapjuk:

**EU szállító számla vegyes tételek generálása**

Bevételi áfa főkönyvi szám	467	Fizetendő általános forgalmi a
Kiadási áfa főkönyvi szám	466	Előzetesen felszámított általán
Technikai főkönyvi szám	4749	Egyéb befizetések az elkülönít
ÁFA kulcs	27,00	27.00
ÁFA gyűjtőkód	40	közösségen belülről termékbeszerzés
Szállítói számla bruttó értéke		230018,00
Összeg	62105	

A felkínált értékek az általános paraméterekből kerülnek kitöltésre, csak a felkínált érték elfogadására (vagy módosítására) van szükség. Ezt követően automatikusan két vegyes tétel generálására kerül sor. Ahhoz, hogy az A60 nyomtatvány a programból kitölthető legyen, ezeknél a partnereknél az EU adószámot meg kell adni!

Fontos, hogy a szállítói tétel sor és a vegyes könyvelés generált sorai sem módosíthatók, mivel szorosan

összetartoznak. Ha módosítania kell, akkor törölje a szállítói tételt (vele együtt a vegyes könyvelés generált tételei is törlésre kerülnek) majd rögzítse a helyes értékekkel. Véglegesítéskor a szállítói tétellel együtt a generált vegyes tételek is véglegesítésre kerülnek, így rizve meg a szoros kapcsolatot.

## Import esetén, ahol fizetend áfa keletkezik, de az áfa nem vonható le

Ehhez a 466 levonható áfa mellett az általános paraméterezések között a kiadási áfa számlaszámok mez ben a 8671-es f könyvi számnak is szerepelnie kell! Ekkor e vegyes tételek generálása ablakon a levonandó áfa f könyvi szám ez legyen és az áfa gy jt kód a 44-es.

**EU szállító számla vegyes tételek generálása**

Bevételi áfa főkönyvi szám	467	Fizetendő általános forgalmi a
Kiadási áfa főkönyvi szám	8671	Költségvetéssel elszámolt adók <span style="color: red; font-size: 2em;">←</span>
Technikai főkönyvi szám	4749	Egyéb befizetések az elkülönít
ÁFA kulcs	27,00	27,00
ÁFA gyűjtőkód	44	közösségen belülről tárgyi eszköz beszerzés (de áfa nem) <span style="color: red; font-size: 2em;">←</span>
Szállítói számla bruttó értéke		2313238,00
Összeg	624574	

## Nem EU-s szállítók könyvelése

Ha az EU-s és nem EU-s szállítóknak a számlatükrünkben nincs külön f könyvi száma, akkor nem EU-s tétel könyvelése esetén is megjelenik a vegyes áfa ablak. A vegyes áfa tételek ablakot ilyen esetben a „mégse” gombbal lépjük át, itt nem kell áfás tételeket képezni, gy jt kódot se kell adni, mert az import áfáját majd a VPOP vámhatározata alapján kell könyvelni. Ha a nem EU-s szállítóknak van külön f könyvi száma, akkor a kontírozási tétel rögzítésekor az áfa f könyvi szám rovatot ne töltsse ki, lépjen tovább.

## Vegyes tételek

A [manuális számviteli nyitás](#) ismertetésénél már látható volt, hogy többek között milyen fontos szerepe van ennek a könyvelési naplónak. Itt rögzítend minden olyan tétel, ami nem kapcsolható pénztár, bank illetve folyószámla mozgáshoz. Els ként nézzünk egy általános felhasználási módot, majd a napló speciális lehet ségeit:

### Bérfeladás könyvelése

Amennyiben az Infotéka Kft. bérogramját használja, úgy az abból készített feladást a vegyes könyvelésbe, a 6-os fiókba töltsse be, ellen rizze le az adatokat, majd tárolja le a könyvelést. Kézi könyvelés esetén a tételeket egyenként kell rögzítenie.

### Tétel könyvelése vegyes naplón keresztül úgy, hogy az megjelenjen a folyószámla kimutatáson

Akkor tehet meg ez, ha a tartozik vagy követel f könyvi szám része az általános paraméterekben felsorolt vev vagy szállító f könyvi számoknak. Ilyenkor elérhet vé válik a hivatkozási szám mez , valamint meghatározható a jellege, vagyis a folyószámlán az el írás vagy a kiegyenlítés oszlopok között jelenjen meg a tétel.

Automata kontírkód		ÁFA %	0.00
Tartozik	317	Külföldi követelések (devizába)	Hivatkozási szám
Követel	9761	Deviza- és valutakészletek for	124/2013
ÁFA analitikába	Nem	Megnevezés	Max. 40 betű
ÁFA jellege	Követel	Megjegyzés	árfolyam nyereség
ÁFA ellenszámla		Jellege	FO Előírás
ÁFA gyűjtőkód		Bruttó érték	FO Előírás
ÁFA teljesítés dátuma	Dátum kivált		PB Kiegyenlítés

A kontírozás panelen jól látható a változás az előző képhez képest. A kontírozás panel ennek a felhasználásnak egy példáját is mutatja: árfolyam nyereség veszteség könyvelése. Felhívjuk a figyelmét, hogy a program alkalmas arra, hogy a kiszámolt [árfolyam nyereség veszteség tételeket](#) átadja a vegyes könyvelésnek!

## Átvezetés

A könyvelési ablakon vegyes könyvelés esetén elérhető átvezetés gomb. A 2000. évi C. törvény (számviteli törvény) kötelezően előírja, hogy évente legalább egyszer a tárgyév zárása során a költségvetés könyvi számláit ki kell nullázni és az értéket át kell vezetni a ráfordítások közé. A gombra kattintva megadható, hogy az [átvezetési számlaszámoknál](#) megadott kontírozásokat milyen dátummal generálja le a program ide, a vegyes könyvelésbe:

Átvezetés dátuma

2013.12.31.

Tárol Mégsem (Esc)

Az átvezetés a pillanatnyi egyenlegeket az ablakban megadott dátummal generálja. Ezt a generált csomagot még véglegesíteni kell, a folyamat "csupán" a rögzítést helyettesíti.

## Eszköz könyvelés

A könyvelés feltétele, hogy az eszköz a [törzsadatban](#) rögzítésre kerüljön, ugyanis ebben a menüpontban minden könyvelési tételt kötelező eszközhez rendelni. A rögzítési felületet nézzük meg abban az esetben, ha az újonnan vásárolt eszköz bruttó érték növekedését könyveljük (példánkban a törzsadatokban: E003):

Könyvelés

Napló: Eszköz | Fiók: 1. fiók

Bizonylatszám	Bizonylat kód	Dátum	Bruttó érték	
ESZK-2014/1	KN14	2014.01.25.	514 862,00	HUF

Sz	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA fők.szám	Eszközszám	Megnevezés	Bruttó	
1	2014.01.25.	141	161		E003	eszköz beszerzés	514 862,00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: ESZK-2014/1 | Bizonylatszám: ESZK-2014/1 | Rögzített összesen: 514 862,00

Könyvelés dátuma: 2014.01.25.

Bruttó összesen: 514862,00

Automata kontírkód: [ ]

Tartozik: 141 Üzemi (üzleti) gépek, berendez

Követel: 161 Befejezetlen beruházások

Befektetett eszköz: E003 Új beszerzésű eszköz

Mozgásnem: 1: bruttó érték nő

Megnaevzés: eszköz beszerzés

Megjegyzés: Max. 30 betű

Bruttó érték: 514862,00

Felbontás:  Tárol | Mégsem (Esc)

Új könyvelés  
Könyvelés fej módosít  
Új kontírozás  
Kontírozást módosít  
Kontírozást töröl  
Felbontás  
Értéksökkentés  
Kivezetés  
Ellenőrzés  
Rögzítési lista  
Véglegesítés

Látható, hogy a bruttó érték könyvelési dátuma azonos azzal, amit az eszköz törzsadat rögzítésekor megadtunk, mint a programmal számított értékcsökkenés kezd dátuma. A könyvelés mozgásneme bruttó érték nő. Ha ezt a tételt véglegesítjük [Véglegesítés], akkor elértük azt az állapotot, hogy a példában szereplő mindhárom eszköznek van bruttó értéke, amire értékcsökkenést lehet számoltatni.

A munkánk gyümölcsét learatva végezzük el az értékcsökkenés számítását a programmal. Adja meg azt a dátumot, ameddig az értékcsökkenést el akarja számolni. Ez a dátum nem lehet korábbi, mint az utolsó értékcsökkenés számoltatás dátuma.

Értéksökkentés generálása

Értéksökkentés számolás dátumig: 2014.03.31.

Kisösszegű eszköz egy összegű értéksökkentése:

Csak az aktív eszközök:

Rendben | Mégsem (Esc)

Opcióval szabályozhatja, hogy a kisösszegű eszközök (amelyek eddig könyvelésre kerültek) értéksökkentését is ezzel a dátummal akarja-e elszámolni, illetve a számolás során csak az aktív eszközöket vegye figyelembe a program.

Milyen gyakorisággal lehet értékcsökkenést számolni? Akár naponta is, nincs kötött időszak (hónap,



negyedév, stb.). Ha nem szükséges, akkor az évenkénti egyszeri számoltatást és könyvelést javasoljuk. Így jobban követhetők a mozgások a könyvben és az eszközök kartonján is. Most nézzük meg mi történik, ha az első negyedévre kérjük a tételek generálását:

Látható, hogy mindhárom eszközhöz megtörtént az értéksökkenés tétel generálás. Ezt követően nincs más feladat a mindig elhagyhatatlan ellenőrzésen túl (ehhez kérjen rögzítési listát), mint a [ Véglegesítés ] gombra kattintani.

Az érdekesség kedvéért nézzük meg mi lett volna az eredmény, ha év végére kérjük ezt a generálást. Az E002 eszköz esetében már korábban elszámolásra került a bruttó érték nagy része, így a lineáris százalékos alapján számolt összeg már meghaladja az elszámolható különbséget. Ekkor már csak a különbséget generálhatja a program értéknek és a későbbi értéksökkenés számításokban nem vesz részt:



**Könyvelés**

Napló: Eszköz | Fiók: 1. fiók

Bizonylatszám	Bizonylat kód	Dátum	Bruttó érték	
ÉCS 2014.12.31.	KN15	2014.12.31.	1 132 353,00	HUF

Sz	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA fők.szám	Eszközszám	Megnevezés	Bruttó	
1	2014.12.31.	5711	1491		E001	Terv szerinti értéksökkenés	714 000,00	HUF
2	2014.12.31.	5711	1491		E002	Terv szerinti értéksökkenés	250 000,00	HUF
3	2014.12.31.	5711	1491		E003	Terv szerinti értéksökkenés	168 353,00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: Max. 14 betű | Bizonylatszám: ÉCS 2014.12.31. | Rögzített összesen: 1 132 353,00

Könyvelés dátuma: 2014.12.31. | Bruttó összesen: 1132353,00

Automata kontírkód: | Tartozik: 5711 Terv szerinti értéksökkenési | Követel: 1491 Üzemi (üzleti) gépek, berendez | Befektetett eszköz: E002 Eszköz átvett adatokkal | Mozgásnem: 3: értéksökkenés nő | Megnevezés: Terv szerinti értéksökkenés | Megjegyzés: Max. 30 betű | Bruttó érték: 250000,00

Felbontás:  Tárol | Mégsem (Esc)

Új könyvelés  
Könyvelés fej módosít  
Új kontírozás  
Kontírozást módosít  
Kontírozást töröl  
Felbontás  
Értéksökkenés  
Kivezetés  
Ellenőrzés  
Rögzítési lista  
Véglegesítés

A további lehet ségek szemléltetéséhez vegyük azt az állapotot, hogy az els negyedév lett véglegesítve. Milyen további automatizmusok használhatók még a programban? Ehhez kattintson a **[ Kivezetés ]** gombra:

Az ablakban válassza ki a kivezetés típusát. A képen láthatóak állnak rendelkezésre:

**Eszköz kivezetése**

Típus: **Eszköz értékesítés**

Eszköz: **Eszköz értékesítés**

Kivezetés dátuma: **Selejtezés**

Használhatatlanná válás  
Feleslegessé válás  
Káresemény miatti megszűnés

Rendben | Mégsem (Esc)

Itt visszautalunk a [paraméterek / befektetett eszköz](#) menüpontra, ahol ezekhez az automatizmusokhoz meg lehetett illetve meg kell adni a használt számlatükörnek megfelelő könyvi számokat. Itt nem történik más, mint az ottani sorok szerinti könyvelési tételek generálása. Válasszuk a selejtezést:

A m velet csak egy eszközre végezhet el, csoportos kivezetésre nincs lehet ség. Az eszköz választható a sűgő ablakból vagy beírható. Adja meg a m velet dátumát és kattintson a [ Rendben ] gombra. Az eredmény:

Bizonylatszám	Bizonylat kód	Dátum	Bruttó érték	
E003 KIVEZETÉSE	KN13	2014.04.20.	11 849.00	HUF

Sr	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA fők.szám	Eszközsorszám	Megnevezés	Bruttó	
1	2014.04.24.	5711	1491		E003	Terv szerinti értékcsökkenés	11 849.00	HUF
2	2014.04.24.	8692	1481		E003	Nettó érték elszámolása tervenfelüli ért	470 429.00	HUF
3	2014.04.24.	141	1491		E003	Bruttó érték és értékcsökkenés kivezetés	44 433.00	HUF
4	2014.04.24.	1481	1491		E003	Eddig könyvelt tervenfelüli értékcsökken	470 429.00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: Max. 14 betű Bizonylatszám: E003 KIVEZETÉSE Rögzített összesen: 997 140,00

Könyvelés dátuma: 2014.04.20.

Bruttó összesen: 11849,00

Automata kontírkód: [ ]

Tartozik: 1481 Üzemi (üzleti) gépek, berendez

Követel: 1491 Üzemi (üzleti) gépek, berendez

Befektetett eszköz: E003 Új beszerzésű eszköz

Mozgásnem: 6: terven felüli értékcsökkenés csökken

Megnevezés: Eddig könyvelt tervenfelüli értékcsökken

Megjegyzés: Selejtezés

Bruttó érték: 470429,00

Felbontás:  Tárol Mégsem (Esc)

Új könyvelés  
Könyvelés fej módosít  
Új kontírozás  
Kontírozást módosít  
Kontírozást töröl  
Felbontás  
Értékcsökkenés  
Kivezetés  
Ellenőrzés  
Rögzítési lista  
Véglegesítés

A program a paraméterek szerinti sorrendben és f könyvi számokra generálta a kivezetés tételeit, ha véglegesítjük, akkor az ezt követ id pontokra történt értékcsökkenés számításokban már nem vesz részt. Fontos megjegyezni a kivezetés tételeinél, hogy mivel generált sorok, a program módosítást nem engedélyez és törölni sem lehet egy könyvelés sort, hanem a generáltakat együtt!

Nézzük meg mi történik a számolás során, ha az E003 azonosítójú eszköz maradványértékének 200.000 Ft, a fejlesztési tartalékba 80.000 Ft értéket írunk. Ekkor a szabályok szerint **az értékcsökkenés számolás alapja a bruttó érték és a maradványérték különbözete**. Ennek megfelel en:

Könyvelés

Napló

Bizonylatszám	Bizonylat kód	Dátum	Bruttó érték
ÉCS 2014.03.31.	KN11	2014.03.31.	306 941,00 HUF

Sz	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA fők.szám	Eszközsorszám	Megnevezés	Bruttó
1	2014.03.31.	5711	1491		E001	Terv szerinti értékcsökkenés	176 055,00 HUF
2	2014.03.31.	5711	1491		E002	Terv szerinti értékcsökkenés	110 959,00 HUF
3	2014.03.31.	5711	1491		E003	Terv szerinti értékcsökkenés	19 927,00 HUF

Bizonylat egyedi azonosító  Bizonylatszám  Rögzített összesen

Könyvelés dátuma

Bruttó összesen

Automata kontírkód

Tartozik  Terv szerinti értékcsökkenési

Követel  Üzemi (üzleti) gépek, berendez

Befektetett eszköz  Új beszerzésű eszköz

Mozgásnem

Megnaevzés

Megjegyzés

Bruttó érték

Felbontás

Új könyvelés

Könyvelés fej módosít

Új kontírozás

Kontírozást módosít

Kontírozást töröl

Felbontás

Értékcsökkentés

Kivezetés

Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

Az értékcsökkenéseket tovább számoltatva negyedévenként látható, hogy 2016. utolsó negyedéve már csak a maradék elszámolására elegendő értéket engedélyezett, az eszköz értéke 200.000 Ft és további értékcsökkenés számolást a program nem végez:

### Számviteli törvény szerint

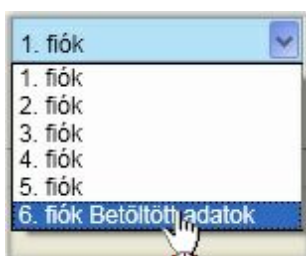
Dátum	Biz.szám	Megnaevzés	Br.növ.	Br.csökk.	Br.egyleneg	Écs.növ.	Écs.csökk.	Écs.egyleneg	Nettó érték
2014.01.24.	nyitó	Nyitó értékek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014.01.25.	ESZK-2014/1	eszköz beszerzés	514 862,00	0,00	514 862,00	0,00	0,00	0,00	514 862,00
2014.03.31.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	19 927,00	0,00	19 927,00	494 935,00
2014.06.30.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 475,00	0,00	47 402,00	467 460,00
2014.09.30.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 777,00	0,00	75 179,00	439 683,00
2014.12.31.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 777,00	0,00	102 956,00	411 906,00
2015.03.31.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 173,00	0,00	130 129,00	384 733,00
2015.06.30.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 475,00	0,00	157 604,00	357 258,00
2015.09.30.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 777,00	0,00	185 381,00	329 481,00
2015.12.31.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 777,00	0,00	213 158,00	301 704,00
2016.03.31.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 400,00	0,00	240 558,00	274 304,00
2016.06.30.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 400,00	0,00	267 958,00	246 904,00
2016.09.30.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	27 701,00	0,00	295 659,00	219 203,00
2016.12.31.	ÉCS	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	19 203,00	0,00	314 862,00	200 000,00

Adótörvény szerint pedig a fejlesztési tartalék figyelembe vétele látható:

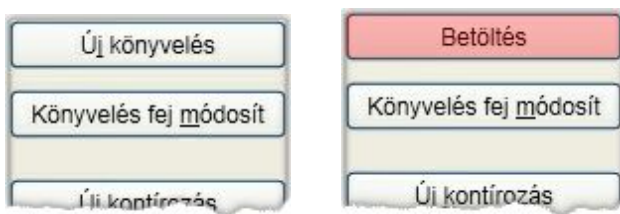
Adótörvény szerint									
Dátum	Biz.szám	Megnevezés	Br.növ.	Br.csökk.	Br.egyenleg	Écs.növ.	Écs.csökk.	Écs.egyenleg	Nettó érték
2014.01.24.	nyitó	Nyitó értékek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	-80 000,00
2014.01.25.	ESZK-2014/1	eszköz beszerzés	514 862,00	0,00	514 862,00	0,00	0,00	80 000,00	434 862,00
2014.12.31.	écs.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	168 353,00	0,00	248 353,00	266 509,00
2015.12.31.	écs.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	180 202,00	0,00	428 555,00	86 307,00
2016.12.31.	écs.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	86 307,00	0,00	514 862,00	0,00
2017.12.31.	écs.	Terv szerinti értékcsökkenés	0,00	0,00	514 862,00	0,00	0,00	514 862,00	0,00

## Idegen adatok fogadása

A program alkalmas arra, hogy más alkalmazásokból adatokat fogadjon. Ehhez valamelyik könyvelési napló fiókjai közül ki kell választani a hatos fiókot:



Ekkor a könyvelési ablakban a következő változás történik:



Az [ Új könyvelés ] gomb helyett a [ Betöltés ] érhető el.

Erre kattintva a Windows rendszer ablakból kiválaszthatja a betöltéshez a fájlt. Az állomány kiterjesztése és struktúrája is xml. A korábbi gyakorlatunkkal szemben az volt a cél, hogy minél kevesebb legyen azoknak az ellenrészeknek a száma, amelyek a betöltést megakadályozzák. A teljesség igénye nélkül ezek az alábbiak:

- A bizonylatszám megadása kötelező
- A könyvelés dátuma nem lehet üres
- A könyvelés típusát meg kell határozni
- Ha a típus bank vagy pénztár, akkor a pénztár vagy bank fiókjának ki kell lennie töltve és az általános paraméterekben szerepelnie kell a pénztár és bank fiókjok felsorolásában
- Bank esetén az értéknapi megadása kötelező
- Ha van áfa százalék, akkor annak a könyvelés törzsében szerepelnie kell
- Vevő vagy szállító könyvelésekor a partner nevet kötelező megadni
- Ha a bank és/vagy azonosító ki van töltve, akkor szerepelnie kell a könyvelés törzsadataiban

Ez a könnyítés azonban nagyobb felelősséggel jár a feladást készítő alkalmazás oldaláról, hiszen jelentős többletmunkát jelenthet a könyvelés során az adatok javítására. Ugyanakkor a felhasználói vélemények

alapján még mindig egyszerűbb ez a megoldás, hiszen a fájlt nem kell visszaküldeni javításra, újra betölteni...

Az xml állomány kötött struktúrájú, de jól olvasható és értelmezhető állomány. Az alábbiakban ismertetjük az XML séma állományt (XSD: XML Schema Document), aminek segítségével felírhatók olyan szabályrendszerek, amelyeknek meg kell hogy feleljen az XML dokumentum ahhoz, hogy "érvényes" legyen.

### **Mi a teendő, ha a korábbi formátumról még nem sikerült áttérnie az újra?**

A webes távörögzítés felületen lehetősége van konvertálni a korábbi formátumban készült állományokat. Erről részletesebben a [távörögzítés](#) menüpontban olvashat.

Letölthető dokumentumok, példák az xml struktúrához:

[XSD állomány](#)

[pénztár xml](#)

[pénztár minimális xml](#)

[bank xml](#)

[bank minimális xml](#)

[vev xml](#)

[vev minimális xml](#)

[szállító xml](#)

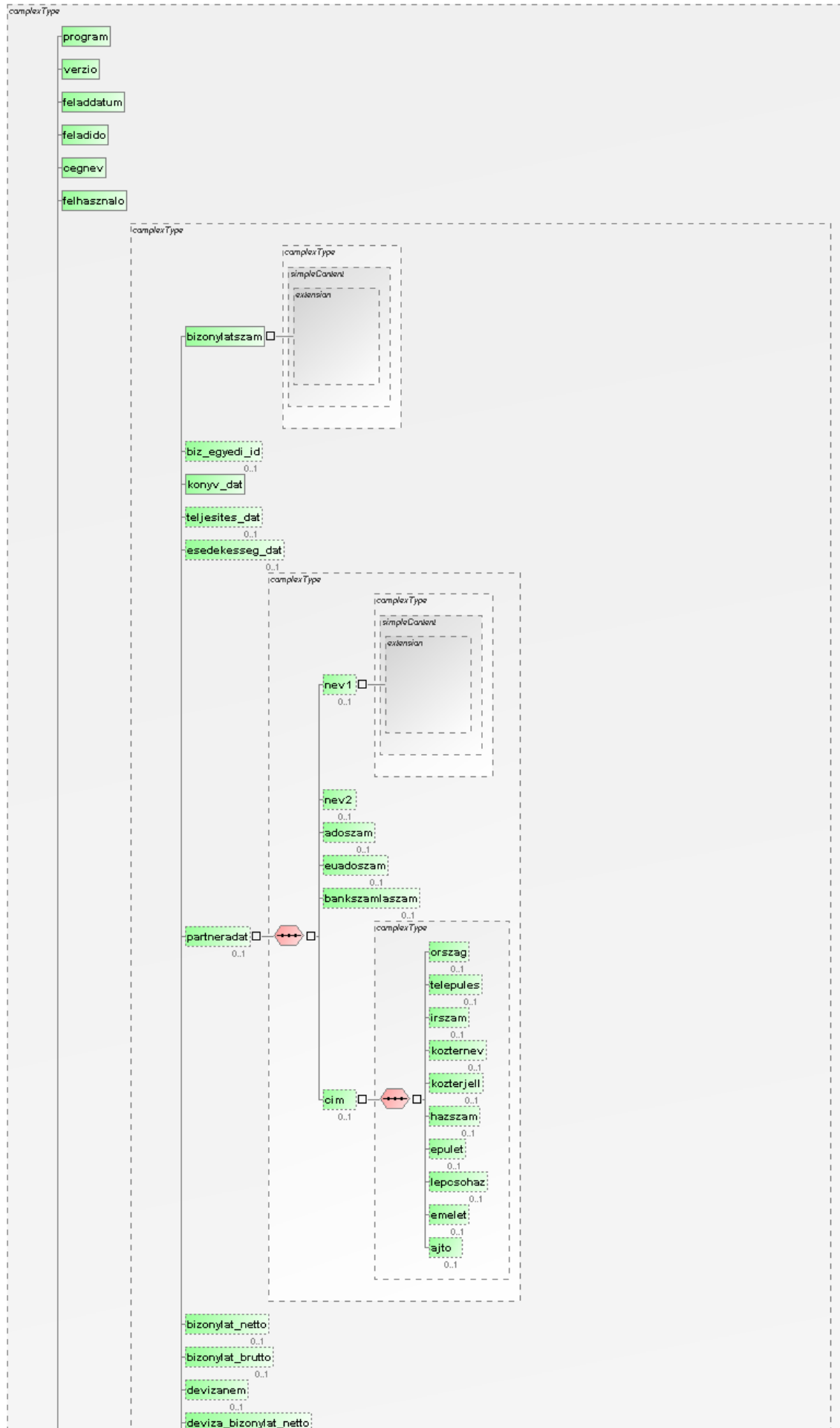
[szállító minimális xml](#)

[vegyes xml](#)

[vegyes minimális xml](#)

[Részletes ismertetés](#)

### **Az XSD diagram**



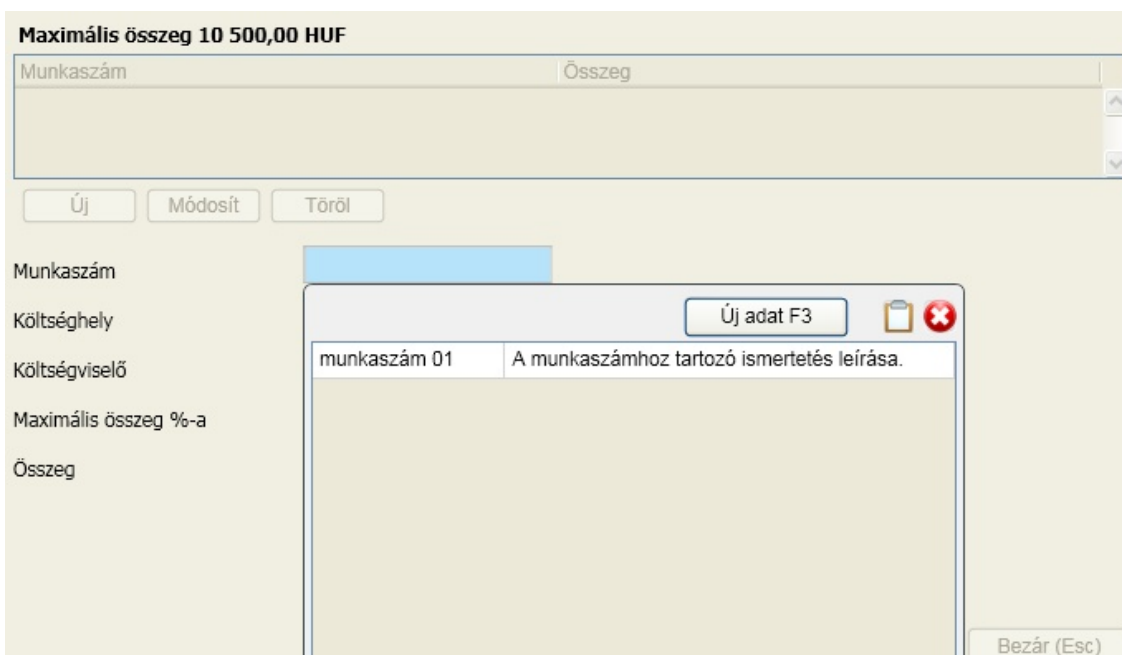


## Munkaszám, költséghely, költségviselő rögzítése

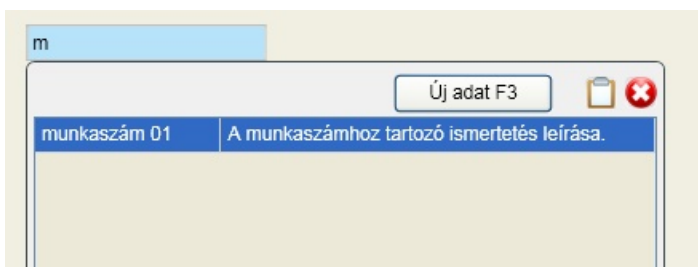
A könyvelési tételek tovább bonthatók munkaszámra, költséghelyre, költségviselőre illetve ezek tetszőleges kombinációira. Az [általános paramétereiben](#) dönthet arról, hogy melyeket akarja ezek közül használni. Minden kontírozás sornál megadható, hogy felbontást akar-e könyvelni (folyamatos rögzítés esetén a jelölés elzáró állapotát felkínálja). Ezt a következő box pipálásával jelezheti:



Minden könyvelési naplónál a kontírozás sorra vonatkozó tárolás vagy visszavonás gombbal egy sorban található. Ha belekattint vagy a kérdés aktív állapotában lenyomja a szóköz billentyűt, akkor a pipa megjelenik a boxban. Ez azt jelenti, hogy a [ Tárol ] gombot követően a könyvelés folyamatának ismertetése szerint a felbontási ablak megjelenik, ahol rögzítheti a sorokat:



Csak azok a felbontás típusokhoz választható ki felbontás, amelyeket az általános paraméterezésben engedélyezett. A felbontás típus csak a törzsből választható ki:



A kezdő karaktereket megadva a megfelelő sorra pozícionálhat, majd az Enter billentyűvel kiválaszthatja. Ha új sort kell felvenni a felbontás típushoz, akkor itt is megteheti az F3 billentyű lenyomásával:

A tárolást követően az újonnan felvett adat a megfelelő felbontás típushoz behelyettesítésre kerül.

A felbontás sor tárolásakor ellenőrzésre kerül sor. Felbontás típusonként a felbontások összege nem haladhatja meg a kontírozás sor nettó vagy bruttó összegét (általános paraméterekben állítható)! A felbontási összeg a panel felső sorában is látható.

A felbontás sorok rögzítését addig folytathatja, amíg az Esc billentyűvel nem lép ki a folyamatból. A felbontás ablakot szintén az Esc billentyűvel hagyhatja el vagy a [Bezár] gombra kattintva. A könyvelés folyamatában ismertetett eljárás szerint vagy új kontírozás vagy új bizonylat rögzítését kezdheti el.

A felbontás rögzítésének nem ez az egyetlen módja. A rögzítési ablakon elérhető a [Felbontás] gomb, amire kattintva módosíthatja a rögzítés során felvett felbontásokat, újakat vehet fel. Ugyanezt megteheti már a véglegesítés után is az Archív ablakon.

### Melyik könyvelési tételekhez van rögzítve felbontás?

A könyvelési tételek utolsó oszlopa mutatja, hogy az adott könyvelési tételhez tartozik-e felbontás. Ezt az "I" (igen), illetve "N" (nem) karakter jelzi. Az archív ablakban ez szintén látható. Ha valamilyen speciális szempont alapján arra kíváncsi, hogy melyek azok a tételek, amelyekhez nem tartozik felbontás, akkor erről az [archív adatok részletes keresés funkciójában](#) talál ismertetőt.

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó		F
1	2015.02.10.	311	91	K	467	8 000.00	HUF	I
2	2015.02.10.	311	91	K	467	9 000.00	HUF	I
3	2015.02.10.	91	311	T	467	2 000.00	HUF	I

## 65A bevallás 07-08 lapjához adatok rögzítése

A program alkalmas arra, hogy a 65A bevallás 07-08 oldalához szükséges adatokat rögzítse. Abban az esetben kínálja fel a program a lehetőséget, ha olyan áfa gyjt kódot ad meg, amit az általános paraméterek / áfa gyjt kódoknál megadott. A bevallás importálásával a mezők automatikusan kitöltésre kerülnek.



Áfa gyűjtőkódok használata	<input checked="" type="checkbox"/>
Adóév	2015
EU termék import áfagyűjtőkódok	40,45,41,44,
EU szolgáltatás import áfagyűjtőkódok	61,64,
EU termék export áfagyűjtőkódok	47,87,97
EU szolgáltatás export áfagyűjtőkódok	78
Nem EU import áfagyűjtőkódok	58,59,62
Fordított adózású termék beszerzés áfagyűjtőkódok	73,13
Fordított adózású termék értékesítés áfagyűjtőkódok	74,14

A tétel tárolását követően ha az előző képernyő képen kiemelt sorokban feltüntetett áfa gyűjtőkódok valamelyikét adja meg hozzá, akkor az alábbi ablak jelenik meg:

Válassza ki a bizonylaton szereplő VTSZ számot, töltsse ki **a mennyiséget kg-ban és az összeget forint pontossággal**. Az ezres kerekítést átadásakor a program végzi el! A sor rögzítése után automatikusan új sor felvétel indul egészen addig, amíg azt az Esc billentyűvel vagy a [ **Mégsem** ] gombra kattintva nem fejezi be. A rögzített tételek módosíthatók, törölhetők és bővíthetők az ablakon található funkció gombokkal. Az ablak bezárásához kattintson a [ **Bezár** ] gombra vagy nyomja le az Esc billentyűt. Ekkor a rögzítés folytatódik akár a felbontások megadásával, akár a következő tétel vagy bizonylat felvitelével.

Az ablak felső részén látható a partner adószáma, ami szintén a bevallás részét képezi. Ha ez nem volt megadva, akkor erre figyelmeztető szöveget lát és pótolja azt!

Itt is kiemeljük, hogy az egér használata nélkül, csak a billentyűzet használatával lehetséges az adatok rögzítése, annak befejezése, az ablak bezárása!

A rögzítő ablakon és az Archiv ablakon is azokhoz a sorokhoz, amelyekhez a fenti gyűjtő kódok valamelyike lett rendelve elérhető az [ F.ÁFA tételek ] gomb, amire kattintva karbantartható a rögzített felbontás. Fontos, hogy szállító esetén a generált vegyes áfa sorok közül ahhoz történik a felbontások rendelése, amelyik az elzárva felszámított áfa főkönyvi számat tartalmazza.

A VTSZ törzs a NAV nyomtatványok frissítésével, letöltésével kerül aktualizálásra.

## Nyitó folyószámla rögzítése

A könyvelés ablakán válassza ki a nyitó folyószámla naplót:

Napló **Nyitó folyószámla** Fiók 1. fiók

A manuális számviteli nyitással egy összegben rögzített rendezetlen vevői és szállítói bizonylatokat kell itt rögzíteni. Természetesen a főkönyvre rögzített és az itteni analitikus nyilvántartásnak meg kell egyeznie. Ezek a bizonylatok csak a folyószámlával kapcsolatos listákban és nyilvántartásokban jelennek meg. A rögzítő ablakon csak azokat az adatokat kell megadni, ami ezekhez szükséges. A forint és devizás bizonylatok felvétele is itt történik. Ez a példa egy devizás szállító rögzítését mutatja:

Bizonylat egyedi azonosító	NYF1	Bizonylatszám	NYF1	Rögzített összesen	0,00
Partner	EU szállító				
Könyvelés dátuma	2012.12.14.	Teljesítés dátuma	2012.12.14.	Esedékesség kelte	2012.12.31.
Bruttó összesen	4587,23	Devizanem	EUR		
Automata kontírkód		Megjegyzés	nyitó folyószámla		
Tartozik	814	Eladott áruk beszerzési értéke	Deviza érték	4587,23	
Követel	4542	Külföldi anyag- és áruszállító	Árfolyam	283,7900	
ÁFA jellege	Tartozik		Bruttó érték	1301810,00	
ÁFA ellenszámla			ÁFA %	0,00	
ÁFA gyűjtőkód			Nettó érték	0,00	
			ÁFA érték	0	

A devizás rögzítéshez szükséges árfolyam adatok megadásának feltétele, hogy olyan főkönyvi szám kerüljön megadásra, amelyik része az általános paraméterekben megadott külföldi, EU vevő vagy szállító számlaszámoknak.

## ÁFA kimutatás

A menüpont használatához kiegészítést talál a [Céginformáció lekérdezés](#) fejezetben.

Ebben a menüpontban kérhet le az id szakí áfa bevallás alátámasztásához szükséges áfa analitika. Két célt tartottunk szem el tt. Az els , hogy mindenben megfeleljen a kapott kimutatás, a hatályos áfa törvény elvárásainak, a második az volt, hogy a kimutatás összeállítását minél egyszer bb legyen. Reményeink szerint mind a két célt megfelele en teljesült.

### Listázandó partnerek

Válassza ki, hogy a vev ket vagy a szállítókat érint áfa kimutatást kívánja megjeleníteni.

### Id intervallum

Ebbe a mez be beírt dátumok teszik lehetővé azt, hogy az Áfa bevallás mindenben megfelelhessen a hatályos jogszabályi elvárásoknak.

- Kezd dátum – Az áfa bevallási id szak kezd dátuma
- Záró dátum – Az áfa bevallási id szak záró dátuma

Az alábbi két beállítás kizárólag akkor jelenik meg, ha a szállítói Áfa tételeket listázzuk, mivel ez a rész a szállítói analitika beállításaihoz szükséges. (a hatályos Áfa törvény szerint ha áfát akarunk visszaigényelni, akkor a ki nem egyenlített szállítókat is vizsgálni kell!)

- Szállítói analitika kezdete – A szállítói analitika intervallumának kezdete. Ez a dátum nem az Áfa tárgyid szak kezd dátuma, hanem az a dátum, amelyet I figyelembe kívánjuk venni a szállítói analitikát. (folyószámlát)
- Bevallás lezárásának dátuma – Ennek a dátumnak meg kell egyeznie az áfa bevallásra írt dátummal, mert ez a dátum is kulcsfontosságú szerepet játszik a szállítói tételek értékelésénél.

### Áfa f könyvi számok

Azok a f könyvi szám(ok) jelennek meg a mez ben, amelyet az [Általános paramétereknél](#) adott meg.

### Csoportosítás

A program milyen változás esetén képezzen összesít értéket.

Csoportosítás	Áfa kulcs
	Áfa kulcs
	Áfa gyűjtőkód + Áfa kulcs

#### Sorrend

A csoportosításon belül megjelenített sorok milyen sorrendben jelenjenek meg:

Sorrend	Dátum + bizonylatszám
	Dátum + bizonylatszám
	Dátum + rögzítési sorrend
	Bizonylatszám

#### Szállítói analitika

Amennyiben a négyzetbe 'pipát' tesz abban az esetben megjelenítésre kerül az Áfa analitikát követően a szállítói analitika is, ellenkező esetben nem. Ez az opció csak akkor jelenik meg, ha a kiválasztás szállítóra vonatkozik.

#### Részletes

Amennyiben a négyzetbe 'pipát' teszünk, abban az esetben tételesen megjelenítésre kerül az Áfa analitika összes bizonylata. Ellenkező esetben kizárólag az egyes Áfa kulcsokhoz tartozó Áfa alapok és Áfa összegek fognak megjelenni.

#### Megjegyzés megjelenjen a listán

A négyzetbe 'pipát' téve azt választjuk, hogy a könyvelésnél rögzített megjegyzést is kérjük kiírni az Áfa analitikán. (Sokszor megkönnyíti az áttekintést)

#### Bizonylat azonosító megjelenjen a listán









A négyzetbe 'pipát' téve azt választjuk, hogy a bizonylat azonosítók is megjelenítésre kerüljenek az Áfa analitikán.

#### Bizonylat kód megjelenjen a listán

Bizonylat kód a könyvelés során a bizonylat fejként a program által adott egyedi azonosítója. Ha a bizonylatra a rögzítéskor ezt az azonosítót ráírják, akkor a rögzített tétellel az összekapcsolása egyszerűbbé válik.

## Árfolyam nyereség, veszteség

Itt tudja a program segítségével kiszámolni a devizás tranzakcióink során keletkezett árfolyam-nyereséget, veszteséget, de lehetőség van a számított értékek közvetlen átadására a vegyes könyvelésbe.

Kezdő dátum	2013.11.01.	
Záró dátum	2013.12.30.	
	Vevők 	
Csak azok a tételek, amelyekhez van árfolyam nyereség, veszteség	<input checked="" type="checkbox"/>	
Rendezetlen tétel esetén a befejező dátum legyen a kiegyenlítés napja	<input type="checkbox"/>	
Árfolyam nyereség, veszteség tételek könyvelése	<input type="checkbox"/>	
Árfolyam nyereség főkönyvi száma	9761	Deviza- és valutakészletek for
Árfolyam veszteség főkönyvi száma	8761	Deviza- és valutakészletek for
Könyvelés dátuma	2013.12.01.	
Ebbe a fiókba kerüljön rögzítésre	1. fiók 	
Az árfolyam nyereség, veszteség felbontása az előírás bizonylat arányai alapján (munkaszám, költséghely, költségviselő)	<input type="checkbox"/>	
PDF lista  A4 fekvő  Arial 		

### Kezd dátum - záró dátum

A mezőbe beírt pénzügyi teljesítési dátumok közé eső bizonylatok tekintetében lehetséges lekérni az árfolyam nyereség-veszteség listát.

### Listázandó partnerek

Itt választható ki, hogy a devizában rögzített vevőket vagy szállítókat szeretné áttekinteni.

### Csak azok a tételek, amelyekhez van árfolyam nyereség/veszteség

A négyzetbe 'pipát' téve az állítható be, hogy kizárólag azok a tételek kerüljenek a listára, amelyeknél keletkezett árfolyam nyereség vagy veszteség.

### Rendezetlen tétel esetén a befejező dátum legyen a kiegyenlítés napja

December 31. dátum megadásával elérhető az, hogy meghatározható legyen az év végi árfolyam nyereség, veszteség értékelése. Ilyenkor a program a megadott dátumot úgy tekinti, hogy ekkor a tartozás-követelés kiegyenlítésre került. Ennek a virtuális kiegyenlítésnek számolja a nyereségét, veszteségét. A számláskor a törzsekben megadott itt megadott záródátum árfolyamát veszi alapul.

Ha kéri az árfolyam nyereség, veszteség tételeinek vegyes könyvelésbe való áttételét a lista készítésével párhuzamosan, akkor kattintson az azt megjelölő négyzetbe. Ekkor módosíthatóvá válik az [általános paraméterek](#) felkínált nyereség illetve veszteség főkönyvi száma, valamint meghatározható az a dátum is, amelyre a tételek kerüljenek. Fontos, hogy a könyvelés nem kerül azonnal véglegesítésre, hanem csak a [vegyes könyvelési napló](#) Ön által itt meghatározott fiókjába.

**Fontos megemlíteni, hogy deviza bankból, valuta pénztárból történt kiegyenlítések esetében addig nem tartozik a kontírozáshoz árfolyam, ameddig a [deviza számlaszámok forintérték számolása](#) nem történt meg!**

A kontírozás automatikus felépítése az ablakban megadott változók figyelembe vételével:

	Nyereség	Veszteség
--	----------	-----------

	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
Vev	Vev f könyvi szám	Árfolyam nyereség	Árfolyam veszteség	Vev f könyvi szám
Szállító	Szállító f könyvi szám	Árfolyam nyereség	Árfolyam veszteség	Szállító f könyvi szám

A programnak van egy extra szolgáltatása. Ha az el írás sor felbontásra került (munkaszám, költséghely, költségvisel ), akkor lehet sége van kérni, hogy az ott megadott arányok szerint a nyereség, veszteség sorokhoz a felbontásokat hozza létre automatikusan.

## Befektetett eszközök

### Egyedi nyilvántartó lap

Tartalmát tekintve a nyomdai nyilvántartó lappal azonos, s t bizonyos pontokban annál részletesebb. Tartalmazza az eszköz adatait és a könyvelési mozgásokat a számviteli és az adótörvény szerint is.

A lekérdezés az opciónál megadott záró dátumig véglegesített tételeket tartalmazza. Megadható, hogy az eszközök közül melyek szerepeljenek a listán:

Ha a kijelölt eszközöket választja, akkor az ablakon elérhet les az [ **Eszközök kijelölése** ] gomb, amire kattintva elvégezheti egy vagy több eszköz jelölését a listán való megjelenítésre.

A kijelölés ablaka:

**Eszközök kijelölése**

Csak a kijelölt látszik

Jel	Kód	Név
<input type="checkbox"/>	E002	Eszköz átvett adatokkal
<input type="checkbox"/>	E001	Eszköz korábbi évekről
<input checked="" type="checkbox"/>	E003	Új beszerzésű eszköz

Kijelöléshez illetve annak megszüntetéséhez kattintson a boxbal

+ minden eszköz kijelölése  
- minden eszköz kijelölésének megszüntetése  
\* kijelölések megfordítása

Szűkítés névre

Tárol Mégsem

Dönthet még a megjelenítendő eszközök sorrendjéről, illetve meghatározható, hogy az eddigi feltételeknek megfelelők közül mindegyik vagy csak az aktívak jelenjenek meg. Az alábbi képernyőkép egy példa a nyilvántartó lap elrendezéséről és adattartalmáról. Fontos kiemelni, hogy az **adótörvény szerint a programban könyvelés nem történik**, így az ahhoz tartozó sorok minden alkalommal számolásra kerülnek!

## Egyedi nyilvántartó lap

Listázási feltételek  
Záró dátum 2014.12.31.

Eszközsorszám	E003	Megnevezés	Új beszerzésű eszköz						
Leltári szám		Főkönyvi szám	141						
A programmal számoltatott écs. kezdő dátuma	2014.01.25.	Értékszőkkesítés főkönyvi száma	1491						
Üzembe helyezés dátuma	2014.01.25.	Értékszőkkesítés főkönyvi szám költségként	5711						
Üzembe helyezési okmány száma		Terven felüli értékszőkkesítés főkönyvi száma	1481						
Beszerzés dátuma	2014.01.25.	Terven felüli écs. főkönyvi szám költségként	8664						
Beszerzési reláció		Bruttó érték (nyitó)	0,00						
Gyári szám		Korábban elszámolt écs. számviteli törvény szerint	0,00						
Szállító		Korábban elszámolt écs. adótörvény szerint	0,00						
Számlaszám		Maradványérték	200 000,00						
Fizetési mód	kézpénz	Eszköz fejlesztési tartalék adótörvény szerint	80 000,00						
Munkaszám		Értékszőkkesítés módja	lineáris						
Kötséghehely		Értékszőkkesítés % számviteli törvény szerint	35,00						
Kötségviselő		Értékszőkkesítés % adótörvény szerint	35,00						
		Megszűnés dátuma							
<b>Számviteli törvény szerint</b>									
Dátum	Biz. szám	Megnevezés	Br. növ.	Br. eszők.	Br. egyenleg	Écs. növ.	Écs. eszők.	Écs. egyenleg	Nettó érték
2014.01.24.	nyitó	Nyitó értékek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014.01.25.	ESZK-2014/1	eszköz beszerzés	514 862,00	0,00	514 862,00	0,00	0,00	0,00	514 862,00
2014.12.31.	ÉCS 2014.12.31.	Terv szerinti értékszőkkesítés	0,00	0,00	514 862,00	102 956,00	0,00	102 956,00	411 906,00
<b>Adótörvény szerint</b>									
Dátum	Biz. szám	Megnevezés	Br. növ.	Br. eszők.	Br. egyenleg	Écs. növ.	Écs. eszők.	Écs. egyenleg	Nettó érték
2014.01.24.	nyitó	Nyitó értékek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	-80 000,00
2014.01.25.	ESZK-2014/1	eszköz beszerzés	514 862,00	0,00	514 862,00	0,00	0,00	80 000,00	434 862,00
2014.12.31.	écs.	Terv szerinti értékszőkkesítés	0,00	0,00	514 862,00	168 353,00	0,00	248 353,00	266 509,00

## Megszűnt eszközök

A lekérdezés azoknak az eszközököt tartalmazza, amelyek a megadott időszakban kivételre kerültek. A kivétel lehet ségeiről már a [könyvelésben](#) és a [paraméterekben](#) is szó esett.



Kezdő dátum	2014.01.01.
Záró dátum	2014.12.31.
Sorrend	Megnevezés
	Megnevezés
	Eszközsám
	Leltári szám
	Főkönyvi szám
	Megszűnés módja

A megjelenítés sorrendjét a képernyő képen látható lehetőségek szerint állíthatja be.

Vegyük alapul azt az állapotot a könyvelési fejezetben I, amikor az E003 eszközre az első negyedéves értékcsökkenést elvégeztük és a selejtezése is megtörtént 2014.04.24-én. Ebben az esetben a lekérdezés az alábbi eredményt adja:

### Megszűnt eszközök

*Listázási feltételek*  
Dátum intervallum 2014.01.01. - 2014.12.31.  
Sorrend megnevezés

Leltári szám	Eszközsám	Megnavezés	Megszűnés módja	Üzhely.dát.	Fksz.	Écs.kezd.	Bruttó érték	Nettó érték	Elsz.écs.
	E003	Új beszerzésű eszköz	Selejtezés	2014.01.25.	141	2014.01.25.	514 862,00	470 429,00	44 433,00
							514 862,00	470 429,00	44 433,00

### Leltározás

A leltározás lekérdezés azokat az eszközöket jeleníti meg, amelyek az opcionál megadott dátum napján még nem lettek kivezetve.

Záró dátum	2014.12.31.
Sorrend	Megnavezés
	Megnavezés
	Eszközsám
	Leltári szám

A megjelenítés sorrendjét a képernyő képen látható lehetőségek közül választhatja ki. Az első menüpontra selejtezését figyelembe véve az alábbi eredményt kapjuk:

### Leltározási lista

*Listázási feltételek*  
Záró dátum 2014.12.31.  
Sorrend megnevezés

Leltári szám	Eszközsám	Megnavezés	Üzhely.dát.	Écs.kezd.	Bruttó érték	Nettó érték	Elsz.écs.	Fejl.tartalék
E002		Eszköz átvett adatokkal	2012.04.25.	2014.01.01.	1 500 000,00	139 041,00	1 360 959,00	0,00
E001		Eszköz korábbi évekről	2012.02.18.	2012.02.18.	2 856 000,00	1 345 584,00	1 510 416,00	0,00

.....  
Leltározásért felelős

.....  
Felvételért felelős

.....  
Ellenőrző

Ha a leltározás dátuma a selejtezést megelőző nap, akkor az E003 eszköz is szerepel a lekérdezésben:



## Leltározási lista

Listázási feltételek  
Záró dátum 2014.04.23.  
Sorrend megnevezés

Leltári szám	Eszközsám	Megnevezés	Úzhely.dát.Écs.kezd.	Bruttó érték	Nettó érték	Elsz.écs.	Fejl.tartalék
	E002	Eszköz átvett adatokkal	2012.04.25.2014.01.01.	1 500 000,00	139 041,00	1 360 959,00	0,00
	E001	Eszköz korábbi évekről	2012.02.18.2012.02.18.	2 856 000,00	1 345 584,00	1 510 416,00	0,00
	E003	Új beszerzésű eszköz	2014.01.25.2014.01.25.	514 862,00	482 278,00	32 584,00	80 000,00

.....  
Leltározásért felelős

.....  
Felvételért felelős

.....  
Ellenőrző

## Selejtezési jegyz könyv

A selejtezési jegyz könyvet a megadott napon kivezetett eszközökr l készíti el az alkalmazás. A kivezetések közül csak az alábbiak képezik részét a listának:

- Selejtezés
- Használhatatlanná válás
- Feleslegessé válás
- Káresemény miatti megsz nés

Selejtezés dátuma: 2014.04.24. [15]

Sorrend: Megnevezés

Bizottsági elnök: Bizottsági elnök neve

Bizottsági tag: Bizottsági tag 1.

Bizottsági tag: Bizottsági tag 2.

Kitöltendő mezők →

A bizottsági elnök és tagok nevét a program a legközelebbi indításnál felkínálja. A megjelenítés sorrendje lehet megnevezés, eszközsám vagy leltári szám szerinti.

A selejtezési jegyz könyv két részbe l tev dik össze:

- a selejtezett eszközök tételes felsorolása
- a jegyz könyv határozata

## Deviza pénztár, bank analitika

Bevételek, kiadások, egyenleg szerinti kimutatása a valuta pénztár és deviza bank f könyvi számoknál mind devizában, mind pedig forintban.

A lista egy kiválasztott id szakon belül meghatározott dátum intervallumra készül el. Jól látható, hogy itt is csak azok a főkönyvi számok jelennek meg a legördülő mezőben, amelyek az [általános paraméterekben](#) szerepelnek a valuta pénztár, deviza bank felsorolásban és ugyanakkor devizanem is lett rendelve hozzájuk.

A lista készítésekor (ha még nem történt meg a [deviza számlaszámok forintérték számolása](#)) el fordulhat, hogy nem lesz minden sornál (kiadási) árfolyam.

## Folyószámla kimutatás

Ebben a menüpontban, a vevői-, és a szállítói folyószámlákat tekinthetjük át, akár többféle szempont szerint is. A korosított lista (0-30 nap, 31-60 nap stb.) elkészítésére azonban nem itt, hanem a [Korosított lista](#) menüpontban van lehetőség. **A lista id szaktól független!**

### Dátum sz rés

Itt kell beállítani a listázandó folyószámla kezdő és záró dátumát. A kezdő dátum legyen minél korábbi, akár több évvel korábbi is (a [nyitó folyószámla](#) naplóban felvitt tételek is megjelenjenek), így teljesen biztosak lehetünk abban, hogy egy bizonylat sem marad ki a folyószámla kimutatásból.

Válassza ki, hogy a vevői vagy a szállítói folyószámlát kívánjuk áttekinteni, és azt, hogy ezen belül a belföldi, külföldi vagy EU országbeli bizonylatokat. Az [általános paramétereknél](#) beállítottak alapján felkínálja, hogy a kiválasztott variációhoz milyen főkönyvi számok lettek megadva. A korábbi verzióktól eltérően **itt kérhető a deviza folyószámla is**. Ki kell azt is választania tehát, hogy forint vagy deviza

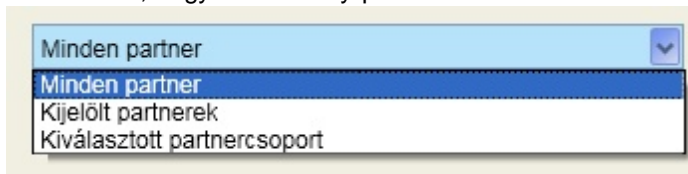
folyószámla lekérdezést végeztet el a programmal.

### F könyvi számok

Az általános paramétereknél elzetsen beállított f könyvi számlaszámokat láthatók itt. S t, amennyiben további vev vagy szállítói f könyvi számot ír ebbe a mez be, akkor azok is figyelembe lesznek véve a folyószámla kivonat összeállításakor. Természetesen arra is lehet ség van, hogy töröljünk a számlaszámok közül. Minden esetben csak a mez ben látható számlaszámokat érint folyószámlás tételek fognak megjelenni a kimutatásban.

### Listázandó partnerek

Válassza ki, hogy a lista mely partnerekre vonatkozzon:



A partnertörzs ismertetésénél találkozott már a partnercsoport fogalmával. Ez egy egyszer megoldás arra, hogy a valamely szempont szerint együtt kezelend partnereket és csak azokat a folyószámla listán megjeleníthesse.

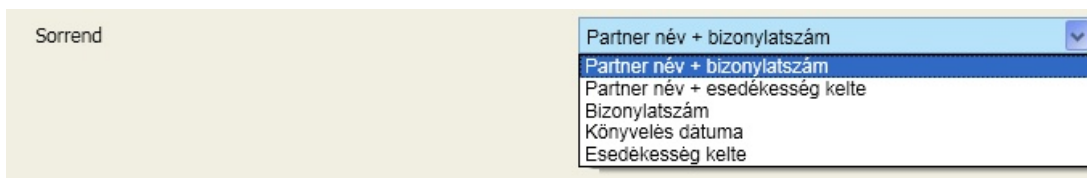
A kijelölt partnerek esetében tetsz legesen lehet összeválogatni a partnereket a listára. Ezt a kiválasztást meg rzi a program és a következ alkalommal is az utoljára kiválasztott partnereket fogja tartalmazni a lista ennek az opciónak a kiválasztásával, anélkül, hogy a [ Kijelölt partnerek ] gombra kellene kattintania. Természetesen, ha módosítani akar, ezt meg kell tennie.

### Listázandó bizonylatok

Itt azt dönthet el, hogy az összes bizonylat megjelenjen a folyószámla kimutatáson, vagy csak azok, amelyek már teljesen kiegyenlítésre kerültek, illetve csak azok, amelyek részben- vagy egészben nem kerültek még kiegyenlítésre.

### Sorrend

A program többféleképpen képes megjeleníteni a folyószámlás tételeket. Lehet ség van partnerenként, bizonylatszám szerint, könyvelés dátuma szerint és az esedékesség kelte szerint sorba rendezni a folyószámlát érint bizonylatokat. Az alapbeállítás a partnerenkénti sorba rendezés, amely esetében nem csak az egyes partnerekhez tartozó bizonylatok tekinthet k át jól elkülönítve, hanem az adott partnerhez tartozó vev -, vagy szállító bizonylatok összevont egyenlege is.



### Partnerenként új oldal

Amennyiben a négyzetbe 'pipát' teszünk, minden partnerünk megjelenítése illetve nyomtatása, akit listázásra kiválasztottunk, új oldalon fog kezd dni.

### Deviza megjelenítése a listán

Amennyiben a négyzetbe 'pipát' teszünk és az adott bizonylathoz deviza érték is lett rögzítve (jellemz en a külföldi vev i és szállítói számlák esetében), abban az esetben a listán a forintérték mellett a rögzített devizaérték is megjelenítésre kerül.

### Bizonylat azonosító megjelenjen a listán

A négyzetbe 'pipát' téve azt választjuk, hogy a bizonylat azonosítók is megjelenítésre kerüljenek a folyószámla listán.

**Bizonylat kód megjelenjen a listán**

Bizonylat kód a könyvelés során a bizonylat fejnek a program által adott egyedi azonosítója. Ha a bizonylatra a rögzítéskor ezt az azonosítót ráírják, akkor a rögzített tétellel az összekapcsolása egyszer bbé válik.

**Azonos tételek összevonása**


Amennyiben a négyzetbe 'pipát' teszünk, és korábban bizonylat azonosítót is rögzítettünk a könyvelés során, abban az esetben a listán az adott bizonylatazonosítóval rendelkező tételek összevontan lesznek megjelenítve. (egy bizonylatazonosítóhoz több tétel is rögzítésre kerülhet, például akkor, ha egy számlán több különböző f könyvi számlára könyvelendő tétel is van!)

## Formanyomtatványok

A programmal elkészíthető fizetési felszólításhoz és egyenlegközlőhöz különböző sablonokat készítettünk, amelyek tartalmi és formai elemekben különböznek. A telepítés könyvtárában a "template" alkönyvtárban találhatóak ezek a sablonok xml formátumban. Megfelelő eszköz segítségével szükség esetén testre szabható, illetve új is készíthető.

**Egyenlegközlő**

A menüpont használatához kiegészítést talál a [Céginformáció lekérdezés](#) fejezetben.

Levélsablon	Egyenlegközlő
	Vevők
Viszonyítási dátum	2013.12.31. 

A levélsablonok a telepítés könyvtárában a "template" alkönyvtárban találhatóak. Válassza ki az Önnek megfelelőt, majd döntse el, hogy a vevőket vagy a szállítókat kéri.

A lekérdezés gombra azok a tartozások fognak megjelenni partnerenként, amelyek a viszonyítás dátuma napon fennálltak.

Levélsablon: Egyenlegközlő

Szállítók

Viszonyítási dátum: 2013.12.31. 15 Mind

Partner	Tartozás	Deviza		
EU szállító	12,837.23	EUR	Részletek	Levél
Külföldi szállító	124.00	EUR	Részletek	Levél
Nem EU szállító	487.00	USD	Részletek	Levél
Szállító partner	115,000.00	HUF	Részletek	Levél

Az összesít sorokban a [ **Részletek** ] gombra kattintva tételesen megjelennek azok a bizonylatok, amelyek az egyenlegközlő n tételesen megjelennek:

Levélsablon: Egyenlegközlő

Szállítók

Viszonyítási dátum: 2013.12.31. 15 Mind

Partner	Tartozás	Deviza		
EU szállító	12,837.23	EUR	Részletek	Levél
Külföldi szállító	124.00	EUR	Részletek	Levél
Nem EU szállító			Részletek	Levél
Szállító partner			Részletek	Levél

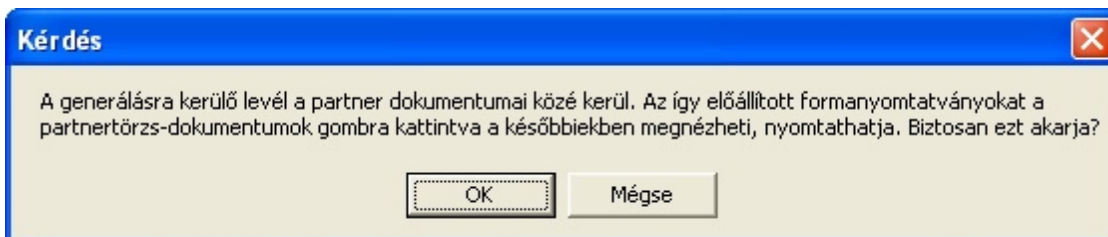
EU szállító

Kelt	Biz.szám	Fiz.hat.	Tartozás	Dev
2012.12.14	NYF1	2012.12.31	4,587.23	EUR
2013.10.11	GB 756234567	2013.10.11	7,850.00	EUR
2013.11.17	EU1	2013.11.17	400.00	EUR

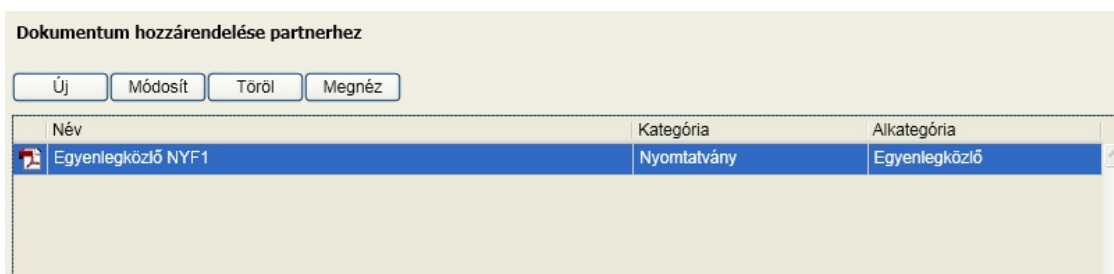
Bezár

Ha rendben találja az adatokat, akkor a [ **Levél** ] gombra kattintva elkészül a kért formanyomtatvány, amit a Reader megjelenít. Az Adobe Reader verziótól és beállításaitól függ en ha nem látja az ablakon a nyomtatási lehet séget, akkor a jobb egérgombbal megjeleníthet az a menü, ami tartalmazza.

Ezek a formalevelek, mint dokumentumok a létrehozáskor automatikusan a partnerhez rendelkeznek, amire a program figyelmeztet is:



A partnertörzs ablakon a kiválasztott partnerhez a [ Dokumentumok ] gombra megjelenik az imént létrehozott nyomtatvány is a megfelelő besorolásban:



## Fizetési felszólítás

A lekérdezés az Egyenlegközlő ben ismertetett megoldáson alapul. Fizetési felszólítás esetén két további opcióval lehet az eredményt "finomítani".

### **Forint számla esetén megjelenítés ettől az összegtől**

Csak azok a partnerek jelennek meg, akiknek a lejárt tartozása meghaladja az itt megadott összeget. Így megadható az a határ, ami alatt "nem érdemes" foglalkozni a tartozással, az adminisztratív költségek meghaladják a várható bevételt.



### **Azok a bizonylatok, amelyekhez nem készült fizetési felszólítás az itt megadott napon belül**

Abban az esetben, ha egy partnernek több alkalommal is fizetési felszólítás kerül küldésre, megadható, hogy csak azok a bizonylatok legyenek feltüntetve, amelyek a megadott napon belül nem szerepelnek másik fizetési felszólításon.

Minden más opció és lehetőség az [ott megadottak szerint](#) használható.

## F könyvi karton / gazdasági események

Ebben a menüpontban a legrészletesebb f könyvi kimutatás, a f könyvi karton elkészítésére van lehetőség. A f könyvi kartonok áttekinthetők egyenként, de lehetőség van akár az összes listázására is (például évvégi zárás során a végleges karton nyomtatása). Az itt található f könyvi karton készítéséhez lehetőség még a [f könyvi kivonat listázási folyamata](#) során is. Amennyiben több f könyvi karton áttekintésére van szükség rövid időn belül, akkor javasoljuk annak a lehetőségnek a használatát.

Kezdő dátum	2013.01.01.	
Záró dátum	2013.12.31.	
Főkönyvi számok szerint	Főkönyvi szám intervallum	
Kezdő főkönyvi szám	1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
Záró főkönyvi szám	9896	Elévült kötelezettség összege
Tételek	Minden tétel, kivéve számviteli zárás	
Sorrend	Minden tétel, kivéve számviteli zárás	
Folyamatos nyomtatás	Minden tétel Csak számviteli nyitás Csak számviteli zárás	
Minden főkönyvi szám	<input type="checkbox"/>	
Megjegyzés megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>	
Bizonylat azonosító megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>	
Bizonylat kód megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>	
PDF lista <input type="checkbox"/> A4 álló <input type="checkbox"/> Arial <input type="checkbox"/>		
<input type="button" value="Lista"/>		

Számtalan opció biztosítja az információk minél célirányosabb elérését. Adott a lehetőség egy főkönyvi szám intervallum megadására, amelyen belül megtalálható számlaszámok kartonja elkészül a további opciók szerint, de több főkönyvi szám is felsorolható, ekkor csak egyetlen karton készül az opciók szerint. F leg a költségvetési kapcsolatok terén fordul el, hogy más főkönyvi számra történik az elírás és a kiegyenlítés. Így a "valós" egyetlen karton lekérdezhető egyetlen listában, nem kell két vagy több karton összevetése ennek megállapítására.

A lista készítését az alábbi speciális opciók befolyásolják még (az opció akkor használt, ha a mögötte lévő négyzetre kattintva kipipáltuk azt):

Folyamatos nyomtatás	<input checked="" type="checkbox"/>
Minden főkönyvi szám	<input type="checkbox"/>
Megjegyzés megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>
Bizonylat azonosító megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>
Bizonylat kód megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>

### Folyamatos nyomtatás

Amennyiben azt szeretnénk, hogy az egymás után következő főkönyvi számokat, folyamatosan, lapdobás nélkül nyomtassa a program, akkor tegyük 'pipát' a négyzetbe, ellenkező esetben hagyjuk üresen azt. Ekkor minden főkönyvi számhoz új oldalon fog kezdődni.

**Minden f könyvi számot**

Amennyiben a négyzetbe 'pipát' teszünk, azt választjuk, hogy minden f könyvi számot mutasson meg számunkra a program a beállított f könyvi szám-, és id intervallumon belül, ellenkez esetben csak azok a f könyvi kartonok kerülnek megjelenítésre, amelyeken található gazdasági esemény.

**Megjegyzés megjelenjen a listán**

A négyzetbe 'pipát' téve arról dönthetünk, hogy a f könyvi kartonon megjelenjen-e a gazdasági eseményhez f zött rövid szöveges indoklás.

**Bizonylat azonosító megjelenjen a listán**

A könyvelési tételek rögzítése során lehet ség van egyedi gy jtési szempontok megvalósítására alkalmas bizonylat azonosító felvitelére is. A négyzetbe 'pipát' téve arról dönthetünk, hogy a könyvelési tételek mellett a hozzá tartozó bizonylat azonosítót is szeretnénk látni a f könyvi kartonon.

**Bizonylat kód megjelenjen a listán**

A rögzítés során a bizonylatfej egyedi azonosítót kap. Ez az azonosító a bizonylathoz tartozó kontírozásokat is összeköti. Amennyiben ezt feltünteteti a papír alapú alpbizonylaton, a visszakeresése egyszer bbé válhat

A számviteli nyitás a könyvelési id szak els napjára, a számviteli zárás pedig az utolsó napjára kerül. Ezért a karton még tovább sz kíthet oly módon, hogy beállítható az, hogy minden mozgás jelenjen meg, csak a nyitó vagy csak a záró.

**F könyvi törzs részletes lekérdezése**

Ebben a menüpontban halmozottan és havi bontásban tekinthetjük át a f könyvön rögzített könyvelési értékeket.



Főkönyvi törzs részletes lekérdezése

Időszak: 2013

Keresés: 311

Minden év.hó sor kijelölése  
Minden év.hó sor kijelölésének megszüntetése  
Minden év.hó sor kijelölésének megfordítása

Főkönj.	Név	I	Év.hó	Tartozik	Követel	T. egyenleg	K. egyenleg
281	Betétdíjas göngyölegek	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.00	0.00	0.00	0.00	0.00
288	Betétdíjas göngyölegek árkülön	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.01	0.00	0.00	0.00	0.00
289	Betétdíjas göngyölegek értékve	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.02	0.00	0.00	0.00	0.00
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	I	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.03	0.00	0.00	0.00	0.00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBO	I	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.04	0.00	0.00	0.00	0.00
311	Belföldi követelések forintban	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.05	0.00	0.00	0.00	0.00
312	Belföldi követelések (devizába	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.06	0.00	0.00	0.00	0.00
315	Belföldi követelések értékvesz	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.07	0.00	0.00	0.00	0.00
316	Külföldi követelések (forintba	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.08	0.00	0.00	0.00	0.00
317	Külföldi követelések (devizába	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.09	0.00	0.00	0.00	0.00
319	Külföldi követelések értékvesz	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.10	750 000.00	0.00	750 000.00	0.00
32	KÖVETELÉSEK KAPCSOLT VÁLLALKOZ	I	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.11	89 000.00	0.00	89 000.00	0.00
321	Követelések az anyavállalattal	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.12	0.00	0.00	0.00	0.00
322	Követelések a leányvállalattal	N	<input checked="" type="checkbox"/> 2013.13	0.00	0.00	0.00	0.00
323	Követelések a közös vezetésű v	N					
324	Követelések a társult vállalko	N					
325	Jegyzett, de még be nem fizete	N					
326	Jegyzett, de még be nem fizete	N					
327	Jegyzett, de még be nem fizete	N					
328	Jegyzett, de még be nem fizete	N					
329	Kapcsolt vállalkozással szembe	N					
33	KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZESEDESI	I					
332	Jegyzett, de még be nem fizete	N					
Kijelöltek összesen				839 000.00	0.00	839 000.00	0.00
Időszak összesen				839 000.00	0.00	839 000.00	0.00

A megjelenő ablak bal oldalán választható ki az áttekinteni kívánt főkönyvi számlaszám, és ezzel egyidőben a képernyő jobb oldalán azonnal láthatók az aktuális számlaszámhoz tartozó halmazított, havi bontású értékek.

### Időszak

Ebben a legördülő mezőben választható ki a könyvelési időszak.

### Keresés

A mezőbe folyamatosan begépelve a keresendő főkönyvi számot "rááll" az áttekinteni szándékolt főkönyvi számlaszámra.

### Speciális gombok

Az időszak összesen értékére nincs hatással. A kijelöltek összesen rész azoknak a hónapoknak az összegét tartalmazza, amelyek elöljelölésben négyzetben pipa található. A hónapok kijelölésének többféle módja is lehetséges:

- a hónap elöljelölés négyzetbe kattintva kijelölhető, illetve megszüntethető a kijelölés
- a "+" gombra kattintva minden hónap kijelölésére kerül
- a "-" gombra kattintva minden hónap kijelölése megszűnik
- a "\*" gombra kattintva a kijelölt hónapok jelölése megszűnik, a nem jelöltek pedig kijelöltek lesznek

## Készpénzforgalom

### Átlagos napi készpénzforgalom és készpénz záró-egyenleg

2009. január 01-től a készpénz napi záró állományának naptári hónaponként számított napi átlaga nem haladhatja meg az előző üzleti év – éves szintre számított – összes bevételének 2 százalékát, illetve ha az előző üzleti év összes bevételének 2 százaléka nem éri el az 500 ezer forintot, akkor az 500 ezer forintot.

Az átlag számításánál az adott hónap naptári napjainak záró készpénz állományát kell figyelembe venni. Mindaddig, amíg az előző üzleti év összes bevétel adata nem áll rendelkezésre, addig az azt megelőző üzleti év összes bevételét kell alapul venni. A jogelőd nélkül alapított gazdálkodónál az alapítás üzleti évében az összes bevételt a tárgyévi várható adatok alapján kell figyelembe venni.

Kezdő dátum: 2013.01.01.

Záró dátum: 2013.12.31.

Pénztár számlaszámok: 381

Valuta pénztár számlaszámok: 382

Az általános paraméterek alapján kerülnek felkínálásra

PDF lista | A4 álló | Arial

Lista

Adja meg a dátum intervallumot és a pénztári számlaszámokat, a program elvégzi a szükséges számításokat a "Listáz" gombra kattintva.

### 1.5 millió forintot meghaladó készpénzfizetés partnerenként

Lehetősége van az időszakban 1.5 millió Ft készpénzforgalmat meghaladó bevétellel és/vagy kiadással rendelkező partnerek lekérdezésére. Az lista elkészítéséhez az előző pontban ismertetett opciókat állathatja be.

### Tulajdonosi kölcsön napi átlagos állománya

Társasági adó törvény 6. § (9) bekezdés c) pontja szerint a magánszemély taggal szemben fennálló kötelezettség napi átlagos állományának (ide nem értve az áruszállításból és a szolgáltatásból származó kötelezettséget, továbbá a megállapított, de ki nem fizetett osztalék kötelezettségként kimutatott összegét) az adóévet megelőző adóév utolsó napján a magánszemély taggal szemben fennálló kötelezettségét (ide nem értve az áruszállításból és a szolgáltatásból származó kötelezettséget, továbbá a megállapított, de ki nem fizetett osztalék kötelezettségként kimutatott összegét) meghaladó összegének az ötven százaléka.

Ennek kiszámítását segíti ez a lekérdezés:

Kezdő dátum	2015.01.01.	15
Záró dátum	2015.12.31.	15
Tagokkal szemben fennálló kötelezettségek főkönyvi száma		

A megadott főkönyvi számra elvégzi az átlag számítását. A dátum intervallumnak természetesen a teljes időszaktól célszerű megadni.

Főkönyvi szám 4521

Változás dátuma	Megnevezés	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg	Napok
2015.01.01	tagi nyitó	46 082 000,00		46 082 000,00	31
2015.02.01	tagi kölcsön befizetés	53 000 000,00		99 082 000,00	59
2015.04.01	tagi kölcsön befizetés	47 000 000,00		146 082 000,00	91
2015.07.01	tagi kölcsön vissza		13 000 000,00	133 082 000,00	63
2015.09.02	tagi kölcsön	6 500 000,00		139 582 000,00	121
Tulajdonosi kölcsön adóévi napi átlagos állománya: 125 592 958					

## Korosított lista

Kezdő dátum	2013.01.01.	15
Záró dátum	2013.12.31.	15
Viszonyítási dátum	2013.12.31.	15
<b>Általános paramétereiből felkínálva</b>		
Főkönyvi számok	Vevők	
	311,316,312,317,317	
Minden partner		
Előírás nélküli kiegyenlítés is megjelenjen	<input checked="" type="checkbox"/>	
Viszonyítás dátumánál későbbi kiegyenlítések figyelembe vétele	<input type="checkbox"/>	
Részletes	<input type="checkbox"/>	
PDF lista	A4 álló	Arial
Lista		

### Kezdő dátum

A lista kezdő dátuma, amikortól a program figyelje a vevői és szállító számlákat. Olyan dátumot javasolt itt megadni, ami biztosan tartalmazza a legkorábbi nyitott tételt is.

**Záró dátum**

A lista záró dátuma, ameddig a program figyelje a vev i és szállító számlákat.

**Viszonyítási dátum**

Az az id pont, amelyhez viszonyítva készíthetjük el a listát. A példa alapján, a kimutatásunkban, (függetlenül attól, hogy mikor készítjük a kimutatást) a 2013.01.01 és 2013.12.31 közötti esedékesség számlák fognak szerepelni. Az eltelt napokat pedig 2013.12.31-i dátumhoz viszonyítjuk Amennyiben az esedékesség id pontja ezen az id szakon kívüli a számla nem fog megjelenni a kimutatásban.

A vev k vagy szállítók megjelölésével a program felkínálja az [általános paraméterekben](#) megadott f könyvi számokat, amelynek b vítésére vagy sz kítésére még lehet ség van.

Eldönthet még, hogy azok a tételek is szerepeljenek-e az összesítésben, illetve jelenjenek meg a listán, amelyek el írással nem rendelkeznek, de ugyanakkor vev i vagy szállítói kiegyenlítések.

A lista lekérhet a teljes partner állományra, vagy csak a kijelöltekre.

Részletes lista esetén minden sor megjelenik a listán, amelyik rendezetlen, míg e nélkül partnerre összesítve.

**Munkaszám, költséghely, költségvisel kivonat**

Napjainkban a gazdasági verseny soha nem látott mértékével szembesülhetnek a vállalkozások. Ennek következtében a Társaságok egyre 'költségérzékenyebbek', illetve egyre nagyobb fontosságot kap a vállalkozások életében a végzett tevékenységek minél részletesebb elemzése. Az elemzéshez információk szükségesek a gazdálkodásról, amelyet els sorban a könyvelésb l nyerhetünk. Sok esetben a f könyvi számlatükör tovább részletezése már nem tud elegend mennyiség és megfelel min ség információt szolgáltatni a vezetés számára kézi gy jtések nélkül. Ezekben az esetekben szükséges lehet további csoportosítási szempontok megadása is. Ilyen csoportosítás lehet, a munkaszámra illetve a költséghely, költségvisel re történ gy jtés. Ezeket a gy jtési szempontokat a [bizonylat rögzítése során hozzárendelhetjük](#) az adott könyvelési tételhez, kontírozáshoz. Ez által gyakorlatilag érdemi többletmunka nélkül, komoly elemzési lehet ségekhez juthatunk. Ebben a menüpontban a könyvelés során a tételekhez rögzített munkaszámok, illetve költséghely, költségvisel kb l nyerhet listák elkészítésével ismerkedhetünk meg.

Kezdő dátum	2013.01.01.	15
Záró dátum	2013.12.31.	15
Lista típusa	Részletes	
Kezdő főkönyvi szám	1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
Záró főkönyvi szám	9896	Elévült kötelezettség összege
Minden partner		
Munkaszám intervallum	A nem aktívak is <input type="checkbox"/>	munkaszám <small>A munkaszámhoz tartozó ismertetés leírása.</small> új munkaszám <small>új munkaszám leírása</small>
Nincs költséghely listázás		
Nincs költségviselő listázás		
Csoportosítás	munkaszám	
Csak a 0-tól eltérőket listázza	<input checked="" type="checkbox"/>	
PDF lista	A4 álló	Arial
Lista		

Az ablak m kódése els pillantásra összetettnek látszik azonban a gyakorlatban nagyon könny beletanulni a használatába, és szinte minden olyan információt képes lesz rövid id alatt kinyerni a programból, amelyre szüksége lehet.

### Kezd dátum - Záró dátum

Az az id intervallum adható meg, amelyiket át szeretné tekinteni az adott üzleti évben.

### Lista típusa

A legördül listából válasszon:

Részletes	▼
<b>Részletes</b>	
Részletes felbontással	
Részletes főkönyvi szám szerint	
Főkönyvi szám szerint	
Napló	
Munkaszám-főkönyvi szám karton	

### Részletes

Ez a lista egy olyan f könyvi kivonatot készít, amely f könyvi kivonat minden olyan adatot összesítve fog számunkra megmutatni, melyeket a listázandó adatok köre, illetve az intervallumok beállítása során kiválasztottunk.

*Részletes felbontással*

Ez a lista egy olyan f könyvi kivonatot készít, amely f könyvi kivonat minden olyan adatot részletesen fog számunkra megmutatni, melyeket a listázandó adatok köre, illetve az intervallumok beállítása során kiválasztottunk. A gyakorlatban ez azt jelenti, hogy a csoportosítás meghatározása során kiválasztott sorrendben láthatjuk minden f könyvi számnál a hozzá rögzített munkaszámot, költséghelyet, illetve költségviselőt.

*Részletes f könyvi szám szerint*

Ez a lista azt mutatja meg részletesen f könyvi számonként, hogy az adott kiválasztás, mely f könyvi számokra teljesül. Ez azt jelenti, hogy ha például azt a csoportosítás választjuk, hogy munkaszám-költséghely-költségviselő, akkor megtudhatjuk adott például 1-es munkaszám, 1-es költséghely és 1-es költségviselő a f könyvi számok mely köréhez és milyen értékben lett rendelve.

*F könyvi szám szerint*

Ez a lista azt mutatja meg összevont értékben, hogy az adott kiválasztás, mely f könyvi számokra teljesül. Ez azt jelenti, hogy ha például azt a csoportosítás választjuk, hogy munkaszám-költséghely-költségviselő, akkor megtudhatjuk adott például 1-es munkaszám, 1-es költséghely és 1-es költségviselő milyen összegben lett f könyvi számokhoz rendelve.

*Napló*

Ez a napló tulajdonképpen a klasszikus f könyvi napló annyiban továbbfejlesztett változata, amennyiben lehet segítség van benne arra, hogy a kiválasztott listázandó adatok és a hozzá kiválasztott csoportosítás (például munkaszám-költséghely-költségviselő) szerinti sorrendben tekinthesse át a rögzített könyvelési adatait.

*Munkaszám-f könyvi szám karton*

Munkaszámon belül minden olyan f könyvi számra elkészíti a kartont, ami a szűrés feltételeknek megfelel.

**Kezdő f könyvi szám - Záró f könyvi szám**

Ezekben a mezőkben a megjelenítendő f könyvi számlák körére végezhető szűrés.

**Partnerek kiválasztása**

A lista kérhet minden partnerre vagy csak azokra, amelyeket megjelölt.

Amikor a listázandó adatok körét kijelöli, akkor alapértelmezett értéként annak a típusnak az intervallum szerinti teljes készletét felkínálja:

Ez az intervallum természetesen szűrhető, illetve megtehető az, hogy csak bizonyos értékeket válasszon ki a lehetségek közül:

Kijelölés esetén kattintson a megjelenő gombra és végezze el a legyjtendő kijelölését.

A [munkaszám, költséghely és költségviselő törzsadatok](#) kezelésénél lehetőség van arra, hogy ne csak ki lehessen törölni egy sort, amíg nem volt használva, hanem inaktívá is lehet tenni. Ezen a panelen adható meg az is, hogy azokat a felbontásokat is figyelembe vegye a program a lista elkészítése folyamán, amelyek inaktívak vagy sem.

### Csoportosítás

A választott felbontások határozzák meg a csoportosítás lehetőségeit. A program minden variációra lehetőséget biztosít, Önnek kell eldöntenie, hogy melyikkel kíván élni:










### Csak a nullától eltérőket listázza

A négyzetbe 'pipát' téve arról dönthet, hogy a kimutatásain kizárólag azok a sorok jelenjenek meg, amelyeknek van egyenlege, és tartozik hozzá munkaszám, költséghely vagy költségviselő, vagy akár mindhárom.

### Napló

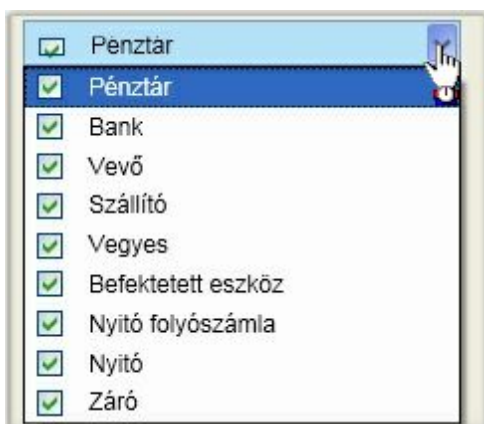
A bizonylatok rögzítése naplóban, id sorosan történik. Így volt ez régen a papíralapú könyvelés idejében, és így van ez napjainkban, a korszerű programok használata esetében, így ebben a programban is.



Kezdő dátum	2013.01.01.	
Záró dátum	2013.12.31.	
Kezdő főkönyvi szám	1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
Záró főkönyvi szám	9896	Elévült kötelezettség összege
Listázandó naplók és nyitó, záró kijelölése	<input checked="" type="checkbox"/> Pénztár 	
Szűrés a rögzítés dátuma szerint:	Összes adat 	
Szűrés fiókra	<input type="checkbox"/>	
Bizonylat azonosító megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>	
Bizonylat kód megjelenjen a listán	<input type="checkbox"/>	
Áfás tételek összesítése	<input type="checkbox"/>	
Munkaszám kigyűjtése	<input type="checkbox"/>	
Költséghely kigyűjtése	<input type="checkbox"/>	
Költségvéselő kigyűjtése	<input type="checkbox"/>	
PDF lista  A4 álló  Arial 		
<input type="button" value="Lista"/>		

A lista szűrései vonatkoznak dátum intervallumra, főkönyvi szám intervallumra, naplókra és fiókra.

### Naplóra szűrés



A legördülő listából válassza ki azokat a naplókat, amelyeket a lekérdezésben látni akar. Alapértelmezés, hogy mindegyik kijelölt állapotban van. Ha valamelyiket nem akarja szerepeltetni, akkor az elölte található négyzetbe kattintva vegye ki a kijelölést (pipát).



**Fiókra szűrés**

Kattintson a szűrés fiókra opció mögött található boxba, majd a legördülő listából válassza ki azt a fiókot, amelyre a lekérdezésben szűrni akar.

Az alábbi adatok csak akkor jelennek meg a listán, ha az elölük található négyzetbe kattintva "kipipálják":

**Bizonylat azonosító megjelenjen a listán**

A könyvelési tételek rögzítése során lehet segítség van egyedi gyűjtési szempontok megvalósítására alkalmas bizonylat azonosító felvitelére is. A négyzetbe 'pipát' téve arról dönthetünk, hogy a könyvelési tételek mellett a hozzá tartozó bizonylat azonosítót is szeretnénk látni a könyvi kartonon.

**Bizonylat kód megjelenjen a listán**

A rögzítés során a bizonylatfej egyedi azonosítót kap. Ez az azonosító a bizonylathoz tartozó kontírozásokat is összeköti. Amennyiben ezt feltünteteti a papír alapú alabizonylaton, a visszakeresése egyszerűbbé válhat.

Lehet segítség van továbbá az áfás tételek összesítésére és a felbontások megjelenítésére is.

A lekérdezés még egy speciális lehetőségére hívjuk fel a figyelmét: Szűrés a rögzítés dátuma szerint

Hogyan kérhet le azoknak a tételeknek a listája, amelyek az első negyedévre vonatkoznak, de a könyvelésük csak április 20. után történt? Erre szolgál egy plusz szűrés funkció, a szűrés rögzítés dátuma szerint. Ez lehetőséget biztosít a bevallási időszak határidő követő mozgásainak egyszerű kiderítésére.

## Részletes f könyvi kivonat

Vélhetően az egyik leggyakrabban használt könyvelési kimutatás a f könyvi kivonat. Ez a menüpont egyúttal lényegesen többet is nyújt, mint egy átlagos f könyvi kivonat, ugyanis ebben a menüpontban nem csak ennek áttekintésére van lehetőség, hanem elhagyása nélkül tekinthetjük át az egyes f könyvi számokhoz tartozó f könyvi kartonokat is, ami által lényegesen csökkenthetjük a f könyvi egyeztetésre fordítandó időt.

A Részletes f könyvi kivonat menüpontot választva az alábbi ablakot kapjuk:

Kezdő dátum: 2015.01.01.

Záró dátum: 2015.12.31.

Kezdő főkönyvi szám: 1 BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Záró főkönyvi szám: 9896 Elévült kötelezettség összege

Tételek: Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaosztályonként automatikus összegzés:

Havi részletezés:

Csak a 0-tól eltérőeket listázza:

Idegen nyelvű:

Ö	Főkönyvi sz	Név	Tartozik	Követel	T. egyenleg	K. egyenleg

PDF lista | A4 álló | Arial

Lekérdezés | Lista | Karton

A lekérdezés sz kíthet dátum intervallumra (akár 1 napra is) és f könyvi szám intervallumra. A listán azoknak a könyvelési tételeknek a f könyvi kivonata jelenik meg, amelyeket a tételek sz részénél engedélyez. Alapértelmezett beállítás, hogy minden tétel, kivéve a számviteli zárás.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Minden tétel

Csak számviteli nyitás

Csak számviteli zárás

Minden tétel esetén a számviteli nyitás és zárás tételei is az összesítés alapját képezik, de sz kítési lehetőség van csak számviteli nyitásra illetve zárásra.

További opciók:

Számlaosztályonként automatikus összegzés	<input checked="" type="checkbox"/>
Havi részletezés	<input type="checkbox"/>
Csak a 0-tól eltérőket listázza	<input checked="" type="checkbox"/>
Idegen nyelvű	<input type="checkbox"/>

Az opció úgy aktiválható, ha a mögötte jelöl négyzetbe kattint. Ezek közül külön kiemeljük a havi részletezést, amikor a főkönyvi számok alatt havi részletezettséggel megjelennek a részértékek.

A [Lekérdezés] gombra kattintva először képernyőn jelennek meg a kivonat adatai:

Össz.	Főkönyvi szám	Név	Tartozik	Követel	T. egyenleg	K. egyenleg
*	1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
*	11	IMMATERIÁLIS JAVAK	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
	113	Vagyoni értékű jogok	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
*	2	KÉSZLETEK	2 343 238,00	0,00	2 343 238,00	0,00
	211	Nyers- és alapanyagok	2 343 238,00	0,00	2 343 238,00	0,00
*	3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	839 000,00	0,00	839 000,00	0,00
*	31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS	839 000,00	0,00	839 000,00	0,00
	311	Belföldi követelések forintban	839 000,00	0,00	839 000,00	0,00
*	4	FORRÁSOK	708 160,00	4 166 577,00	0,00	3 458 417,00

PDF lista | A4 álló | Arial

Lekérdezés | Lista | Karton

Az első oszlopban található "\*" jelzi, ha a főkönyvi szám összesítő. A [Karton] gombra kattintva annak a főkönyvi számnak kérhető a kártonja, amelyik az ablakban a kiválasztott.

A [Lista] gomb készíti elő a pdf vagy excel állományt a kiválasztásnak megfelelően és jeleníti meg azt. A példa a havi részletezés bekapcsolásával készült lekérdezés eredményét mutatja:

Datum intervallum 2013.01.01. - 2013.12.31.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
113	Vagyoni értékű jogok	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
	2013.00. hónap	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
	<b>1. számlaosztály</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>
* 2	KÉSZLETEK	2 343 238,00	0,00	2 343 238,00	0,00
211	Nyers- és alapanyagok	2 343 238,00	0,00	2 343 238,00	0,00
	2013.00. hónap	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
	2013.10. hónap	2 313 238,00	0,00	2 313 238,00	0,00
	<b>2. számlaosztály</b>	<b>2 343 238,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 343 238,00</b>	<b>0,00</b>
* 3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	839 000,00	0,00	839 000,00	0,00
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS	839 000,00	0,00	839 000,00	0,00
311	Belföldi követelések forintban	839 000,00	0,00	839 000,00	0,00
	2013.10. hónap	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
	2013.11. hónap	89 000,00	0,00	89 000,00	0,00
	<b>3. számlaosztály</b>	<b>839 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>839 000,00</b>	<b>0,00</b>
* 4	FORRÁSOK	708 160,00	4 166 577,00	0,00	3 458 417,00

## Rögzítési statisztika

Napjainkban az él munka a egyik legdrágább termelési tényező, így komoly súlyt kell fektetni a munkaidő minél jobb kihasználására. Fontos lehet, például a könyvelőirodáknál, az ügyfelekkel történő precíz elszámoláshoz annak ismerete, hogy mennyit dolgozott az adott cég könyvelésén a könyvelő, az adott felhasználó. Ehhez az elszámoláshoz nyújt hatékony segítséget ez a menüpont.

Kijelöl	Felhasználó
<input checked="" type="checkbox"/>	Nem kiemelt felhasználó
<input checked="" type="checkbox"/>	Tulajdonos
<input checked="" type="checkbox"/>	Új felhasználó

### Kezd dátum - Záró dátum

Az időintervallumot adhatja meg, amelyeket át szeretné tekinteni az adott üzleti évben.

A lekérdezésnél kiválasztható, hogy az intervallumba tartozás a rögzítés dátuma vagy a könyvelés dátuma érték alapján történjen:

### Részletes

A négyzetbe 'pipát' téve arról dönthet, hogy havi bontásban is át kívánja-e tekinteni a kimutatást.

### Felhasználók kijelölése

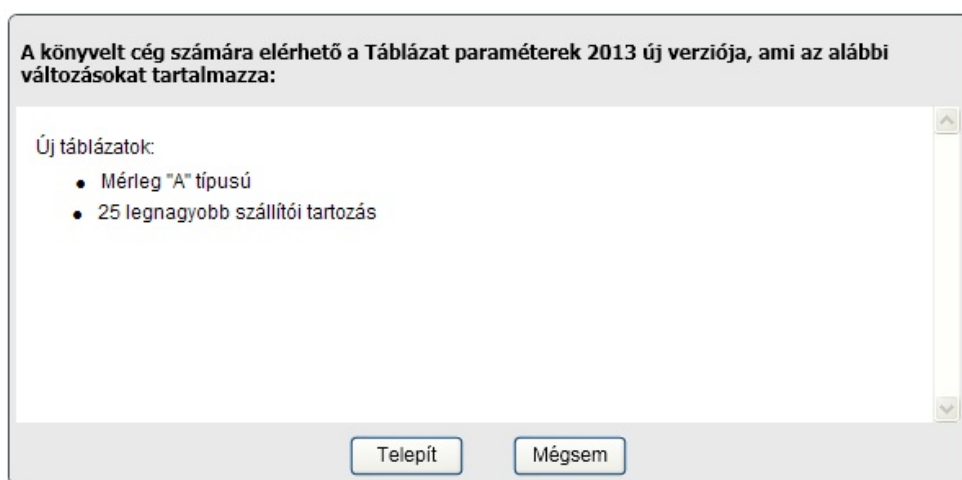
A felhasználó neve elé, a négyzetbe 'pipát' téve választható ki azt a felhasználót, vagy felhasználókat, akikre vonatkozóan át szeretnénk tekinteni az adatrögzítési statisztikát.

## Táblázatok

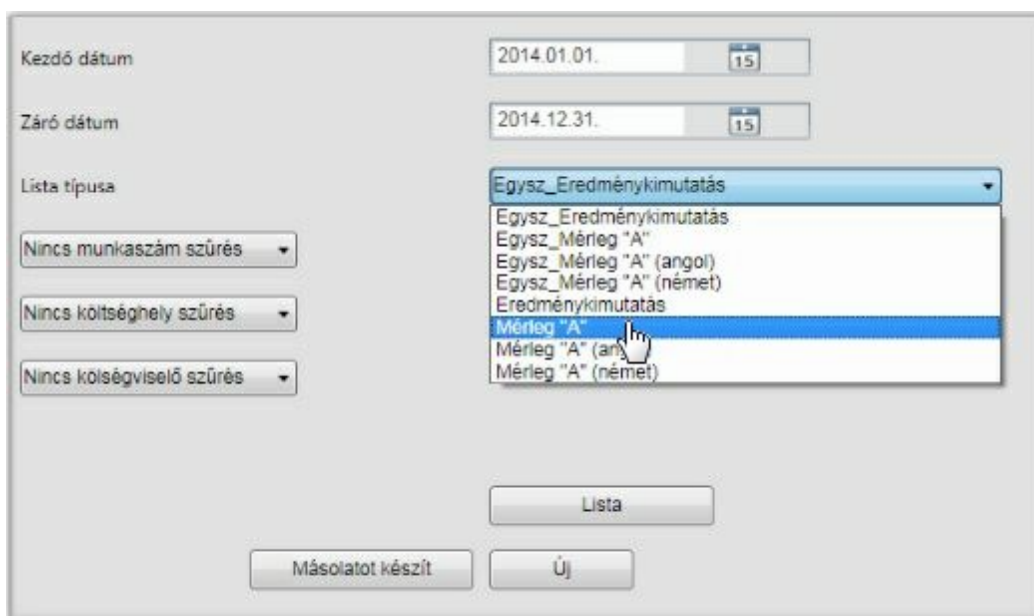
**Mire alkalmas ez a menüpont?** Az általunk készített paraméterezések alapján a könyvelési adatokból sablon alapján Excel táblázat készítésére. Ahhoz tehát, hogy ezt a pontot használni tudja, szükséges olyan táblázatkezelő, amelyik képes az XLSX állományok megnyitására, szerkesztésére (MS Excel, OpenOffice, stb.).

**Miért jó ez?** Az eddigiekhez képest formailag szebb és tartalmilag jobb kimutatások készíthetők, amelyeket a táblázatkezelővel még akár módosíthat is.

A menüpontot kiválasztva vizsgálat történik, hogy a meglévő táblázatoknak vannak-e frissebb verziói, illetve van-e új táblázat. Ha Ön jogosult erre, akkor a szoftver felkínálja a letöltést és telepítést:



A [ Telepít ] gombra kattintva megtörténik az állomány letöltése és telepítése. A sikeres importálást követően elérhető a frissített vagy új táblázatok:



#### Frissítés kikényszerítése:

Ha az adatbázis mentés betöltést követően fizikailag másik gépen található, az ellenőrzés nem érzékeli, hogy van frissebb verzió a táblázatokból, mivel a bejegyzések alapján az aktuálisat látja. Viszont a sablonok nem biztos, hogy az adott környezetben rendelkezésre állnak. Ekkor kattintson a [ Letöltés ] gombra és az előzőekben ismertetett módon lezajlik a frissítés.

Szűkítési lehetőség van az egyes táblázatokhoz intervallumra illetve felbontásra. A felbontás használata akkor célszerű, ha magán a kimutatáson csak olyan adatok jeleníthetők meg, amelyek könyvi számokra vonatkoznak és a felbontás is megtörtént mindegyikre. Enélkül hibás eredmények szülehetnek!

**A letölthető és folyamatosan karbantartott táblázatok a PM javasolt számlatükör alapján lettek összeállítva. Ha Ön nem használta az eltérő számlatükört, akkor a táblázatokban az egyezőség fennáll.** Mi a teendő abban az esetben, ha a számlatükör eltérő könyvi számokat is tartalmaz?

Két lehet séget biztosítunk. Els ként vizsgálja meg, hogy a [f könyvi szám változók](#)hoz az egyes f könyvi számok az Ön által használt számlatükör alapján lettek-e hozzárendelve. Ha nem, akkor módosítsa a felsorolásokat. Ha ez sem oldja meg az esetleges eltérést, akkor járjon el az alábbiak szerint.

A letölthet eredeti beállítások módosítására a program nem ad lehet séget. Ebben az esetben a szükséges táblázatot válassza ki a készítsen róla másolatot a [ **Másolat készít** ] gombra kattintva.

Példánkban a következő szemléltetjük lépésről lépésre: a Mérleg "A" táblázatban az eszközök és források eltérést mutatnak, aminek oka a 354 f könyvi szám használata, ami nem szerepel az eredeti beállításokban és a beruházásokra adott el legyek sort kell vele b víteni.

### 1. lépés

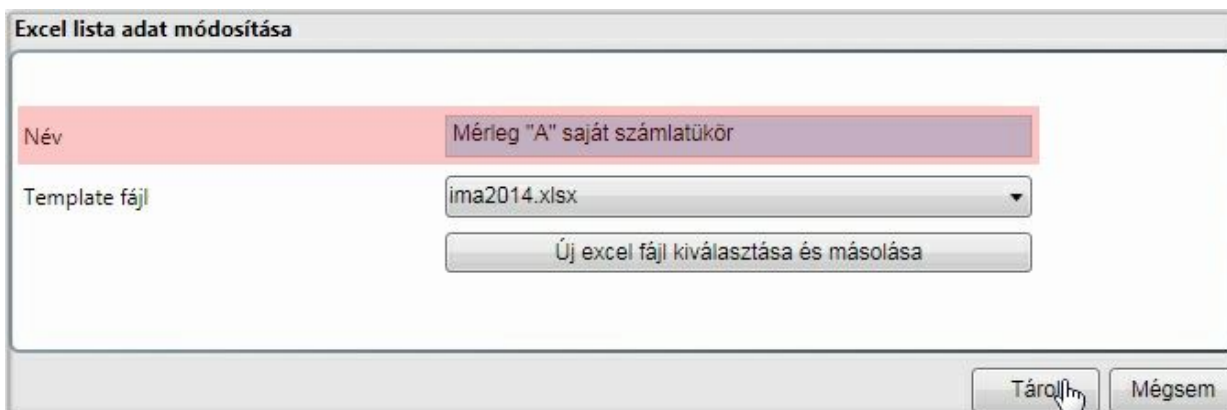
Válassza ki a Mérleg "A" táblázatot, majd kattintson a [ **Másolat készít** ] gombra. A következő t látjuk a képerny n:



A kiválasztott táblázatról másolat készült és új funkciók érhet k el.

### 2. lépés

Nevezzük át a másolt táblázatunkat. Ehhez az új funkciók közül kattintson a [ **Módosít** ] gombra.



Írja át a nevet és kattintson a tárol gombra. A többi beállítást ne módosítsa, így az eredeti excel sablont fogja a program használni.



## 3. lépés

A módosításhoz kattintson a [ Paraméterek ] gombra.

Excel lista paraméterezés

Excel lista celláihoz tartozó paraméterek

Munk	Range	Oszl	Sor	Típus	Képlet
2	EB_1			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('467,466,468';evtol;0;evtol;0)<0;KEREK(SUME('467,46
2	EB_3			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('362,363';evtol;0;evtol;0)>0;KEREK(SUME('362,363';e
2	EB_2			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('361';evtol;0;evtol;0)>0;KEREK(SUME('361';evtol;0;e
2	EB_4			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('364';evtol;0;evtol;0)>0;KEREK(SUME('364';evtol;0;e
2	EB_5			Érték kontír.net képlet alapján	=HA((SUME('365';evtol;0;evtol;0)-SUME('3659';evtol;0;evtol;0
2	EB_6			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('366';evtol;0;evtol;0)>0;KEREK(SUME('366';evtol;0;e
2	EB_8			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('368';evtol;0;evtol;0)>0;KEREK(SUME('368';evtol;0;e
2	EB_9			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('369';evtol;0;evtol;0)>0;KEREK(SUME('369';evtol;0;e
2	EB_10			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('461';evtol;0;evtol;0)<0;KEREK(SUME('461';evtol;0;e
2	EB_11			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('462';evtol;0;evtol;0)<0;KEREK(SUME('462';evtol;0;e
2	EB_13			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('463,464';evtol;0;evtol;0)<0;KEREK(SUME('463,464';e
2	EB_14			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('465';evtol;0;evtol;0)<0;KEREK(SUME('465';evtol;0;e
2	EB_15			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('469';evtol;0;evtol;0)<0;KEREK(SUME('469';evtol;0;e
2	EB_16			Érték kontír.net képlet alapján	=HA(SUME('471';evtol;0;evtol;0)<0;KEREK(SUME('471';evtol;0;e

Új      Módosít      Töröl

Elsőre bonyolultnak tűnhet a képernyő. Ahhoz, hogy a kép tisztuljon nézzük meg egy elkészült táblázatot akár az eredeti, akár a másolt alapján.

	A	B	D	E
18	10	II. Tárgyi eszközök	332	571
19	11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
20	12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
21	13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	332	571
22	14	4. Tenyészállatok	0	0
23	15	5. Beruházások, felújítások	0	0
24	16	6. Beruházásokra adott előlegek	0	352+3592
25	17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
26	18	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
27	19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
28	20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
29	21	3. Egyéb tartós részesedés	0	0
30	22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló	0	0
31	23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
32	24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
33	25	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
34	26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
35	27	B. FORGÓESZKÖZÖK	3 595	5 142
36	28	I. Készletek	245	250

Ez alapján a paraméterezés oszlopai a következőket jelentik:

- első oszlop az excel táblázat munkafüzetének sorszáma (0..n a sorrendnek megfelelően, 0. munkafüzet a vizuálisan látható első jelen esetben f lap, az 1. munkafüzet a mérleg és így tovább)
- második oszlop a celláknak adott egyedi név (gyakorlatban minden cellának, amit a program tölt ki egyedi nevet adunk, hogy a későbbiekben az esetleges átalakítások ne befolyásolják az azonosítást)
- harmadik és negyedik oszlop a cella oszlop és sorszáma (ha az első ki van töltve, akkor ezekre nincs szükség)
- negyedik oszlop a típus, ami lehet "xml paraméter", "Változókat tartalmazó szöveg" vagy "Érték kontíringet képlet alapján" (az "xml paraméter" speciális, ezért a másolaton ez nem módosítható, csak szükség esetén törölhető)
- az utolsó oszlop tartalmazza a típus szerinti képletet vagy változókat

A képernyő kép az excelben szándékosan úgy készült, hogy a beruházásokra adott előlegek (vagyis a példában szereplő) legyen kiemelve. Látható, hogy a beszúrás f könyvi szám értéke a D24 és E24 cellákat érinti. A D24 cella is egyedi nevet kapott, amit a nyíl mutat: AIIB\_6

Keressük meg a második oszlop szerint ezt a megnevezést. Legegyszerűbb módszer, ha a fejlécre kattintva aszerint sorba rendezzük ([tetszőleges sorrend beállításairól itt olvashat](#)) és úgy történik a keresés. Ha megtalálta a sort, akkor azon állva kattintson a [Módosít] gombra.

#### 4. lépés

A képlet módosítása ablak:



Excel sor adat módosítása

Munkafüzet: 1

Range név: AIIB\_6

Oszlop: A

Sor: 1

Típus: Érték kontír.net képlet alapján

Adat/Képlet: =KEREK(SUME("352,3592";evtol;0;evtol;0)/1000;0)

a 3592 főkönyvi szám után  
vesszővel elválasztva írja be  
a 354 főkönyvi számot

Változók    Függvények    ÁFA gyűjtőkódok    Beilleszt

Változó	Leírás
adatum	Alakulás dátuma
adoazon	Adózó adó azonosító jele
adoszam	Adózó adószáma
ajto	Székhely ajtó
alairo	Levél aláírója
alszamia	Alszámlaszám

Tárol    Mégsem

A képernyő képen leírt instrukciót követve módosítsa a képletet, majd kattintson a [ Tárol ] gombra.

### 5. lépés

Nézze meg az excel táblában a tárgyid szak cellájának egyedi nevét és azon is végezze el ezt a b vítést.

A példa szerinti szükséges módosítást elvégezve a táblázat lekérdezésekor az egyez ség fennáll az eszközök és források között.

**Fontos, hogy az eredetir l készült másolat paraméterezésiben gyakorlatilag bármilyen módosítást elvégezhet, ezért az abból származó problémák megoldásában nem tudunk segítséget nyújtani. A másolati példány törölhet és szükség esetén újabb készíthet az eredeti állapotról!**

F könyvi szám változók

A táblázatokban használt változókhoz rendelt f könyvi számokat ebben az ablakban módosíthatja, illetve b vitheti.

**Főkönyvi szám változók**

Megnevezés	Érték
2016. előtt rendkívüli bevételként kimutatott egyéb bevétel	Leírás 981,989,
2016. előtt rendkívüli bevételként kimutatott pénzügyi műveletek bevétele	Leírás 983,984,985,986,987,988,
2016. előtt rendkívüli ráfordításként kimutatott egyéb ráfordítás	Leírás 881,888,889,
2016. előtt rendkívüli ráfordításként kimutatott pénzügyi ráfordítás	Leírás 882,883,884,885,886,887,
Adóellenőrzés, vagy önellenőrzés során megállapított adóévi bevételként elszámolt	Leírás 96828,
Adók, illetékek, társasági és különadó nélkül	Leírás 867,
Áfa pénzügyi teljesítése (468)	Leírás 468,
Alapítás-átszervezés aktivált érték értékcsökkenése	Leírás 1191,
Alapítás-átszervezés aktivált értéke bruttó	Leírás 111,

Az Ön számlatükrre alapján módosított hozzárendeléseket a tárolást követően exportálhatja, majd egy másik cégbe importálni tudja.

## Vevő, szállító

Vevők illetve szállítók mozgásainak összesített vagy részletes lekérdezése.

Vevők

Kezdő dátum: 2013.01.01.

Záró dátum: 2013.12.31.

Áfa főkönyvi számok: 467

Minden partner

Részletes

A gyűjtés alapját az főkönyvi számok adják, amelyek az általános paraméterekből felkínálásra kerülnek. A kezdő dátum és záró dátum által meghatározott intervallumból azok a tételek kerülnek kimutatásra, amelyek könyvelésében az áfa főkönyvi szám része az itt megadottaknak. A megjelenítés kérhető partnereként összesítve, illetve ha a részletes opció boxba kattintva kéri, akkor tételenként is alábontva.

A lekérdezés szűrhető partnerekre:

Lehet az összes partnerre, csak kijelölt partnerekre vagy egy kiválasztott csoportra sz kíteni a lekérdezést.

Az alábbi példa a partnerek összesített lekérdezését mutatja:

Listázási feltételek			
Dátum intervallum 2013.01.01. - 2013.12.31.			
Főkönyvi számok 467			
Név	ÁFA alap	ÁFA	Bruttó
EU szállító	2 431 725,92	656 566,00	3 088 291,92
Külföldi szállító	36 300,00	9 801,00	46 101,00
Vevő partner	660 630,00	178 370,00	839 000,00
	<b>3 128 655,92</b>	<b>844 737,00</b>	<b>3 973 392,92</b>

## Vev szállító katon

Egy adott intervallumra lekérdezhet a vev k vagy szállítók mozgása katon jelleggel.

A gy jtés a megadott f könyvi számok alapján történik, amit a program az általános paraméterekben megadott vev i és szállítói f könyvi számok alapján kínál fel. A kezd dátum és záró dátum által meghatározott intervallumból azok a tételek kerülnek kimutatásra, amelyek könyvelésében a tartozik vagy követel f könyvi szám része az itt megadottaknak. A megjelenítés kérhet partnerenként összesítve, illetve ha a részletes opció boxba kattintva kéri, akkor tételesen is alábontva.

A lekérdezés sz kíthet partnerekre:

Lehet az összes partnerre, csak kijelölt partnerekre vagy egy kiválasztott csoportra sz kíteni a lekérdezést.

További opciók:

### Megjegyzés megjelenjen a listán

A négyzetbe 'pipát' téve arról dönthetünk, hogy a f könyvi kartonon megjelenjen-e a gazdasági eseményhez f zött rövid szöveges indoklás.

### Bizonylat azonosító megjelenjen a listán

A könyvelési tételek rögzítése során lehet ség van egyedi gy jtési szempontok megvalósítására alkalmas bizonylat azonosító felvitelére is. A négyzetbe 'pipát' téve arról dönthetünk, hogy a könyvelési tételek mellett a hozzá tartozó bizonylat azonosítót is szeretnénk látni a f könyvi kartonon.

### Bizonylat kód megjelenjen a listán

A rögzítés során a bizonylatfej egyedi azonosítót kap. Ez az azonosító a bizonylathoz tartozó kontírozásokat is összeköti. Amennyiben ezt feltünteti a papír alapú alpbizonylaton, a visszakeresése egyszer bbé válhat.

Az alábbi példa a partnerek részletes lekérdezését mutatja:

Listázási feltételek							
Dátum intervallum 2013.01.01. - 2013.12.31.							
Főkönyvi számok 311,316,312,317,317							
Név				Tartozik	Követel	T egyenleg	K egyenleg
Vevő partner				839 000,00	0,00	839 000,00	
Dátum	Bizonylatszám	Fők.sz.	Ellenz.	Tartozik	Követel	T egyenleg	K egyenleg
2013.10.15	VEVO1	311	91	39 370,00	0,00	39 370,00	
2013.10.15	VEVO1	311	467	10 630,00	0,00	50 000,00	
2013.10.15	VEVO1	311	92	551 181,00	0,00	601 181,00	
2013.10.15	VEVO1	311	467	148 819,00	0,00	750 000,00	
2013.11.10	V/1/2013/22	311	91	37 470,00	0,00	787 470,00	
2013.11.10	V/1/2013/22	311	467	10 117,00	0,00	797 587,00	
2013.11.10	V/1/2013/22	311	91	32 609,00	0,00	830 196,00	

Erre a képerny re pillantva leszögezhet , hogy er sen hasonlít a rögzítés során megszokott elrendezéshez és tartalomhoz. Felvet dik a kérdés, hogy mégis miben különbözik. Röviden annyit lehetne mondani, hogy itt nincs lehet ség új bizonylat vagy tétel könyvelésére, viszont majdnem minden módosítható, vagy törölhet . **Ezeket a m veleteket a program szigorúan naplózza!**

Melyek azok az esetek, amikor a módosítást nem engedélyezi a program? Általánosságban elmondható, hogy azokat a tételeket nem lehet módosítani, amelyek alapján további tételek generálásra kerültek, vagy amelyek valamely tétel alapján a program generálta. Konkrétan nem módosítható:

- Eu. szállító könyvelési tétele és az abból generált két vegyes naplóban létrehozott áfa tételek
- Fordított áfa könyvelési tétele és az abból generált két vegyes naplóban létrehozott áfa tételek
- Valuta pénztár és deviza bank tétele, amennyiben már a forintosítás megtörtént
- Árfolyam nyereség, veszteség generált tétele
- Pénzforgalmi átvezetés generált tétele
- programmal számoltatott eszköz értékcsökkenés tétel
- Eszköz kivezetési tételei

A nem módosítható tételek törlésére vonatkozó szabályok:

- EU szállító könyvelési tétel vagy a bel le generált vegyes áfa tételek bármelyikének törlése során a konzisztencia érdekében mindhárom sor törlésre fog kerülni. Erre a program figyelmezteti: **A törlend könyvelési sor EU szállítói tétel vagy a program által hozzá kapcsolt generál áfa sorok valamelyike! Töröljem az EU szállítói sort és a generált áfa sorokat?**
- Fordított áfa könyvelési tétel vagy a bel le generált vegyes áfa tételek bármelyikének törlése során a konzisztencia érdekében mindhárom sor törlésre fog kerülni. Erre a program figyelmezteti: **A törlend könyvelési sor fordított áfás tétel vagy a program által hozzá kapcsolt generál áfa sorok valamelyike! Töröljem a fordított áfás sort és a generált áfa sorokat?**
- Valuta pénztár és deviza bank tétele, amennyiben a forintosítás már megtörtén nem törölhet
- Árfolyam nyereség, veszteség generált tétele meger sítés után törölhet
- Pénzforgalmi átvezetés generált tétele meger sítés után törölhet

- Eszköz értékcsökkenés generált sora csak akkor törölhető, ha id ben az utolsó.
- Eszköz kivezetési tételei csak együtt törölhetők: **A törlendő könyvelési sor egy eszköz kivezetésének része! A kivezetés több tételből áll. Töröljem az eszköz kivezetéséhez tartozó sorok mindegyikét?**

Az ablakban lehet még a felbontások karbantartására, a vámhatározatok rögzítésére, az Audit XML állomány elkészítésére, valamint a törlési napló megtekintésére.

Ha egy konkrét tételt keres, akkor kattintson az ablakban a [ Részletes keresés ] gombra.

A [ Lekérdezés ] gombra való kattintás el tt állítsa be azokat a szűrési lehetőségeket, amelyek alapján a keresést el akarja végezni. A program azokat az opciókat veszi figyelembe, amelyek el tt található boxba kattintva azt kijelölte.

Példa: keressük azt a bizonylatot, amelyiknek a bizonylatszámában szerepel az 1234 karaktorsorozat és a bizonylat bruttó értéke 19 000 és 20 000 közé esik

Az ablak felső részén látható a keresett tétel.

A lekérdezett tételekkel az alábbi funkciókat érhetjük el:

**Könyveléshez ugrik:** a kiválasztott soron állva a gombra való kattintást követően a könyvelési tételre lép a program

**Vissza az archívhoz:** a keresés előtti állapothoz való visszalépés

**Felbontás:** az adott sor felbontásának karbantartása anélkül, hogy a könyvelési naplóba visszaléptünk volna a könyveléshez ugrik gombbal.

Mi a teendő, ha arra vagyunk kíváncsiak, hogy melyek azok a tételek, amelyeknek a tartozik oldalán 5-ös főkönyvi szám szerepel, de nem rendeltünk hozzá felbontást? A lekérdezésnél jelölje a tartozik főkönyvi számra való keresést, a mezőbe gépelje az "5" karaktert, majd kattintson a lekérdezés gombra.

A kérdésre a választ az ablak felső részén találja:

Tipus	Könyv dát	ÁFA dát	Tartozik	Követel	Jelleg	ÁFA fők.szám	ÁFA	Partner - megnevezés	Megjegyz
Pénztár	2013.11.05.		5111	3811				Fordított áfas szállító	fordított
Szállító	2013.12.10.		5111	4542				Szállító EU	EU
Pénztár	2014.02.05.	2014.02.05.	5111	3822	T	467	25	Tulajdonos	
Bank	2014.02.16.		5111	3868	T			Szállító EU	
Bank	2014.02.18.		5111	3868				kiadás	
Pénztár	2014.02.19.	2014.02.19.	5111	3821	T	466	25	Tulajdonos	
Pénztár	2014.02.19.	2014.02.19.	5111	3821	T	466	25	Tulajdonos	
Pénztár	2014.02.24.		5111	3821				Tulajdonos	

Húzza a csúszkát a jobb oldalra és ott látja az oszlopban "I" illetve "N" karakterekkel jelölve, hogy melyekhez található felbontás:

ÁFA	Deviza bruttó	Deviza nettó	Deviza ÁFA	Felb	Árfolyam	Eszközsám
0.00	0.00	0.00	0.00	HUF	I	0.0000
0.00	0.00	124.00	0.00	EUR	N	301.0100
3 339.00	902.00	19.00	14.96	USD	N	223.2200
0.00	0.00	14.32	0.00	USD	N	229.8000
0.00	0.00	3.00	0.00	USD	N	229.8000
3 404.00	921.00	14.00	11.02	EUR	N	308.9200
785.00	213.00	3.23	2.54	EUR	N	308.9200
0.00	0.00	1.58	0.00	EUR	N	0.0000

Ha az oszlop nevére kattint, akkor a sorrendet is állíthatja, el re helyezve akár a felbontással rendelkezőket, vagy a másik típusúakat.

## Hibakeresés

A funkciót célszerű elindítani, ha korábbi verziókból vesz át adatokat. A lekérdezés eredménye megmutatja azokat a könyvelési tételeket, amelyek az ellenőrzési algoritmus alapján a listák között eltérést okozhatnak. Ilyenek lehetnek az egymással szemben ütköző számlaszám közbeiktatása nélkül rögzített vevő-szállító, pénztár-bank fiókönyvi számok, valamint a könyvelés jellegéből adódó kötelezően elvárt adatok hiánya. Az eltérés tapasztalatunk alapján a folyószámlára vonatkozik, amit a hibaként megjelölt sorok javításával lehet orvosolni. A lekérdezési ablak címkéje gyakorlatilag azonos az előzőekben ismertetett részletes kereséssel.

## Számviteli zárás

A számviteli nyitás alapkövetelménye ahhoz, hogy a pénztár bank könyvelése egy új időszakban elkezdhető legyen. Különösen igaz ez, ha valuta pénztárról, deviza bankról beszélünk. Ezen nyitó adatok nélkül a kiadási árfolyam számolása hibás adatokat fog eredményezni.

Fontos tehát, hogy mielőtt egy új időszakban tényleges könyvelése elkezdődik, az előző időszakban legalább a pénztár és bank fiókönyvi számok könyvelését véglegesíteni kell. Ezt követően történhet egy számviteli zárás az előző időszakban, majd egy számviteli nyitás az újban. Mivel ezek a folyamatok többször megismételhetők, így ha a többi fiókönyvi szám zárása még nem is történt meg, ez az ideiglenes zárás és nyitás biztosítja a pénztár és bank helyes értéken való könyvelését. Ha később megtörténik a végleges zárás és nyitás, ezeket a fiókönyvi számokat nem befolyásolja, ha valóban korrekt és pontos volt az ideiglenes zárásban.



Időszak	2013
Zárómérleg számla	492
Adózott eredmény elszámolása	494
Mérleg szerinti eredmény számla	419
Megnevezés rovat	Záró tétel
<input type="button" value="Zárás"/> <input type="button" value="Zárás törlése"/>	

A megadott id szak zárása és a el készítése a következ év számviteli nyitásának. A zárás kontírozásai az itt megadott f könyvi számokkal kerülnek generálásra.

A számviteli zárás és nyitás korlátozás nélkül ismételhet . Ennek feltétele, hogy a meglév t törölni kell.

A számviteli nyitás el tt végrehajtandó feladat: **Valuta pénztár, deviza bank kötelez átértékelése**

Ezeknél a f könyvi számoknál az átértékelést manuálisan lehet elvégezni. A december 31-ig tartó forintérték elszámolást követ en a december 31-én érvényes választott bank szerinti árfolyam és deviza egyenleg szorzatát össze kell hasonlítani a f könyvi szám forintegyenlegével és a különbözetet nyereségként vagy veszteségként a vegyes könyvelésen keresztül el kell végezni úgy, hogy a fejadatoknál a partner ne legyen kitöltve. Mivel megtörténik az átértékelés, **a számviteli nyitásnál ne felejtse el kipipálni a bankra és pénztárra vonatkozó opciót, miszerint az el z év végén történt átértékelés.**

## Számviteli nyitás

A zárás során el készített tételek alapján az automatikus nyitás elvégzése. Meg kell adni, hogy a valuta pénztárra illetve deviza bankra történt-e év végén átértékelés, mert az befolyásolja ezeknek a f könyvi számoknak a nyitó algoritmusát. Automatikus nyitás csak akkor hajtható végre, ha van el z id szaki automatikus zárás.

Időszak	2013
Nyitómérleg számla	491
Eredmény számla (előző időszak)	419
Zárómérleg számla	492
Megnevezés rovat	Nyitó tétel
Valuta pénztár átértékelése előző év végén	<input type="checkbox"/>
Deviza bank átértékelése előző év végén	<input type="checkbox"/>
<input type="button" value="Nyitás"/> <input type="button" value="Nyitás törlése"/>	



Mivel kötelező en végre kell hajtani az átértékelést, **a számviteli nyitáskor ne felejtse el kipipálni a bankra és pénztárra vonatkozó opciót, miszerint az elz év végén történt átértékelés.**

A számviteli zárás és nyitás korlátozás nélkül ismételhető. Ennek feltétele, hogy a meglévő törölni kell.

## Deviza számlaszámok forintérték számolása

A program alkalmas a könyv szerinti árfolyam FIFO vagy súlyozott összeg szerinti kezelésére. Ezt az idő szak elején lehet állítani az [általános paraméterek](#) között.

A könyvelés során az alábbi feltételek szerint lehetett (kell) rögzíteni a valuta pénztári illetve deviza banki tételeket:

- bevétel, jóváírás esetén az árfolyam kitöltése kötelező (felkínálásra kerül)
- kiadás, terhelés esetén az árfolyam nem érhető el
- pénztárban elszámolási el leg visszavételét a kiadási bizonylat kiválasztásával lehet megtenni, így egy hivatkozás alakul ki, amit a számolási algoritmus figyelembe fog venni

A rögzítésnek nem kell feltétlenül gazdasági események szerinti sorrendben történnie, ez a számolási algoritmus a megfelelő sorrendbe teszi a tételeket.

A képernyőn megjelennek azok a pénztári és banki számlaszámok, amelyeket felsorolt az általános paraméterekben a valuta pénztár és deviza banki könyvi számok között és devizanemet is rendelt hozzájuk. Itt ezek közül kiválaszthatja azokat, amelyekre a számolási algoritmust le akarja futtatni a záró dátum mezőben megadott idő pontig.

Záró dátum / visszavonás kezdő dátuma: 2015.04.30. 15

Kijelöl	Főkönyvi szám	
<input checked="" type="checkbox"/>	3821	Valutapénztár-számla
<input checked="" type="checkbox"/>	3861	Devizabetét-számla
<input checked="" type="checkbox"/>	3868	Egyéb devizabetét-számla

Árfolyam nyereség, veszteség tételek könyvelése

Árfolyam nyereség főkönyvi száma: 9761

Árfolyam veszteség főkönyvi száma: 8761

Fiók: 1. fiók

Számol Visszavonás

A "számol" gombra kattintva megtörténik a kiadási bizonylatokhoz az árfolyam és forintérték számolás a megadott módszer szerint. Ameddig nem kerül lefuttatásra valamelyik főkönyvi számra az algoritmus, addig a listákon mind a forintérték, mind pedig az árfolyam nulla értékkel jelenik meg. Az ellenőrzéshez használja a listázások közül a [deviza pénztár, bank analitika](#) kimutatást.

Ha valamiért módosítani kell azokon a tételeken, amelyek az utolsó forintosított napot megelzőek, akkor

lehet ség van a forintosítás visszavonása. Az esetleges módosítás majd forintosítás kihatással lehet egyéb, korábban elvégzett m veletekre (pl.: árfolyam nyereség, veszteség), ezért csak kell körültekintéssel végezze el ezt a funkciót.

### Fontos!

A deviza számlaszámok forintérték számolásának algoritmusában bank esetében tartalmazza azt a lehet séget, hogy negatív egyenleg esetében is megtörténik kiadásnál az árfolyam értékadás FIFO és súlyozott átlag esetében is. A módszer lényege, hogy amikor az egyenleg negatív, akkor a választott bank napi középárfolyamát kapja (természetesen, ha van lehet ség az els negatívba men tételnél még felhasználni az egyenlegb l az megtörténik), majd annál a bevételnél, amit l pozitívrá vagy nullára változik az egyenleg, akkor az árfolyam és devizaegyenleg szorzata összevetésre kerül a forintegyenleggel és a különbség árfolyama nyereségként vagy veszteségként kerül könyvelésre (bekerül a vegyes könyvelési tételek közé, ahonnan tárolható).

### Pénzforgalmi elszámolás átvezetés

Megadható, hogy mely id szak vev i vagy szállítói kiegyenlítései alapján jöjjenek létre ezek a tételek a vegyes könyvelés megadható fiókjában. Ha nem jelöli az „Átvezetési tételek könyvelése” opciót, akkor err l csak lista készül. Javasoljuk, hogy **el bb tekintse át a listát**, és amennyiben mindent helyesnek ítél, akkor jelölje be az átvezetés könyvelését.

**Fontos! Az átvezetési tételek a rögzít ablak vegyes naplójába kerülnek, ahol véglegesíteni kell azokat.**

A korábbiakban ismertetett példa a legegyszer bb eseménysort tartalmazza. Pénzforgalmi elszámolással kiállított utalás típusú bizonylat egy összegben kiegyenlítésre került. Nem kerülhet el, hogy a program milyen elvek alapján dolgozik bonyolultabb esetekben (a teljesség igénye nélkül):

- A bizonylat több könyvelési sorból áll, ami lehet különböz áfa kulcsok vagy áfa gy jt kódok miatt
- A kiegyenlítés több részletben, akár különböz bevállási id szakokban történik meg
- A kiegyenlítés értéke magasabb, mint az el írás

Az átvezetések alapját a kiegyenlítések adják. A kiegyenlítéseket dátum szerinti és azon belül rögzítési sorrendben vesszük figyelembe. A kiegyenlítés értéke és a bizonylat bruttó értéke meghatároz egy arányszámot. A kiegyenlítés értékét csak a bizonylat összeghatáráig vesszük figyelembe. Ezzel az arányszámmal kerül szorzásra tétel soronként az áfa értéke, ami kerekítést követ en átvezetésre kerül. Ha egy kiegyenlítés alapján elkészültek az átvezetési tételek, arról újabb átvezetés nem történik!

Nézzünk egy példát:

#### A bizonylat adatai

Teljesítés dátuma 2013.01.10  
Esedékesség kelte 2013.02.05

	Kontírozás 1.	Kontírozás 2.
Bruttó érték	7 000 000 Ft	4 000 000 Ft
Áfa kulcs	27%	27%
Nettó érték	5 511 811 Ft	3 149 606 Ft
Áfa érték	1 488 189 Ft	850 394 Ft
Áfa gy jt kód	25	90
Kiegyenlítés megtörténik	2013.01.19	3 000 000 Ft
	2013.02.04	6 000 000 Ft
	2013.03.05	2 500 000 Ft

Ezek alapján az átvezetések:

Bizbruttó	Kiegydat	Kiegyenlítés	Biz. eredeti áfa érték	Átvezetés	Gy jt kód	Áfa %
-----------	----------	--------------	------------------------	-----------	-----------	-------

		összeg			d	
11 000 000 Ft	2013.01.19	3 000 000 Ft	1 488 189 Ft	405 870 Ft	25	27%
			850 394 Ft	231 926 Ft	90	27%
11 000 000 Ft	2013.02.04	6 000 000 Ft	1 488 189 Ft	811 739 Ft	25	27%
			850 394 Ft	463 851 Ft	90	27%
11 000 000 Ft	2013.03.05	2 500 000 Ft	1 488 189 Ft	270 850 Ft	25	27%
			850 394 Ft	154 617 Ft	90	27%

Jól látható, hogy a harmadik kiegyenlítés esetén, ami már a bizonylat egyenlegénél magasabb, csak az egyenleg összegére történt az arányosítás!

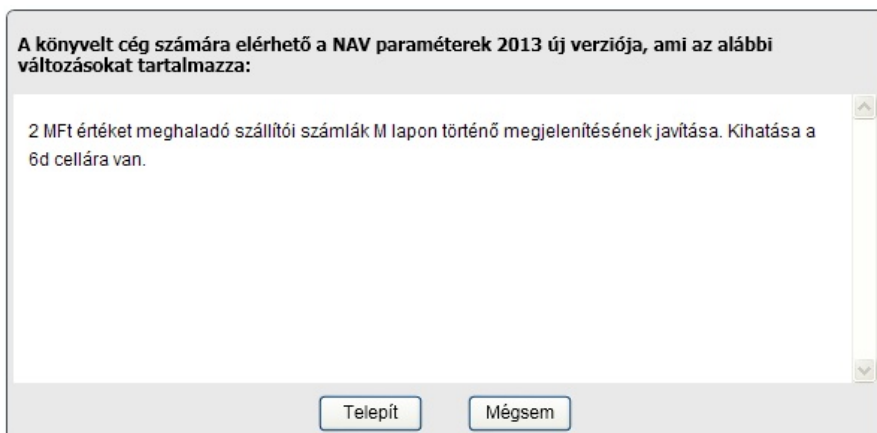
Ahhoz, hogy az átvezetések helyesek és automatizálhatók legyenek, az alábbiakat kérjük és jelezzük

- A létrehozott vegyes bizonylatokat véglegesítsék
- A létrehozott átvezetési bizonylatokban módosítást ne végezzenek
- A tételek törlését csak kell körültekintéssel végezzék, az átvezetési sorokat az alkalmazás nem hozza létre többször
- Minden bizonylat önálló életet él, vagyis a normál bizonylat nem vonandó össze a helyesbitéssel, stb. Az összekapcsolásra lehet séget biztosítani a tételes áfa bevallás elkészítése érdekében, de annak nincs és nem is lehet kihatása az átvezetésre.
- Az arányosítás miatt, ami származhat részkiegyenlítésből vagy a könyvelés több sorra bontásából kerekítési különbözet jöhet létre. Ezeknek a kivezetését a technikai f könyvi számról manuálisan kell elvégezni.
- Az átvezetés az áfa értékére vonatkozik, tehát az áfa analitikán az alap és a bruttó érték már csak az áfa kulcs és áfa értékéből lesz számolható, ami szintén minimális eltérést jelenthet a bizonylatok eredeti értéke és virtuális bruttó érték között.

## NAV feladás

### Bevallások

A bevallások körébe az áfával kapcsolatos nyomtatványok tartoznak. A menüpont kiválasztásakor, ha nincs telepített bevallás állomány, vagy a telepítettéknél van frissebb verzió, akkor a program erre figyelmezteti:



A [ Telepít ] gombra kattintva a bevallások letöltésre és telepítésre kerülnek, a [ Mégsem ] gombbal

kés bbre halaszthatja a m veletet.

Természetesen ez a figyelmeztetés csak akkor m ködhet, ha Ön él internet kapcsolattal rendelkezik és jogosult a letöltésre. Ez viszont garantálja, hogy mindig a legfrissebb verzióval dolgozzon és azonnal értesüljön a változásokról.

Az id szakhoz tartozó bevallások megjelennek a képerny n:

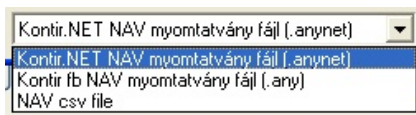
Bevallás	Utolsó módosítás
1365A	2013.06.26
1365M	2013.06.26
1386	2013.06.26
13A60	2013.06.26

Import Export Felad Paraméterek Ellenőrző lista Töröl

#### [ Import ]

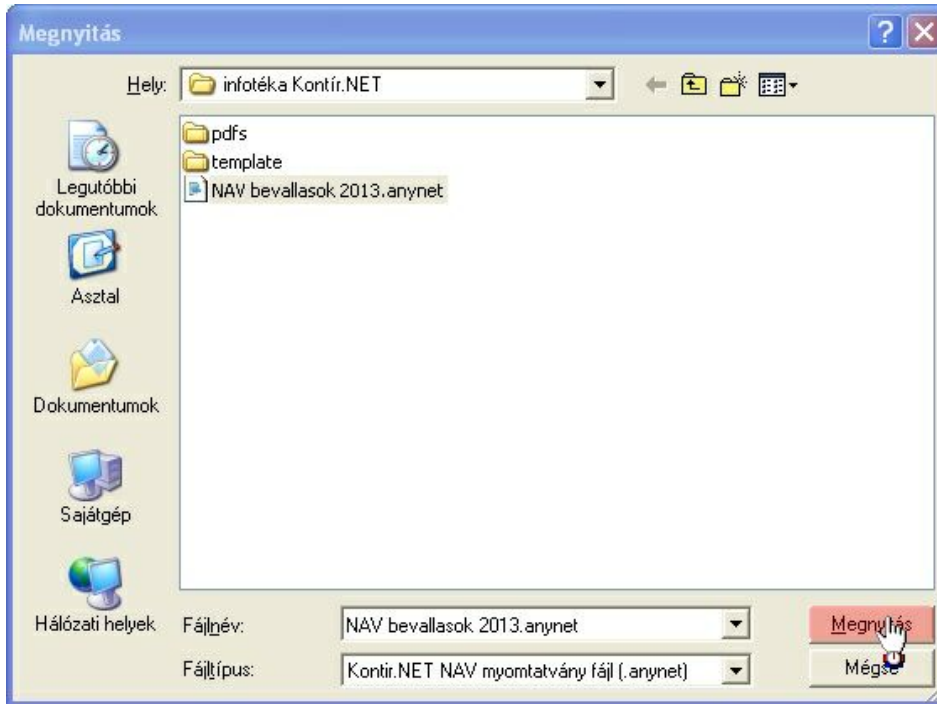
Csak akkor van rá szüksége, ha valamiért az internetes frissítés nem m ködik.

Eldönthet , hogy egy olyan fájlt akarunk betölteni, frissíteni, aminek a paraméterezését az Infotéka Kft. már elvégezte, vagy a NAV oldaláról letöltött fájlt akarjuk betölteni, aminek a paraméterezését majd mi magunk akarjuk megcsinálni.



- \*.**anynet** kiterjesztés: infotéka Kontír.NET alkalmazáshoz paraméterezés
- \*.**any** kiterjesztés: infotéka Kontír FB alkalmazáshoz készített paraméterezés
- \*.**csv** kiterjesztés: a nyomtatványhoz az AbevJava programból exportálható bevallás struktúra

Válassza ki az anynet kiterjesztés állományt a Windows fájlkezel ablakában, majd kattintson a megnyitás gombra.



A sikeres importálásról a program tájékoztatja.

#### [ Export ]

Ha az általunk biztosított paraméterezésben egyéni módosítást eszközöl, akkor ezzel a funkcióval készíthet paraméter állományt és másik cégbe is importálhatja, betöltheti azt. Válassza ki a Windows fájlkezelő ablakában a könyvtárat, ahová a paraméter állományt menteni akarja és adjon egy nevet. A bevellások sikeres exportálásáról a program tájékoztatja.

#### [ Paraméterek ]

Erre a gombra kattintva láthatóvá válik az átadás "lelke". Itt található az egyes nyomtatványokhoz tartozó mező azonosítók, az átadást biztosító képletek és változók, stb.

Oldal	Sor	Oszlo	Kód	Adó. azon.	Eazon	Képlet
01-01	0	0	25710	03_c_d	25710	
01-01	0	0	25711	03_cx_dx	25711	
01-01	1	0	24015	__12106	0B0001B001A	
01-01	1	2	24054	[01_01]B1	0B0001C0001BA	=KEREK(AEA("51,81,91,52")/1000;0)
01-01	2	0	24016	__12530	0B0001B002A	
01-01	2	2	24055	[01_01]B2	0B0001C0002BA	=KEREK(AEA("47,97,87")/1000;0)
01-01	3	0	23812	__17385	0B0001B003A	
01-01	3	2	24056	[01_01]B3	0B0001C0003BA	
01-01	4	0	23813	__17386	0B0001B004A	
01-01	4	2	24057	[01_01]B4	0B0001C0004BA	=KEREK(AEA("01,80,82,90,74,75,08,09";"0")/1000;0)
01-01	5	0	24017	__12107	0B0001B005A	
01-01	5	2	24058	[01_01]B5	0B0001C0005BA	=KEREK(AEA("25,80,82,90,08,09";"5")/1000;0)
01-01	5	3	24059	[01_01]C5	0B0001C0005CA	=KEREK(AEF("25,80,82,90,08,09";"5")/1000;0)
01-01	6	2	24060	[01_01]B6	0B0001C0006BA	=KEREK(AEA("25,80,82,90,08,09";"18")/1000;0)
01-01	6	3	24061	[01_01]C6	0B0001C0006CA	=KEREK(AEF("25,80,82,90,08,09";"18")/1000;0)
01-01	7	2	24062	[01_01]B7	0B0001C0007BA	=KEREK(AEA("25,80,82,90,08,09";"27")/1000;0)
01-01	7	3	24063	[01_01]C7	0B0001C0007CA	=KEREK(AEF("25,80,82,90,08,09";"27")/1000;0)
01-01	8	2	24064	[01_01]B8	0B0001C0008BA	=KEREK(AEA("02")/1000;0)

Módosít

A [ **Módosít** ] gombra kattintva az átadás képletét lehet változtatni vagy új cellához átadási parancsot létrehozni:

**Változók:** megmutatja melyek azok a lehet ségek, amik felhasználhatók, s t kiválasztást követ en a képlet mez be be is szúrja.

Változók	Függvények	ÁFA gyűjtőkódok	Beilleszt
Változó	Leírás		
adatum	Alakulás dátuma		
adoazon	Adózó adó azonosító jele		
adoszam	Adózó adószáma		
ajto	Székhely ajtó		
aktdat	Aktuális napi dátum		
alairo	Levél aláírója		
alszaml	Alszámlaszám		
bank	Számlavezető pénzintézet neve		

Képlet: =KEREK(AEA("51,81,91,52")/1000;0)

0 érték átadása

Tárol      Mégsem (Esc)

**Függvények:** megmutatja, milyen függvényeket képes az átadáskor értelmezni a szoftver, s t kiválasztást követ en a képlet mez be be is szúrja

Bevallás paraméter módosítása

Változók      Függvények      **ÁFA gyűjtőkódok**      Beilleszt

Változó	Leírás
ABA	Beszerezés alap, áfa gyűjtőkód alapján
ABF	Beszerezés áfa, áfa gyűjtőkód alapján
ABS	Absolut érték
AEA	Értékesítés alap, áfa gyűjtőkód alapján
AEF	Értékesítés áfa, áfa gyűjtőkód alapján
HA	Feltételes kifejezés
KEREK	Kerekítés
MAX	Maximum

Képlet:

0 érték átadása

Tárol      Mégsem (Esc)

**ÁFA gy jt kódok:** megmutatja az aktuális gy jt kód halmazt, s t kiválasztást követ en a képlet mez be is szúrja

Bevallás paraméter módosítása

Változók      Függvények      **ÁFA gyűjtőkódok**      Beilleszt

Gyűjtő kód	Leírás
00	Nem szerepel az ÁFA nyomtatványban
01	adólevonással járó adómentes belföldi értékesítés
02	közérdekű, vagy egyéb spec. jellegére tekintettel adómentes értékesítés
03	különleges eljárással megállapított adó
04	saját vállalkozáson belül végzett beruházás után fizetendő adó
05	saját rezsiz beruházás, de áfa nem visszaigényelhető
08	magánszemély felé történő értékesítés
09	magánszemély felé történő tárgyi e. értékesítés

Képlet:

0 érték átadása

Tárol      Mégsem (Esc)

A sorokhoz még meg kell határozni azt, hogy ha a számolás eredménye nulla, akkor az átadásra kerüljön-e az APEH programnak. Ha szeretné a nullát is átadni az adott somál, akkor pipálja ki az opciót.

[ Ellen rz lista ]



A menüpont használatával ellenrizni tudja a NAV feladást. A listán ugyanabban a csoportosításban láthatók az adatok, ahogy azok a nyomtatványra átadásra kerültek.

#### [ Szerkesztés ]

Az ellenriző lista szerkesztésére biztosít lehetőséget:

Sortípus	Megnevezés	Gyűjtőkódok	ÁFÁba nem összesít	ÁFÁ kulcsok	
Szöveges	FIZETENDŐ ÁFA				
Részletes	01. közösség területén kívülre történő termékértékesítés, azzal egy tekintet alá eső szolgáltatásnyújtás	51,81,91,52,			Ért.
Részletes	02. közösségen belülrre történő, adólevonással járó adómentes termékértékesítés (kivéve gkocsi)	47,97,87,			Ért.
Részletes	04. adólevonással járó adómentes belföldi érték. +áfatv 142	01,80,82,90,74,75,08,09,		0,	Ért.
Részletes	05. 5%-os kulcs alá tartozó értékesítés	25,80,82,90,08,09,		5	Ért.
Részletes	06. 18%-os kulcs alá tartozó értékesítés	25,80,82,90,27,08,09,		18,	Ért.
Részletes	07. 27%-os kulcs alá tartozó értékesítés	25,80,82,90,27,08,09,		27,	Ért.
Részletes	08. közérdekű, vagy egyéb speciális jellegére tekintettel adómentes értékesítés	02,			Ért.
Részletes	09. különleges eljárással megállapított adó	03,			Ért.
Részletes	10. saját vállalkozáson belül végzett beruházás után fizetendő adó	04,			Ért.
Részletes	11. közösségen belülről történő adómentes termékbeszerzés	40,45,41,44,		0,	Ért.
Részletes	12. közösségen belülről történő 5%-os kulcs alá tartozó termékbeszerzés	40,45,41,44,		5,	Ért.

A lista paraméterezését lehetőség van megváltoztatni. Törölhet, bevitethet vagy módosíthat a meglévő sorokon.

A sor típusa lehet:

- Részletes
- Összesít
- Szöveges

- Üres

A sor vagy az értékesítéshez, vagy a beszerzéshez tartozik. A megnevezés tetszőleges lehet, a gyjt kódok oszlopban pedig azokat a kódokat kell vevővel elválasztva beírni amelyeket listázni kívánunk.

## [ Felad ]

Ellenőrizze, hogy a cégszűkítő mezők megfelelően ki vannak töltve. A feladás a kiválasztott nyomtatványra vonatkozik.



The screenshot shows a dialog box titled "Bevállás dátuma". It contains the following fields and controls:

- Bevállás:** 1365
- Dátumtól:** 2013.12.01. (with a calendar icon)
- Dátumig:** 2013.12.31. (with a calendar icon)
- Fájl:** C:\1365\_Könyvelendő\_cég\_neve\_01.xml (with a "Változtat" button)
- Buttons:** "Tovább" (highlighted in red) and "Mégsem (Esc)"

Ha vannak rögzített, de nem véglegesített tételek, akkor erre a program figyelmezteti Önt.

Adja meg a bevállási id szakot, valamint a feladási állomány útvonalát és nevét. Alapértelmezett útvonal a program telepítésének könyvtárán belül a NAVXML alkönyvtár. A [ Tovább ] gombra kattintva elkészül az állomány, amit az AbewJava programmal a Szervez / Egyedi importálás menüpontban olvashat be.

## Egyéb, bevalláshoz szükséges adatok

A nyomtatványok paraméterezésekor a hivatkozott változók konkrét értékei adhatók itt meg:

Adózó adó azonosító jele (kötőjelek nélkül)	<input type="text"/>
Külföldi cím (Külföldi cím esetén: X, különben üres)	<input type="checkbox"/>
Utalási cím irányítószám	<input type="text"/>
Utalási cím Helység	<input type="text" value="Budapest"/>
Utalási cím közterület neve	<input type="text"/>
Utalási cím közterület jellege	<input type="text"/>
Utalási cím házszám	<input type="text"/>
Utalási cím épület	<input type="text"/>
Utalási cím lépcsőház	<input type="text"/>
	<input type="text"/>
<input type="button" value="Mentés"/>	

Ha az ablak nem tartalmaz bekérhető mezőket, akkor a bevallások importálása még nem történt meg.

A [cégdatok](#) menüpontban megadott, a bevalláson szereplő változók értékei itt nem jelennek meg, azok módosítását ott kell elvégezni.

## Áfa gy jt kódok

Az áfa gy jt kód id szaktól és adóévtől független állomány, szerkesztésére nincs lehetőség. Változás esetén az általunk kiadott paraméter alapján frissíti a program automatikusan.

Gyűjtő kód	Megnevezés
00	Nem szerepel az ÁFA nyomtatványban
01	adólevonással járó adómentes belföldi értékesítés
02	közérdekű, vagy egyéb spec. jellegére tekintettel adómentes értékesítés
03	különleges eljárással megállapított adó
04	saját vállalkozáson belül végzett beruházás után fizetendő adó
05	saját rezsizs beruházás, de áfa nem visszaigényelhető
08	magánszemély felé történő értékesítés
09	magánszemély felé történő tárgyi e. értékesítés
10	el nem postázott, stornózott kibocsátott számla
11	Katástól alanyi mentes beszerzés
12	Cigaretta beszerzés, értékesítés
25	NORMÁL (5-18-20-25-27% ÁFA-s) BELFÖLDI értékesítés/termékbeszerzés
30	evástól beszerzés (nem tárgyi és nem fordított)
35	evástól tárgyi eszköz beszerzés
36	evástól fordított adózás szabályai szerint szolg. igénybevétel (áfa tv. 142.§)
37	kata-s adóalanytól NORMÁL (nem tárgyi, és nem fordított) belföldi beszerzés

Import

Ha a nyomtatványok frissítésében szerepl ismert leírás hivatkozást tartalmaz az áfa gy jt kód változásra, de az nem történik meg, akkor manuálisan az [ Import ] gombra kattintva megteheti azt.

A Windows fájlkiválasztó ablak segítségével válassza ki a telepítés könyvtárából az "afx" kiterjesztés állományt, aminek a tartalma alapján a frissítés megvalósul.

### Összerendelés

A XX65 nyomtatványon a programok kitöltik a tételes bevallás oldalait is. Speciális feladat, hogy azokról a helyesbít számlákról is tételes adatszolgáltatást kell végezni, amelyekben az áthárított adó akár a módosítás el tt, akár azt követ en, vagy el tte és utána is eléri a 1 millió forintot.

A viszony lehet helyesbítés vagy el leg. Egy bizonylatszámhoz természetesen több kapcsolódó bizonylatszám is felvehető. A program az áfa nyomtatvány kitöltésekor ebb l a hivatkozási halmazból veszi a kapcsolatokat. **Minden helyesbít és el leg típusú bizonylatot kapcsolni kell a programban?** Nem, csak azokat, amelyek esetében az áthárított adó akár a módosítás el tt, akár azt követ en, vagy el tte és utána is eléri a 1 millió forintot.

Azokra az esetekre, amikor az áfa érték eléri a 1 millió forintot, de tételes bevallást nem kell készíteni, az alábbi áfa gy jt kódokat vettük fel:

- **08** magánszemély felé történ értékesítés
- **09** magánszemély felé történ tárgyi eszköz értékesítés
- **10** el nem postázott, stornózott kibocsátott számla

Els lépés a partner kiválasztása

**Összerendelés** Partner keresés egyszerűsítési lehetőségek

Csak az aktív partner látszik Csoport szűrés

--- Nincs ---  
 --- Nincs ---  
 Kiemelt partnerek  
 Szállítók  
 Vevők

Kód	Név	Cím
8	Fordított áfás szállító	
9	Külföldi szállító	
6	Külföldi vevő	
11	Nem EU szállító	
5	Szállító partner	
1	Tulajdonos	Magyarország
4	Vevő partner	

Új Töröl Szűkítés névre ve

Bizonylatok

Bizonylatszám	Dátum	Bruttó	Deviza bruttó
2M	2013.10.12	11 375 000.00	0.00 HUF
H2M	2013.10.29	- 48 500.00	0.00 HUF
V/1/2013/22	2013.11.10	89 000.00	0.00 HUF
VEVO1	2013.10.15	750 000.00	0.00 HUF

Kapcsolódó bizonylatok

Bizonylatszám	Dátum	Bruttó	Deviza bruttó
---------------	-------	--------	---------------

A bizonylatok ablakban az legyen a kiválasztott, amelyikhez kapcsolódó bizonylatot akar rendelni, majd kattintson az [ Új ] gombra.

**Új összerendelés**

Bizonylatszám: **2M**

Kapcsolódó bizonylatszám:

Sortípus:

Bizonylatszám	Dátum	Bruttó	Deviza bruttó	
H2M	2013.10.29.	- 48 500.00	0.00	HUF
V/1/2013/22	2013.11.10.	89 000.00	0.00	HUF
VEVO1	2013.10.15.	750 000.00	0.00	HUF

A kapcsolódó bizonylatszám mezőhöz kiválaszthatja a partner további bizonylatai közül a helyesbít vagy el leg tételt. A kiválasztáshoz kattintson duplán arra a sorra, amelyiket hozzá akarja rendelni. Az összerendelés típusához a legördülő listából a helyesbít vagy el leg típust választhatja ki.

Az összerendelés eredménye a képernyő alsó részében látható. Azok a bizonylatok, amelyekhez tartozik összerendelés, a táblázat első oszlopában "\*" jelzést kapnak.

Új Töröl Szűkítés névre ve

**Bizonylatok**

Bizonylatszám	Dátum	Bruttó	Deviza bruttó	
* 2M	2013.10.12	11 375 000.00	0.00	HUF
H2M	2013.10.29	- 48 500.00	0.00	HUF
V/1/2013/22	2013.11.10	89 000.00	0.00	HUF
VEVO1	2013.10.15	750 000.00	0.00	HUF

**Kapcsolódó bizonylatok**

Bizonylatszám	Dátum	Bruttó	Deviza bruttó	
H2M	H 2013.10.29	- 48 500.00	0.00	HUF

Az összerendelés megszüntetéséhez kattintson a [ **Töröl** ] gombra.

### Folyószámla

A NAV Ügyfélkapun keresztül már xml formátumban is letöltheti a NAV folyószámla, ami lehetővé teszi az egyeztetés megkönnyítését és a hibakeresést. Az alkalmazás a tételes folyószámla típust dolgozza fel, véleményünk szerint ez a legismertebb és leghasználatosabb.

XML állomány letöltése a NAV Ügyfélkapuról:

**Folyószámla-kivonat**

Új lekérdezés adatai

Adózó neve - Adóazonosító: INFOTEKA Software Korlátolt Felelős... - 10518546

Időszak vége: 2014.11.21

Folyószámla típusa: Tételes

Válasz formátum: XML

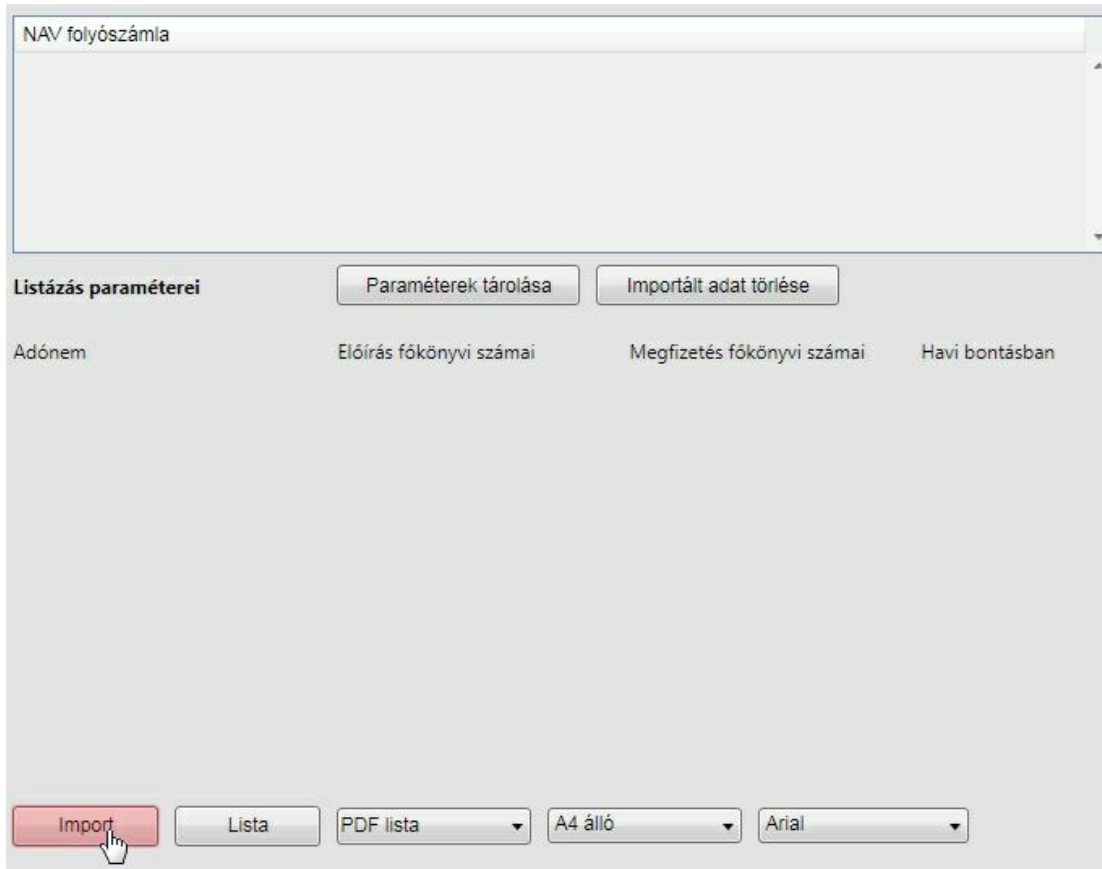
Lekérdezés indítása

**Folyószámla-kivonattal kapcsolatos korábbi lekérdezések**

Adóazonosító	Adózó neve	Időszak vége	Folyószámla típusa	Válasz formátum	Lekérdezés dátuma	Adat elérhető (napig)	Állapot	Riport azonosító	Eredmény
10518546	INFOTEKA Software Korlátolt Felelőségi Társaság	2014.11.21	Tételes	XML	2014.11.21. 09:54:32	30	Feldolgozva	EFOL27303119794010829	
10518546	INFOTEKA Software Korlátolt Felelőségi Társaság	2014.11.21	Tételes	PDF	2014.11.21. 09:54:14	30	Feldolgozva	EFOL27303101856460779	

Válassza ki a folyószámla típusok közül a tételes és a formátumnak az XML-t. Kattintson a [ **Lekérdezés indítása** ] gombra és az ablak alsó részén megjelenik a kért folyószámla kivonat. Az eredmény oszlopban látható bekeretezett ikonra kattintva a fájl letölthető és a későbbiekben a programban ezt kell importálni!

A folyószámla menüpont képernyője:



Az Ügyfélkapu oldalról letöltött részletes xml folyószámla állomány beolvasását az [ Import ] gombra kattintva végezze el. A tallózó ablak segítségével válassza ki a fájlt. A m veletet követően a betöltött folyószámla kimutatás megjelenik az ablak felső harmadában található panelen, a "NAV folyószámla" alatt. Fontos megjegyezni, hogy a cégre vonatkozóan több részletes folyószámla kimutatást is betölthet (gyakorlatilag így meg is vizsgálhatja azokat a szoftverben), a lekérdezések minden esetben a kiválasztottra vonatkoznak. Ha valamiért nincs szüksége már az adott folyószámlára, az [ Importált adat törlése ] gombra kattintva az eltávolítás megtörténik.



NAV folyószámla

2014.01.01-2014.11.16 részletes folyószámla

Listázás paramétereit

Paraméterek tárolása    Importált adat törlése

Adónem	Előírás főkönyvi számai	Megfizetés főkönyvi számai	Havi bontásban
101 - Társasági adó	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
103 - Személyi jövedelemadó	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
104 - Általános forgalmi adó	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
119 - Rehabilitációs hozzájárulás	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
125 - Nyugdíjbiztosítási alapot megillető bevételek	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
138 - Késedelmi pótlék	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Import    Lista    PDF lista    A4 álló    Arial

Ezzel egyidejűleg lehetőségek nyílnak, hogy a folyószámlában található adónemekhez megadja azokat a főkönyvi számokat, amelyek a könyvelésben az előírásra illetve megfizetésre vonatkoznak. Ha a betöltött folyószámla olyan adónemet tartalmaz, ami az eddigiek során még nem volt, akkor azzal automatikusan kiegészül! Az adónemek utolsó sorában találja az úgynevezett technikai főkönyvi szám sort. Ennek használatára a szakmai résznél visszatérünk. Ha több főkönyvi számot is hozzá kell rendelni, akkor azokat vessz elválasztva sorolja fel. Fontos, hogy a program többi részével azonosan csak addig kell a főkönyvi számot megadni, amit követően minden alatta lévő igaz. Például a 466,467 főkönyvi számok megadása azt jelenti, hogy ehhez az adónemhez minden olyan főkönyvi szám hozzátartozik, amelyik 466 vagy 467 számokkal kezdődik. Nem biztos, hogy az adónemek az ablakban elférnek, ezért a csúsztató segítségével tudja azokat elérni. **Ha egy főkönyvi számon történik az előírás és megfizetés, akkor elég az egyik mezőt beírni, de akkor sem követ el hibát, ha mindkettőt beírja ugyanazt.** Minden módosításnál végezze el a mentést a [ Paraméterek tárolása ] gombra kattintva.

A f könyvi számok mögött található jelölő négyzet arra vonatkozik, hogy az adott adónem könyvelési tételei havonta egy tételben jelenjenek meg vagy részletezve. Ez a beállítás csak az el írásra vonatkozik, **a megfizetés mindig részletes!** Kiemelten fontos ez az 104 adónem (áfa) esetén, ahol az el írás akár több ezer tételben is állhat. Itt javasoljuk, hogy a jelölő négyzetben a pipát ne vegye ki!

A lista történhet pdf állományba vagy excel fájlba. Itt is hangsúlyozzuk, hogy az excel lista nem azt jelenti, hogy a megjelenítéséhez az MS Excel valamely verziójára van szükség. Bármely alkalmazás használható, amely képes az xlsx állomány megnyitására, így akár az OpenOffice is, ami egy ingyenes szoftver.

**A lekérdezés id szakát nem kell megadni, ugyanis azt a kiválasztott NAV folyószámla tartalmazza!**

A pdf megjelenítéshez az A4 fekvő formátumot javasoljuk:

NAV folyószámla		Könyvelésből előírás			Könyvelésből megfizetés						
NAV esed.	Megnevezés	Kötelezett.	Teljesítés	Tip.	Pénzforg.	Jel.	Előírás d.	Osszeg	Megfiz. d.	Megnaevzés	Osszeg
2014.01.01	Nyitőegyenleg		2014.01.13	01		4	2014.01.01		2014.01.13	EHO	51 555
2014.01.13	08-as havi bevallás	+28 888	2014.02.12	01	-28 888	4	2014.01.31	28 888	2014.02.12	EHO	28 888
2014.02.12	08-as havi bevallás	+23 888	2014.03.13	01	-23 888	4	2014.02.28	23 888	2014.03.13	EHO	23 888
2014.03.12	08-as havi bevallás	+23 888	2014.04.15	01	-23 888	4	2014.03.31	23 888	2014.04.15	EHO	23 888
2014.04.14	08-as havi bevallás	+23 888	2014.05.16	01	-24 888	4	2014.04.30	24 888	2014.05.16	EÜ	24 888
2014.05.12	08-as havi bevallás	+24 888	2014.06.13	01	-27 888	4	2014.05.31	27 888	2014.06.13	EHO	27 888
2014.06.12	08-as havi bevallás	+27 888	2014.07.15	01	-25 888	4	2014.06.30	25 888	2014.07.15	EÜ	25 888
2014.07.14	08-as havi bevallás	+25 888	2014.08.12	01	-25 888	4	2014.07.31	25 888	2014.08.12	EÜ	25 888
2014.08.12	08-as havi bevallás	+25 888	2014.09.12	01	-42 888	4	2014.08.31	42 888	2014.09.12	EÜ	42 888
2014.09.12	08-as havi bevallás	+42 888	2014.10.13	01	-28 888	4	2014.09.30	28 888			
2014.10.13	08-as havi bevallás	+28 888	2014.11.12	01	-27 888	4	2014.10.31	27 888			
2014.11.12	08-as havi bevallás	+27 888									
	Osszesen:	242 888	Osszesen:		-242 888			242 270			-242 888
<b>152 adónemen egyenleg:</b>					<b>0</b>						

A lista adónemenként megjeleníti a beolvasott és kiválasztott NAV részletes folyószámlát, az alkalmazás mellé teszi a könyvelésből az el írásokat és megfizetéseket.

Az excel tábla lekérésével sokkal látványosabb és hasznosabb eszköz fog a rendelkezésére állni:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	NAV esed.	Megnevezés	Kötelezett.	Teljesítés	Tip.	Pénzforg.	Jel	Előírás d.	Összeg	Megfiz. d.	Megnevezés	Összeg
2	2014.01.01	Nyitóegyenleg		2014.01.13	01		4	2014.01.01		2014.01.13	EHO	
3	2014.01.13	08-as havi bevallás		2014.02.12	01		4	2014.01.31		2014.02.12	EHO	
4	2014.02.12	08-as havi bevallás		2014.03.13	01		4	2014.02.28		2014.03.13	EHO	
5	2014.03.12	08-as havi bevallás		2014.04.15	01		4	2014.03.31		2014.04.15	EHO	
6	2014.04.14	08-as havi bevallás		2014.05.16	01		4	2014.04.30		2014.05.16	EÜ	
7	2014.05.12	08-as havi bevallás		2014.06.13	01		4	2014.05.31		2014.06.13	EHO	
8	2014.06.12	08-as havi bevallás		2014.07.15	01		4	2014.06.30		2014.07.15	EÜ	
9	2014.07.14	08-as havi bevallás		2014.08.12	01		4	2014.07.31		2014.08.12	EÜ	
10	2014.08.12	08-as havi bevallás		2014.09.12	01		4	2014.08.31		2014.09.12	EÜ	
11	2014.09.12	08-as havi bevallás		2014.10.13	01		4	2014.09.30				
12	2014.10.13	08-as havi bevallás		2014.11.12	01		4	2014.10.31				
13	2014.11.12	08-as havi bevallás										

Az adónem kiválasztásához válassza a megfelelő lapot. Az xlsx állományt megjelenít alkalmazás minden elemét felhasználhatja az egyeztetés el segítségével.

### Mi alapján kerül a könyvelésb I egy adónemet érint tétel az el írás vagy megfizetés oldalra?

Ha az adónemhez felsorolt f könyvi szám ellenszámlája bank, vagy valamelyik itt felsorolt másik adónem f könyvi száma, akkor a megfizetés oldalon jelenik meg. Az el jelet az befolyásolja, hogy az ellenszámla tartozik vagy követel. Minden más esetet el írásként kezel a szoftver.

## SAKMAI JAVASLATOK

A NAV és a könyvelésb I készített kimutatások összehasonlításánál kérjük vegye figyelembe, hogy a NAV az el írást az érintett hónapot követ bevallási határid napjára könyveli le. Ez a állapot igaz a nyitó tételek ellen rzésére is, mert a NAV folyószámláján szerepl nyitó egyenleg összegéhez sziveskedjen hozzáadni a januári hónapban el írt összeget is, ami tulajdonképpen a december havi kötelezettség. A könyvelésb I készített táblázat nyitó adata a valóságos év elejei egyenleget mutatja. Olyan könyvelési számpárok esetén, mint pl. a cégautó adó, ahol a kötelezettséget a 4634, a megfizetést a 4644 adó f könyvi számon könyveljük, a nyitó tételek a könyvelésb I készült táblázatban is két tételben fognak megjelenni.

Nem kerülnek be a könyvelésb I készült táblázatba azok a könyvelési tételek, ahol olyan számlaszámok között történik átkönyvelés, ami ugyanarra az adónemre vonatkozik, csak az el írást és a megfizetés külön f könyvi számon könyveljük (pl. a 4634 és 4644 közötti könyvelések).

A könyvelésb I készült táblázat, hasonlóan a NAV táblázatához, a kötelezettségeket és a pénzügyi teljesítést külön oszlopban jeleníti meg. Nem megoldható ez azokban az esetekben, amikor a pénzügyi kiegyenlítés nem adó f könyvi számra kerül könyvelésre. Például amikor a bankkivonat könyvelésekor az illetéket, a késedelmi pótlékot, táppénz hozzájárulást, stb. nem adó f könyvi számra, hanem közvetlenül az egyik 5-ös, vagy 8-as f könyvi számra könyveljük, a táblázatunk ezeket az adatokat nem fogja

kimutatni. Javasoljuk, hogy ezeknél a kötelezettségeknél is a kiegyenlítést elzede meg egy adófolyószámlára történő kötelezettségkénti elírás, így a kiegyenlítés is egy adófolyószámlával szemben fog megtörténni, így a könyvelési tételek folyószámla szerinti szétválogatása már megoldható. Amennyiben az ilyen könyvelési tételeket is szeretné látni a kimutatáson, úgy kérjük a pénzügyi teljesítés f könyvi szám mezőbe írja be az ilyen 5-ös, 8-as f könyvi számokat. Természetesen ha egyes tételeket elírta kötelezettségként, és egyes tételeket pedig közvetlenül a bankkivonatról könyvelt, ha mindkét (elírás és 5-ös, 8-as) f könyvi szám megadása duplázódásokat okozhat. Természetesen a közvetlenül bankból történő 5-ös, 8-as f könyvi számra könyvelés esetén a tételek csak a pénzforgalmi oldalon fognak megjelenni, kötelezettség oldaluk üres lesz.

Az ÁFA adónem esetében is elfordulhat, hogy a VPOP által kivetett vám nem kerül adó f könyvi számon elírásra, hanem annak megfizetésekor a megfizetett áfa összegét a 466 f könyvi számra könyveljük. Ebben az esetben programunk úgy érzékeli, hogy a könyvelési tétel egyik oldala banki tétel, ezért ez a tétel a pénzügyi teljesítés oldalán fog megjelenni, nem pedig a kötelezettség oldalt csökkenti. Ennek javítása az excel táblázatban könnyen elvégezhető.

Hasonló eset, amikor az évi szja-különbözetet fizetünk vissza, vagy vételezünk be a dolgozótól, és azt nem írjuk el vegyes könyvelésben az szja adónemen. Ezért ezeket a tételeket is, a helyes megjelenítés érdekében vegyes könyveléssel írja el.

Ugyancsak az áfa adónemnél kérjük legyenek figyelemmel arra, hogy visszaigényelhető áfa görgetése esetén a bevallást a NAV nullával könyveli le, a könyvelésből készített táblázatban viszont a görgetést kezelni nem lehet.

El fog térni a NAV és a könyvelésből készített táblázatunk önellenőrzés esetén is. Év közben feltárt, és elírt kötelezettség a táblázatban akkor is a könyvelés hónapjának elírás oszlopába kerül, ha az esetleg egy elzede évet érintő kötelezettség elírása. Ilyen esetben a táblázat tételes (és nem havi) lekérdezése segít az eltérés tisztázásában, és excel táblázat esetében ennek átmozgatásával a táblázatunk ellenőrizhetőbbé tehető, mivel a NAV elzede évet érintő önellenőrzés esetén a kötelezettséget január 1-i dátumra fogja elírni (technikai rendezés megnevezéssel).

Ugyanígy eltérhetnek a 17-es átvezetési kérelemmel könyvelt tételek abban az esetben, ha a könyvelés a benyújtás napján megtörténni, a NAV viszont egy hónappal később könyveli azt le.

A fentebb említett technikai f könyvi szám alkalmazására olyan esetben van szükség, amikor a pénzügyi kiegyenlítéskor nem tudtuk, hogy a kiegyenlített összeget melyik adó f könyvi számra könyveljük. Ilyen eset például az azonnali incasso esete, amikor a leemelt összeget egy technikai f könyvi számra könyveljük, és a NAV folyószámlájának lekérése után tudják azt a technikai f könyvi számról "szétosztani", és az érintett f könyvi számokra lekönyvelni. Ahhoz, hogy az így könyvelt kiegyenlítések is a pénzforgalmi oldalon jelenjenek meg, tudnunk kell, hogy milyen f könyvi számról könyveltük szét az egy összegben incassozott tételt, emiatt az ilyen technikai f könyvi számokat az adónemeknél az utolsó sorban fel kell sorolnunk.

Évelejárás, amikor a NAV még nem zárta le az elzede évet, a folyószámlát úgy tudjuk lekérni, hogy azon az elzede év és az idei év is látható. Ilyen esetben a könyvelésből készült táblázat a záró hónapban és a nyitó hónapban könyvelt zárlati tételeket nem fogja mutatni.

Fontos még megjegyezni azt az esetet, amikor a NAV folyószámlán nem találunk egy adónemet, viszont a könyvelésben valamilyen oknál fogva viszont szerepel. Ilyen esetben a könyvelésből készült táblázat nem fogja tudni ezt az eltérést megmutatni, nem kérjük be ennek az adónemnek a f könyvi számát. Amennyiben Önök tudják, hogy van más adónemen többletük, hiányuk, a technikai f könyvi számok közé ezeket a f könyvi számokat sorolják fel, hogy a listákon ezek a tételek is megjelenjenek.

Olyan esetben, amikor pl. a 103-as és 290-es szja adónem kiegyenlítésére ugyanazt a f könyvi számot használja (pl. 429), pénzügyi teljesítés paraméter oszlopba ezt a f könyvi számot vagy a 103-as, vagy a 290-es adónemhez írja csak be.

## 65A bevalláshoz vtsz tételek fogadása

A 65A 07 és 08 lapján szerepeltetni kell azokat a tételeket, amelyek a fordított adózás keretében meghatározott vtsz szám körébe tartoznak. Ezeket a tételeket egy korábban ismertetett pontban lehetőség van "[kézi módszerrel rögzíteni](#)", vagy a bizonylatokat készítő szoftverrel az itt meghatározott struktúrában fogadni. A program xml formátumban várja az adatokat. Az abban található értékek alapján ha sikerül azonosítani a tételt, amihez tartozik vagy tartoznak a vtsz sorok, akkor hozzárendeli. Ha valamelyiket nem

sikerül azonosítani, akkor egyik tétel sem kerül betöltésre és a megjelenő üzenet tájékoztatást ad arról, hogy melyek azok, amelyekhez nem talált "szülő" tételeket.

A tétel azonosítása akkor sikeres, ha az xml fájlban található

- adószám megtalálható a partnertörzsben
- bizonylatszám megtalálható a bizonylatok között
- a teljesítés dátuma a megtalált bizonylattal azonos időszakra tartozik
- vtsz szám megtalálható a NAV bevallásra kerülő vtsz számok között
- az áfa gyjt kód része az általános paraméterek / áfa gyjt kódoknál megadottaknak

Vevő illetve pénztár bevétel esetén a bizonylathoz tartozó első ilyen kontírozás sorhoz kerülnek tárolásra a vtsz tételek, míg szállító és pénztár kiadás esetén a generált vegyes tételek közül ahhoz, amelyik jellege tartozik.

A képernyőn a [Betöltés] gombra kattintva a tallózó segítségével válassza ki a betöltendő fájlt. A sikeres betöltésről a program tájékoztatja vagy megjeleníti azokat a sorokat, amelyekhez nem talált hozzárendelhető bizonylatot.

A fájl egyszer tölthető be!

Példa az xml fájlra:

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<vtszkonyveles xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <program>vtszto65a.dll</program>
  <verzio>1.2015.02.11</verzio>
  <feladdatum>2015-02-13</feladdatum>
  <feladido>09:05:58.9284611+01:00</feladido>
  <cegnev>Demó cég</cegnev>
  <felhasznalo>Tulajdonos</felhasznalo>
  <beolvasva>2015-02-13</beolvasva>
  <bizonylatok>
    <bizonylat>
      <adoszam>12346578-1-12</adoszam>
      <partnernev>Második Partner</partnernev>
      <bizonylatszam>SZL3/2015</bizonylatszam>
      <tejldatum>2015-02-03</tejldatum>
      <vtsz>7209</vtsz>
      <mennyiseg>24.780</mennyiseg>
      <ertek>19284.00</ertek>
    </bizonylat>
  </bizonylatok>
</vtszkonyveles>
```

A bizonylat elembe végtelen darabot tartalmazhat a fájl!

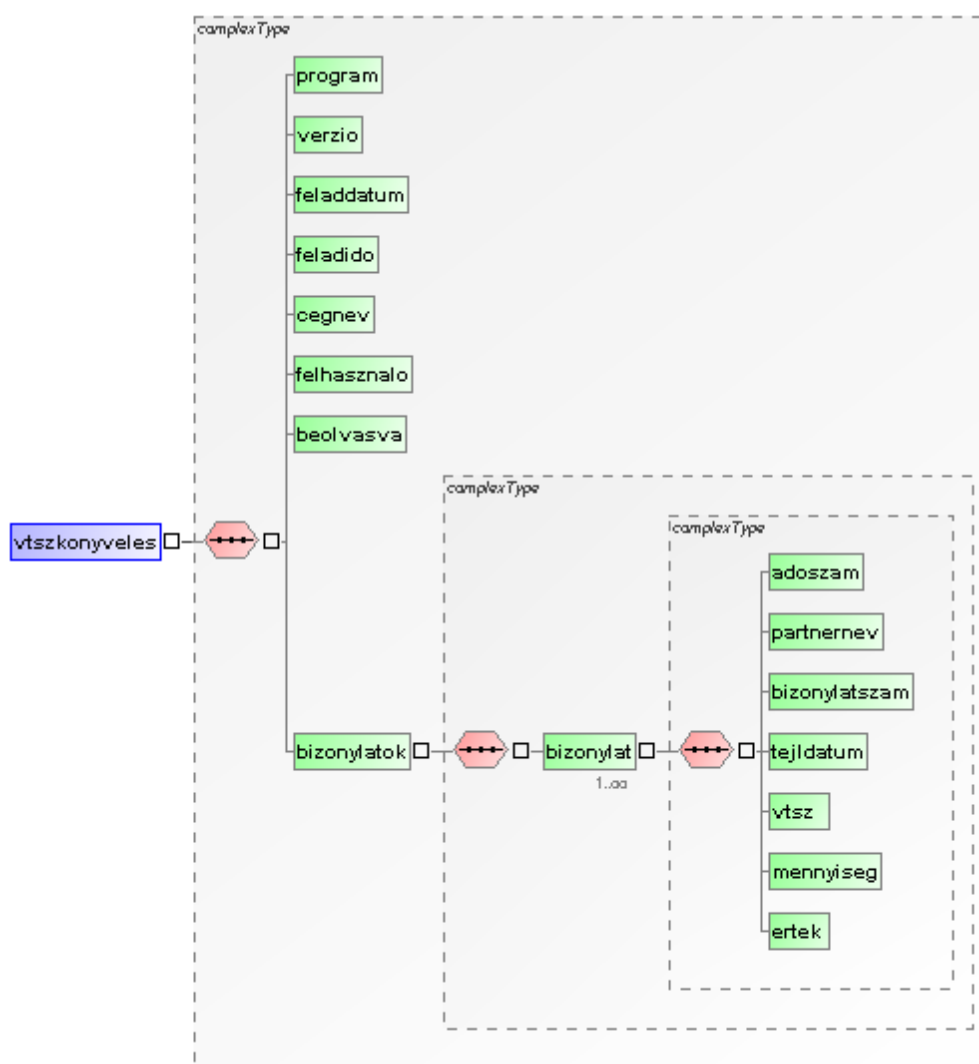
Az xml fájl ellenőrzésére és leírására vonatkozó [xsd állományt innen töltheti le](#).

Rövid ismertetés és struktúra:

### Elements

Elemek	Leírás
program	A feladást készítő program neve
verzio	A feladást készítő program verziószáma
feladdatum	Feladási fájl készítésének dátuma, dátum elválasztó: "-"

feladido	A feladási fájl készítésének id pontja
cegnev	A cég neve, akinek az adatait a feladási fájl tartalmazza
felhasznalo	A felhasználó neve, aki a feladást készítette
beolvasva	A fájl betöltésének dátuma. Alapértelmezett érték 0001-01-01 legyen. Ez jelenti, hogy a fájl még nem került feldolgozásra
adoszam	Adószám, kitöltése kötelező, formátuma: 99999999-9-99
partnernev	Partnernév, kitöltése kötelező, első karakter nem lehet szóköz, hossza maximum 40 karakter
bizonylatszam	Bizonylatszám, amin a vtsz szám szerepel, kitöltése kötelező
tejlidatum	Teljesítés dátuma kötelező, dátum elválasztó: "-"
vtsz	VTSZ szám megadása kötelező a NAV tájékoztató szerinti értékeket veheti fel
mennyiseg	A termék mennyisége kg-ban megadva maximum 3 tizedes értékkel
ertek	A termék nettó értéke forintban megadva maximum 2 tizedes értékkel



## Távrögzítés

Az infotéka Kontír.NET távrögzít alkalmazás lehet séget biztosít arra, hogy id t l és helyszínt l függetlenül, program telepítése nélkül kett s könyvelési tételeket rögzítsen. Támogatott könyvelési típusok: pénztár, bank, vev , szállító és vegyes. Lehet ség van fordított áfa és EU szállító áfa tételek generálásra, valamint a felbontások használatára. A törzsadatok az asztali alkalmazásból tölthet k fel. A rögzített adatok az infotéka Kontír.NET programban letölthet k, majd a betöltést követ en véglegesíthet k. Ezt a



szolgáltatást ingyenesen biztosítjuk azoknak a felhasználóknak, akik szoftverkövetéssel vagy klubtagsággal rendelkeznek. Fontos információ, hogy **a rögzített kontírozásokat 1 év után az alkalmazás automatikusan törli attól függetlenül, hogy azokat az asztali alkalmazással letöltötte vagy sem!**

Távrögzítés bejelentkező adatok Távrögzítő Kft.

Cég adószáma (az első 8 karakter) 10518544

Bejelentkező eMail cím

Jelszó

A regisztráció a bejelentkezett felhasználóra történik! Más felhasználó nem tudja a távrögzítéssel kapcsolatos műveleteket helyette elvégezni.

A távrögzítő alkalmazást csak regisztráció után lehet használni. A regisztrálást maga a felhasználó végezheti el az infotéka Kontír.NET programból. Ehhez ki kell töltenie a bejelentkező eMail cím és a jelszó mezőket, majd a [ Regisztrálás ] gombra kell kattintani. Egy felhasználó akár több cég távrögzítését is végezheti, az viszont követelmény, hogy ebben az esetben minden általa rögzítendő cég regisztrálásakor ugyanazt a bejelentkező eMail címet és jelszót kell megadni. Hogy melyik cégnek a távrögzítését végzi, azt a cég adószámának első nyolc karaktere fogja meghatározni, ami az oldalon a cég kódja.

A [ Regisztrálás ] gombra való kattintás után egy pdf állományban az alkalmazás információt ad a Távrögzítő alkalmazás eléréséről (URL cím) és a belépési azonosítókról.

**Tisztelt Felhasználó!**

Az infotéka Kontír.NET távrögzítő alkalmazását az alábbi linken érheti el:

<https://kontirdotnet.rogzit.hu/Account/login/>

A(z) Távrögzítés Kft. adatait az alábbi belépéssel tudja rögzíteni:

Cég azonosító:

eMail cím:

Jelszó:

A regisztráláson túl szükséges még a törzsadatok feltöltése ahhoz, hogy a Távrögzít alkalmazást használatba vegye. Ehhez kattintson a [ **Az aktuális id szak törzsadatainak feltöltése** ] gombra. Ekkor az asztali alkalmazás az alábbi törzseket tölti fel a webes alkalmazás számára:

- általános paraméterek
- számlatükör
- automata kontírkódok
- felbontások (munkaszám, költséghely, költségvisel )
- árfolyamok

Ezt követ en elkezdhet a munka a webes alkalmazásban. Az ott rögzített könyvelési tételeket a [ **Rögzített adatok letöltése** ] gombra töltheti le. A letöltés könyvtára alapértelmezésként az alkalmazás alatt található "tavrogzites" mappa. Azért, hogy a letöltött állományokat egyszer bb legyen cégekhez rendelni, ez a mappa további almappákat tartalmaz, amelyeknek a neve a könyvelt cég sorszáma. A sorszám a cégnyitás ablakon megtalálható! Ez az állomány felépítésében azonos egy feladási állománnyal, amit a Könyvelés ablak valamely 6-os fiókjában a [ **Betöltés** ] gombra kattintva olvashat be. A webes alkalmazásból a rögzített tételek egyszer tölthet k le. Ha valamilyen oknál fogva a letöltést meg kell ismételni, akkor el ször a Távrögzít webes alkalmazásban kell a feladást visszavonni.

Az infotéka Kontír.NET távrögzít alkalmazásról

A regisztráció során megkapott információk alapján a weboldalon az alábbi lehet ségeket látja:

**Az alkalmazásról**

Az infotéka Kontír.NET távrögzítő alkalmazás lehetőséget biztosít arra, hogy időtől és helyszíntől függetlenül, program telepítése nélkül kttős könyvelési tételeket rögzítsen. Támogatott könyvelési típusok: pénztár, bank, vevő, szállító és egyes. Lehetőség van fordított áfa és EU szállító áfa tételek generálásra, valamint a felbontások használatára. A törzsadatok az asztali alkalmazásból tölthetők fel. A rögzített adatok az infotéka Kontír.NET programban letölthetők, majd a betöltést követően véglegesíthetők. Ezt a szolgáltatást ingyenesen biztosítjuk azoknak a felhasználóknak, akik szoftverkövetéssel vagy klubtagsággal rendelkeznek.

**Hogyan aktiválható a szolgáltatás?**

Az infotéka Kontír.NET programban válassza a Műveletek / Távrögzítés menüpontot. Adja meg a regisztrációhoz szükséges adatokat (Bejelentkező eMail cím, Jelszó). A regisztráció gombra kattintva elkészül a cég fiókja. Bővebb ismertetőt a használatba vételről az [infotéka Kontír.NET on-line súgóban](#) talál

Ha már rendelkezik regisztrációval, akkor kattintson az ablak bal felső sarkában található bejelentkezés gombra. Adja meg a regisztráció során kapott belépési adatokat és máris kezdődhet az adatrögzítés.

**Fontos: a rögzített kontirozásokat 1 év után az alkalmazás automatikusan törli attól függetlenül, hogy azokat az asztali alkalmazással letöltötte vagy sem!**

A számlatükör, felbontás típus, automata k. valamint az árfolyamok gombra kattintva azokat a törzsadatokat láthatja, amelyeket az asztali alkalmazásból korábban feltöltött. Ezek módosítására, b vítésére itt nincs lehet ség, viszont a programból a feltöltést bármikor megismételheti, így biztosítva azt, hogy az asztali alkalmazás összhangban legyen a webes alkalmazással.

Az árfolyamoknál már megszokott módon a Magyar Nemzeti Bank árfolyamait lehet sége van letölteni.

Három pontot kell kiemelnünk. A könyvelés, letöltések illetve konvertálás.

## Könyvelés:



**PÉNZTÁR**  
IDŐSZAK 2014

Pénztár Bank Vevő Szállító Vegyes

3811 - Pénztár-számla

Srsz.	Bizonylatszám	Dátum	Ellenz.	Jelleg	ÁFA	Bruttó	Dev	Partner-megnevezés	Egyéb

Az oldalon a fülekre kattintva lehet váltani a könyvelési naplók között. A rögzítés folyamata annyiban különbözik az asztali alkalmazásétól, hogy itt csak kontírozásokat rögzíthet, bizonylat fejet nem. A pénztárnál és banknál a legördülő lista segítségével választhatja ki azt a pénztár-bank fiókos számlát, amire rögzíteni akar. A rögzítési oldal azoknál a mezőknél, amelyek törzsből választhatók, felkínálja a lehetőségeket. Ezek a törzsdatok az asztali alkalmazásból kerültek feltöltésre! Nézzük a rögzítési folyamatát általánosan. Ahhoz, hogy új tételt rögzíthessen, kattintson az [ Új kontírozás ] gombra.

3811 Pénztár-számla - HUF

Megnevezés

Bizonylat egyedi azonosító

Dátum \*

Automata kontírkód

Ellenzámla jellege \*

Számlaszám \*  
  
91 - BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS  
ÁRBEVÉTEL

Pénztár bizonylatszám

Megjegyzés

Bruttó

Felbontást rögzítik

A beviteli mezőt az Enter billentyűvel elhagyva a következőre léphet. Elmondható, hogy a rögzítési folyamat az Enter billentyűre lett optimalizálva. **Úgy tud tételeket rögzíteni, hogy közben nem kell az egérhez nyúlnia!** Az alkalmazás figyelmeztet a kontírozás során rögzített mezők tartalmából adódó összefüggéseket, így

mindig csak azokat mutatja és kínálja fel, amelyek szükségesek.

Az ismertet ben már jeleztük, hogy lehet ség van fordított áfa és EU beszerzés vegyes áfa tételeinek a generáltatására is valamint felbontások rögzítésére. Az összefüggésekb l kiderül, hogy ezek a mez k elérhet k vagy sem. Nézzük ezeket példákkal:

- Pénztár rögzítés esetén a fordított áfa felkínálása csak akkor történik meg, ha forint kiadás (ellenszámla Tartozik) kerül rögzítésre és az áfa f könyvi szám nincs kitöltve. Ekkor megjelenik egy pipálható mez a rögzítés során, amit bejelölve megtörténik a fordított áfás vegyes tételek rögzítésének lehet sége felkínált értékekkel. Fontos, hogy a pipálható mez höz sem kell egeret használnia, a szóköz billenty vel megteheti illetve visszavonhatja azt.
- EU szállító rögzítése esetén, ha a szállítói f könyvi szám megfeleltethet az általános paraméterekben megadottaknak, akkor megtörténik a fordított áfás vegyes tételek rögzítésének lehet sége felkínált értékekkel.
- Ha a felbontást rögzíték pipálható mez vel jelzi, hogy felbontást akar a tételhez rögzíteni, akkor alapértelmezésként két felbontási lehet séget biztosít az alkalmazás. A felbontás természetesen csak azokra a típusokra lehet megadni, amit az asztali alkalmazás során engedélyezett (munkaszám, költséghely, költségvisel ).

A kontírozás tétel tárolásakor egy új sor rögzítése kezd dik. Ha nem akar továbbiakat rögzíteni, akkor kattintson a vissza gombra. Az oldalon láthatja az eddig rögzített és még nem letöltött tételeket:

VEVŐ										
DÖSZAK 2014										
Pénztár Bank Vevő Szállító Vegyes										
✓ Új kontírozás										
Srsz.	Bizonylatszám	Dátum	Tartozik.	Követel.	Jelleg	ÁFA	Bruttó	Dev	Partner	Egyéb
1	V/1	2014.09.30	311	91	K		87 911,00	HUF	Belföldi vevő	Es: 2014.10.15
2	V/2	2014.10.20	311	91	K		42 789,00	HUF	Belföldi utalás vevő	Es: 2014.10.30
3	V/3	2014.10.10	311	91	K	467	77 777,00	HUF	Belföldi utalás vevő	Es: 2014.10.15
4	V/4	2014.10.05	311	91	K	467	65 432,00	HUF	Belföldi vevő	Es: 2014.10.31
5	V/5	2014.10.11	317	91	K		147,99	EUR	Külföldi vevő	Es: 2014.10.19
6	V/6	2014.10.02	317	91	K		45,93	EUR	Külföldi vevő	Es: 2014.10.10
7	V/7	2014.10.01	317	91	K	467	54,99	EUR	Külföldi vevő	Es: 2014.10.15
8	V/8	2014.10.11	317	91	K	467	4 587,27	EUR	Külföldi vevő	Es: 2014.10.20

Az egyéb oszlopban az ikonra kattintva részletesen is láthatóak a tétel adatai. Az utolsó oszlopban található ikonok segítségével a sorra vonatkozó m veletet indíthat. Ezek a következ k:



sor módosítása



sor törlése



felbontások módosítása, további felbontások rögzítése

Itt érdemes kiemelni, hogy azok a sorok, amelyek alapján más könyvelési tételek lettek generálva, illetve más könyvelési tétel alapján lett generálva nem módosítható, csak törölhető. A törlés mindegyik tételre vonatkozik, bármelyiknél is indul a törlés kezdeményezése (akár szülő elem, akár generált elem).

## Letöltések



A letöltések oldalán a legördülő lista azokat a dátumokat mutatja időpontokkal, amikor az asztali alkalmazás letöltötte az addig rögzített és korábban nem letöltött kontírozásokat. Ha szükséges a letöltés megismétlése, akkor a legördülő listából válassza ki a szükségeset és kattintson a [ Visszatesz a letölthetők közé ] gombra. Ezt követően a kontírozások ismét letölthetők az asztali alkalmazásból.

## Konvertálás

Lehetőség biztosít a korábbi verziójú feladási fájlformátumban készült állományok XML formátumba konvertálásához.



A [ txt fájl ] gombra kattintva a tallózó ablak segítségével válassza ki a konvertálandó állományt és adja meg azt az évet, amelyiknek kontírozásait az állomány tartalmazza. Ezt követően kattintson a [ txt konvertálás XML ] gombra. A konvertálás online történik, vagyis a folyamat végén a böngészőben beállított letöltés könyvtárban megtalálható az új formátumnak megfelelő fájl!

## B vítmények

A B vítmények olyan modulok, amelyek általában egyedi fejlesztés keretében készülnek el és csak azok számára érhető el a funkcionalitásuk, akik a felhasználás jogát megvásárolták.

### GLS Excel fájl feldolgozása

A GLS a banki befizetésekre vonatkozó információkat Excel (XLS) fájlban is a megrendelő rendelkezésére bocsátja. Ez a fájl alkalmas a befizetések automatikus feldolgozására, amennyiben az alábbi adatfelépítést tartalmazza:

Jelentés szám	Csomagszám	Hivatkozás	Kiszállítva	Összeg	PostalAddr
14437273	400048323	R2015/33000	2015-07-06	9 325,00	HUF
14437273	400048329	R2015/33008	2015-07-06	7 545,00	HUF
14437273	400048339	R2015/33017	2015-07-06	14 840,00	HUF
14437273	400048340	R2015/33018	2015-07-06	30 240,00	HUF
14437273	400048342	R2015/33020	2015-07-06	9 500,00	HUF
14437274	400048327	R2015/33005	2015-07-06	19 835,00	HUF
14437275	400048341	R2015/33019	2015-07-06	10 150,00	HUF
14437275	400048343	R2015/33021	2015-07-06	23 360,00	HUF
14437276	400048326	R2015/33004	2015-07-06	22 780,00	HUF
14437277	400048337	R2015/33014	2015-07-06	15 470,00	HUF

### GLS banki befizetés állomány betöltése az infotéka Kontír.NET alkalmazásba

Feladat: a GLS xls állományban található banki befizetéseket azonosítja a hivatkozás oszlopban található bizonylatszám alapján és abból banki könyvelési tételt generál. A GLS állományban található kiegyenlítések deviza neve minden esetben HUF. A GLS minden napról külön állományt ad. A generáláshoz az xls állományban rendelkezésre álló adatok mellett paraméterek is szükségesek.

Paraméterek:

- bank f könyvi száma: erre a bankra történik a tételek generálása
- fiók: ebbe a fiókba történjen a tételek generálása

Az állományban található, a bizonylat fej létrehozásához szükséges adatok:

- utalás dátuma: a kivonat kelte és a tételeknél az értéknap

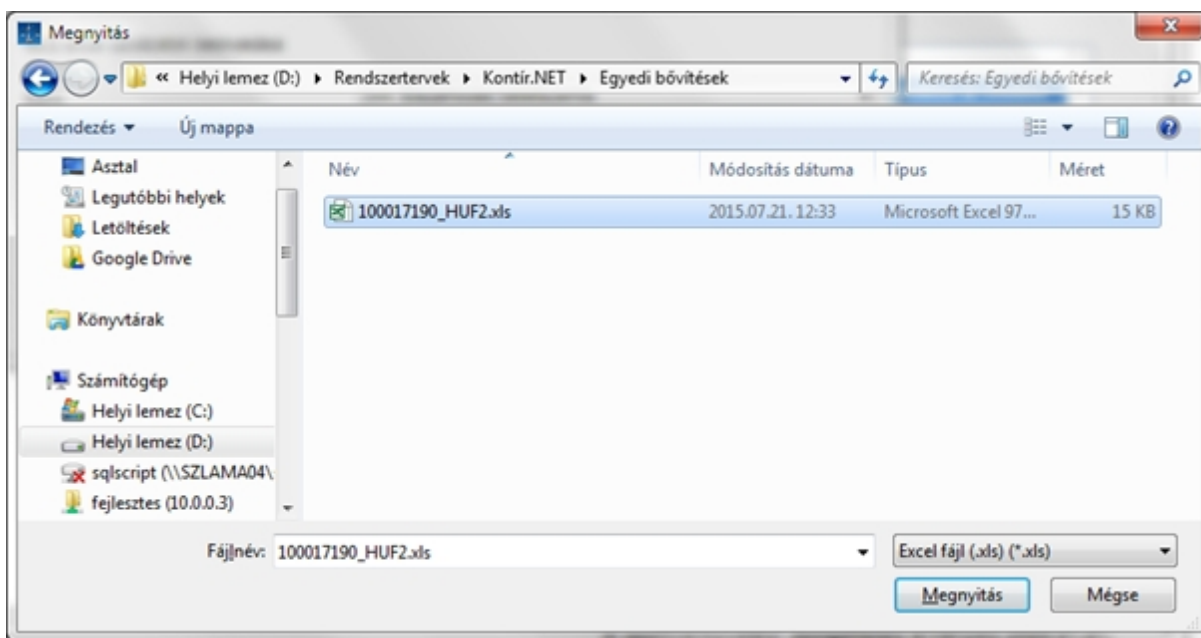
Bizonylat fej bizonylatszámot az utalás dátuma és a bank f könyvi száma alapján kerül meghatározásra: {bank f könyvi száma}/{utalás dátuma}, a terhelés és jóváírás összesen értékek nullák lesznek. Pl.: 384/20151012

A könyvelési állományban a hivatkozási szám alapján meg kell keresni a vev i el írást. Mivel a GLS a kiszállításkor az 5 forintra való kerekítést kell, hogy alkalmazza a készpénz átvételekor, ezért az összeg oszlop a bizonylat eszerinti értékét tartalmazza. Ha a hivatkozási szám alapján az el írás tétele(i) megtalálható és az el írás összege valamint az xls állományban a sorhoz tartozó összeg ABS(eltérése) nem több 2 forintnál, akkor a kiegyenlítés összegének az el írás összegét kell tekinteni, egyébként a kiegyenlítés nem azonosítható egyértelműen.

A kontírozás tétel adatai, ha a hivatkozási szám alapján az el írás megtalálható:

- értéknap: az utalás dátuma
- ellenszámla jellege: Követel
- ellenszámla: a megtalált el írásokból az utolsó sor vég f könyvi száma
- partner: a megtalált el írás partnere
- hivatkozási szám: az xls állományból a hivatkozási szám
- bruttó érték: az el z bekezdés szerinti érték

A paraméterek megadása, elfogadása után ki kell választani a betöltésre kerülő fájlt:



A betöltést követően megjelenítendő jegyzék könyv tartalmazza az állományban megtalálható kiegyenlítési sorokat a hozzá tartozó státusszal együtt. A státusz lehet:

- feldolgozva
- hiba oka (pl.: nem található)

A jegyzék könyv tartalmazza még azt az összesített kerekítési értéket eljel helyesen, amit a megtalált elírások kerekítése miatt a könyvelésnek manuálisan le kell könyvelni, hogy a banki kivonat egyezzen a könyveléssel. A kerekítésből adódó érték számolásánál úgy kell eljárni, hogy amennyiben az xls állományban szereplő érték nagyobb (maximum 2 forint), akkor az összesen érték nem, egyébként csökken.

1/1 oldal				
Kinyitás alapja 100017190_HUF2.xls		Listakészítés dátuma 2015.07.21. 12:33:12		Program: Kontír.NET 1.15.07.20
Cég Demó cég		A program regisztrált felhasználója Kontír.NET dokumentáció		
GLS excel beolvasás, értéknap 2015.07.08.				
Sor	Jelentés szám	Hivatkozási szám	Összeg	Hiba
9	14437273	R2015/33000	9 325,00	Feldolgozva
10	14437273	R2015/33008	7 545,00	Feldolgozva
11	14437273	R2015/33017	14 840,00	Feldolgozva
12	14437273	R2015/33018	30 240,00	Feldolgozva
13	14437273	R2015/33020	9 500,00	Feldolgozva
14	14437274	R2015/33005	19 635,00	Feldolgozva
15	14437275	R2015/33019	10 150,00	Feldolgozva
16	14437275	R2015/33021	23 360,00	Feldolgozva
17	14437276	R2015/33004	22 780,00	Feldolgozva
18	14437277	R2015/33014	15 470,00	Feldolgozva
19	14437278	R2015/32996	13 500,00	Feldolgozva
20	14437279	R2015/33011	15 765,00	Feldolgozva
21	14437280	R2015/33006	73 230,00	Feldolgozva
22	14437281	R2015/33012	7 505,00	Túl nagy az eltérés az előíráshoz viszonyítva
23	14437281	R2015/33012	7 505,00	Túl nagy az eltérés az előíráshoz viszonyítva
24	14437282	R2015/33003	3 100,00	A hivatkozás nem található
25	14437283	R2015/33010	9 100,00	Feldolgozva
26	14437284	R2015/33009	15 115,00	Feldolgozva
27	14437284	R2015/33013	16 020,00	Feldolgozva
28	14437284	R2015/33025	11 470,00	Feldolgozva
29	14437285	R2015/32999	15 020,00	Feldolgozva
30	14437286	R2015/33002	8 380,00	Feldolgozva
31	14437287	R2015/32963	3 180,00	Feldolgozva
32	14437288	R2015/32998	3 475,00	Feldolgozva
33	14437289	R2015/32988	3 215,00	Feldolgozva
Kerekítés			-4,00	

A feldolgozást követően a feldolgozás dátuma visszairásra kerül az excel fájlba, így ismételt beolvasást a b vítmény nem tesz lehetővé. Ha valamiért erre szükség van, akkor a fájlból el kell törölni annak a mezőnek a tartalmát, amelyik ezt az adatot tartalmazza.

Az előírás keresési algoritmus

A hivatkozási számot a teljes könyvelési állományban kell keresni, idősztől függetlenül. Az előírás összegének meghatározásánál minden 3-as könyvelési típusba tartozó (vev) könyvelési tételt figyelembe kell venni, aminek a bizonylatszám azonos a kiegyenlítés hivatkozási számával. A könyvelési állomány a keresésre vonatkozóan hibaforrást tartalmazhat:

- több partnerhez ugyanaz a bizonylatszám lett megadva
- azonos bizonylatszámú előírások más vevő könyvi számot tartalmaznak

A futárszolgálattal küldött csomag esetén azt tételezzük fel, hogy átveszi vagy nem. Ha átveszi, akkor a teljes összeget megfizeti. Ez alapján az előírás keresése csak akkor adhat vissza találatot, ha a tételekben a számolt előírás összeg és a megfizetés összege közötti különbség abszolút értékben nem több 2 forintnál. Ezzel a vizsgálattal gyakorlatilag nullára csökkenthető a hibaforrásból adódó téves kiegyenlítés valószínűsége.

A sikeres összevetés legfontosabb feltételei:

- a vevő számlák könyvelését meg kell előznie a banki beolvasásnak
- a vevő bizonylatszám helyes rögzítése, különben nem található az előírás algoritmus alapján
- a vevő bizonylatszámának egyedinek kell lennie a teljes könyvelési állományban

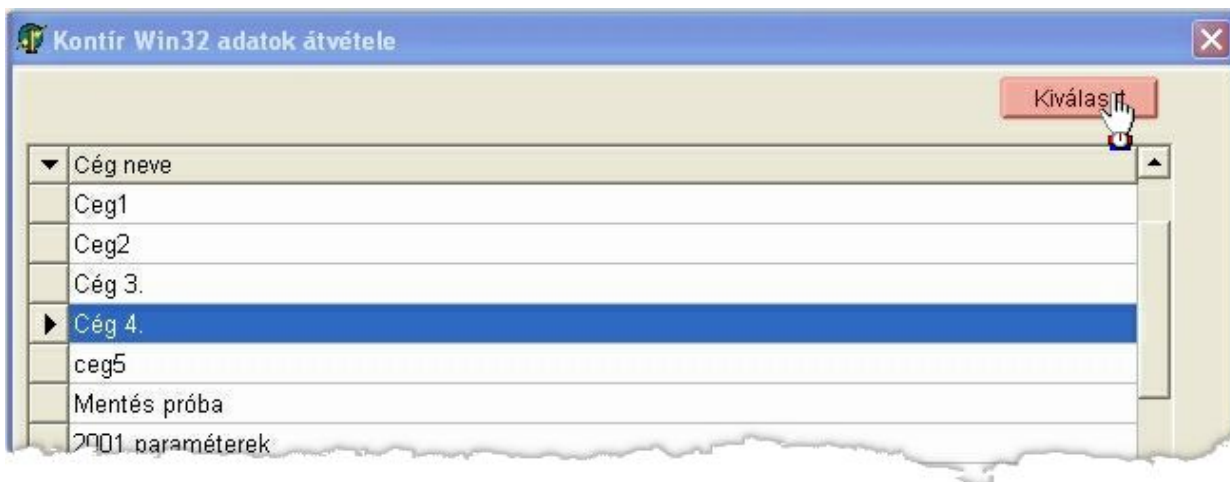
A leírás két pontja az infotéka Kontír és az infotéka Kontír FB programból való adatátvételt mutatja be. Először az infotéka Kontír előkészítését, mivel ennek egy pontjától az átvétel már megegyezik mindkét alkalmazásból. **Az átvételt követően az Archív adatok oldalon kérjük futtassa le az ablak jobb alsó sarkában található Hibakeresés funkciót!** A lekérdezés eredménye megmutatja azokat a könyvelési tételeket, amelyek az ellenőrzési algoritmus alapján a listák között eltérést okozhatnak. Ilyenek lehetnek az egymással szembeütközött számlaszám közbeiktatása nélkül rögzített vevő-szállító, pénztár-banki könyvi számok, valamint a könyvelés jellegéből adódó kötelezően elvárt adatok hiánya.



## infotéka Kontír (Win32) programból

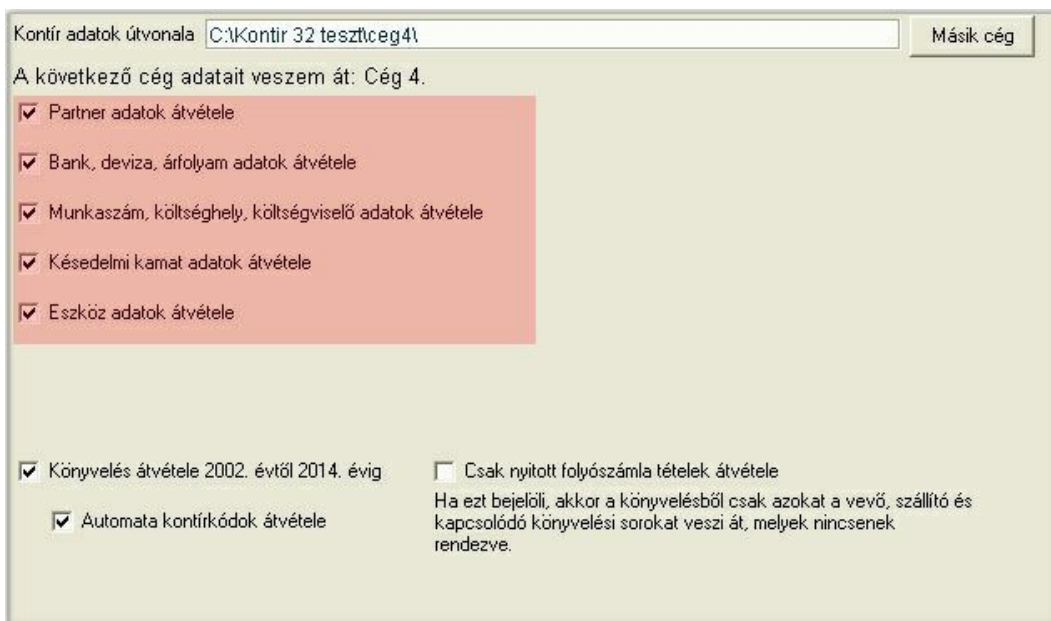
Az infotéka Kontír programból az átadás egy köztes állomány lévén valósítható meg. Ehhez fel kell telepítenie az adatátadó alkalmazást, amit az infotéka Kontír könyvtárába kell telepítenie. A program neve: kw32migralfb.exe

Az alkalmazást elindítva válassza ki a könyvtárból a cég.db állományt. Kiválasztást követően megjelennek azok a cégek, amelyeket könyvelt:



Kattintson arra a cégre, amelyiknek az adataiból a köztes állományt el akarja készíteni, majd nyomja meg a [ Kiválaszt ] gombot. Az átvételi lehetőséget két csoportba lehet sorolni:

- A teljes könyvelési anyag átvétele
- Nem rendezett vevői és szállítói tételek átvétele

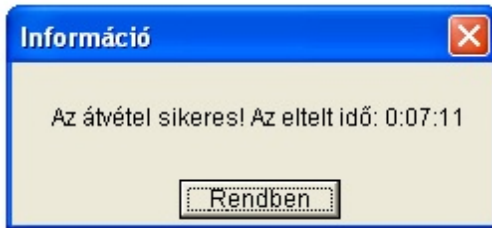


A kiválasztott cég útvonala és neve megjelent a panelen. A kiemelt területen látható törzsadatok átvételéhez kattintson a nevük mellett található négyzetbe. A migrálandó cég kiválasztását követően még egy fontos információ megjelenik: Könyvelés átvétele 2007. évtől 2010. évig (jelen esetben). Ezt az időszakot a program úgy határozza meg, hogy megkeresi a időrendben az első és utolsó évet, amelyekhez található "Kxxxxsav.db" állomány, ahol xxxx = év.



A képernyőn a teljes könyvelés átvételének javasolt állapota látható.

Először a partnerek cím és levelezési adataival kapcsolatos kell beállítani, majd az áfa kulcsokat kell összerendelni a migrálásra kerülő és a jelenlegi között. Az összerendelés panelen minden korábbi áfa kulcsnak megtalálható a jelenlegi párja, kattintson a [ Tovább ] gombra. Figyelmeztetés, hogy ez a művelet az évek és tételek számától függően hosszabb időt is igénybe vehet. Az [ Átvész ] gombra kattintva indul a tényleges migrálás.



Egy közepes képességű gép esetében ez a 7 perc 11 mp 30.000 tétel migrálását tette lehetővé.

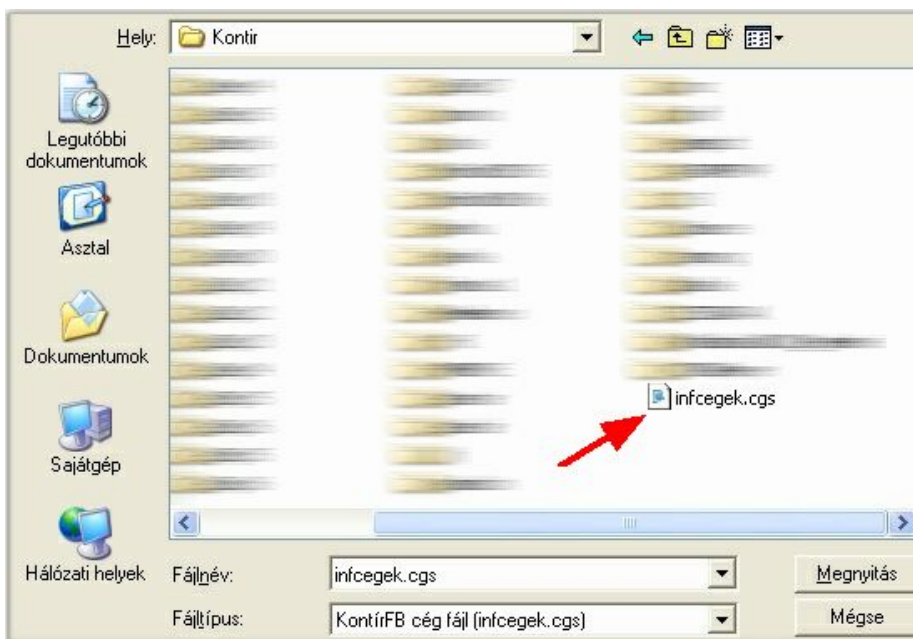
A [ Rendben ] gombra kattintva kiválaszthatja a következő átadandó céget.

Hogyan kerülnek ezek az exportált adatok az infotéka Kontír.NET programba. A következő fejezet foglalkozik ezzel, a folyamatot a lépéstől azonos az infotéka Kontír FB adatainak átvételével.

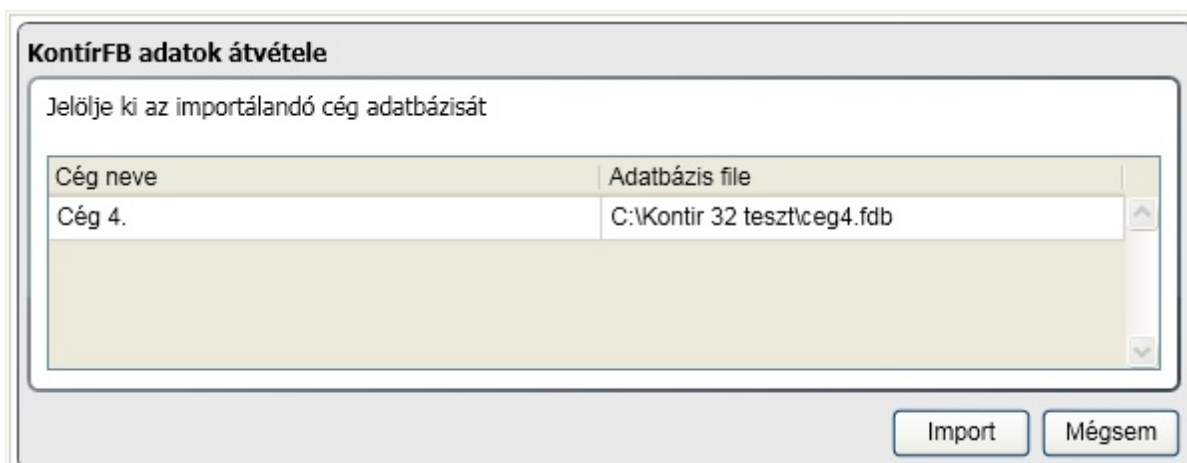
## infotéka Kontír FB programból

Az időszakok menüpont utal erre a fejezetre. Ha ott a [ Kontír FB adatok import ] gombra kattintott, akkor átveheti a program korábbi verzióival készült állományokat. Ez vonatkozik az infotéka Kontír és infotéka Kontír FB programokra is. Az infotéka Kontír adatainak átvételéhez előzőleg már el kellett végeznie egy folyamatot, amelyet az előző fejezetben ismertettünk.

Válassza ki azt a könyvtárat a Windows fájlkezelő segítségével, ahol azoknak a cégeknek a táblája található, amelyeket át akar venni. A könyvtárban kattintson az infcegek.cgs állományra. Ez tartalmazza azokat az információkat, ami alapján az átvétel megvalósítható.

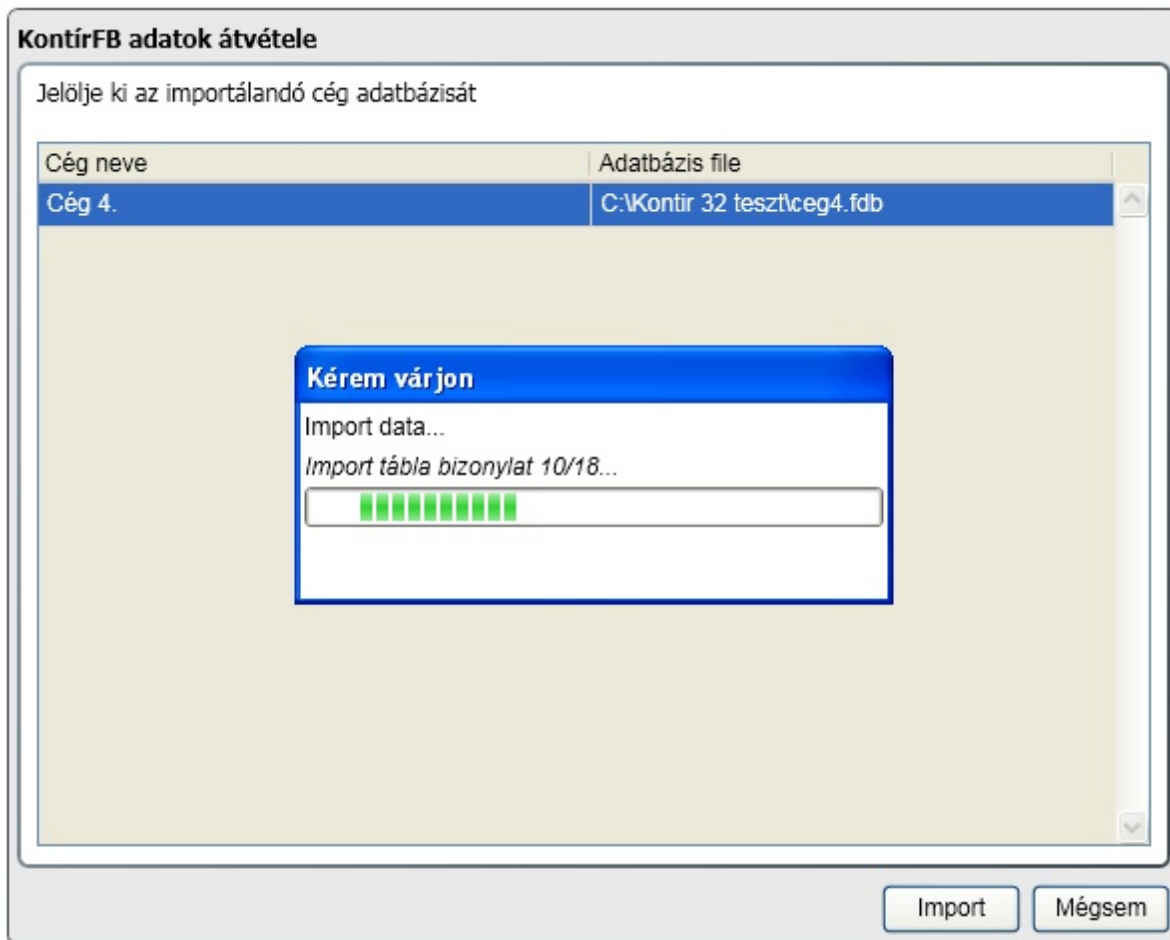


A cégek listája:



Válassza ki az átteendő céget, majd kattintson az [ Import ] gombra.

A megerősítést követően indul az adatok átvétele:



A sikeres importálást követően látható, hogy a forrás állománynak megfelelően megjelennek az időszakok:

Név	Időszak kezdete	Időszak vége
2014 Kontír2000-ből	2014.01.01.	2014.12.31.
2013 Kontír2000-ből	2013.01.01.	2013.12.31.
2012 Kontír2000-ből	2012.01.01.	2012.12.31.
2011 Kontír2000-ből	2011.01.01.	2011.12.31.
2010 Kontír2000-ből	2010.01.01.	2010.12.31.
2009 Kontír2000-ből	2009.01.01.	2009.12.31.
2008 Kontír2000-ből	2008.01.01.	2008.12.31.
2007 Kontír2000-ből	2007.01.01.	2007.12.31.
2006 Kontír2000-ből	2006.01.01.	2006.12.31.
2005 Kontír2000-ből	2005.01.01.	2005.12.31.
2004 Kontír2000-ből	2004.01.01.	2004.12.31.
2003 Kontír2000-ből	2003.01.01.	2003.12.31.

Új Módosít Töröl Paraméterek exportálása KontírFB adatok import

**Az átvételt követően ellenőrizze le minden esetben legalább a f könyvi kivonat, kárton, áfa analitika és folyószámla egyezségeket. Ha eltérés van a korábbi és a migrált állományok között, akkor tapasztalataink szerint már a kiindulásnál is probléma volt.**

Enter topic text here.

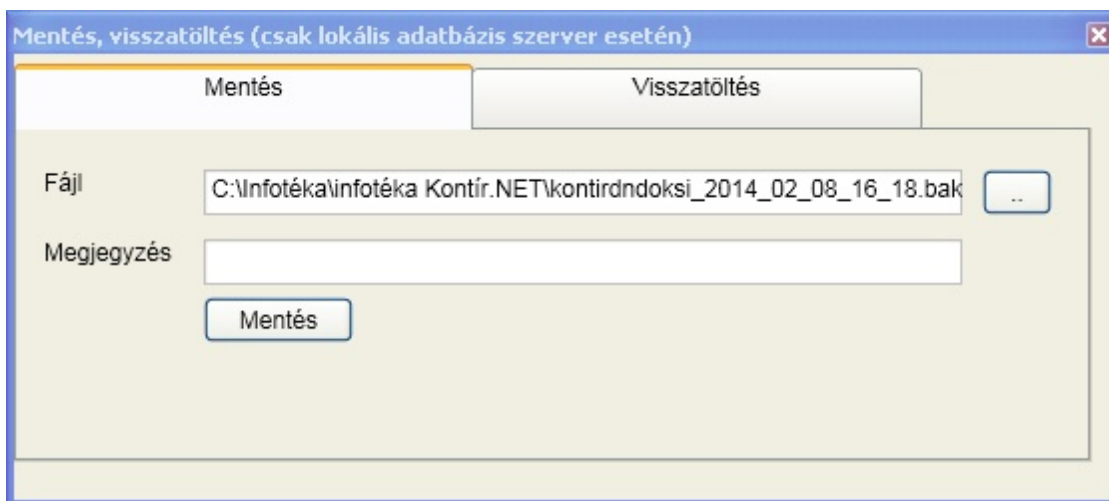
## Adatbázisok mentése

Mentésére csak azoknak a cégeknek az esetében van lehetőség, akiknek az adatbázisai a helyi (local) gépen találhatóak. Ennek a folyamata a következő:

Válassza ki a képernyőn a Mentés, visszatöltés funkciót:

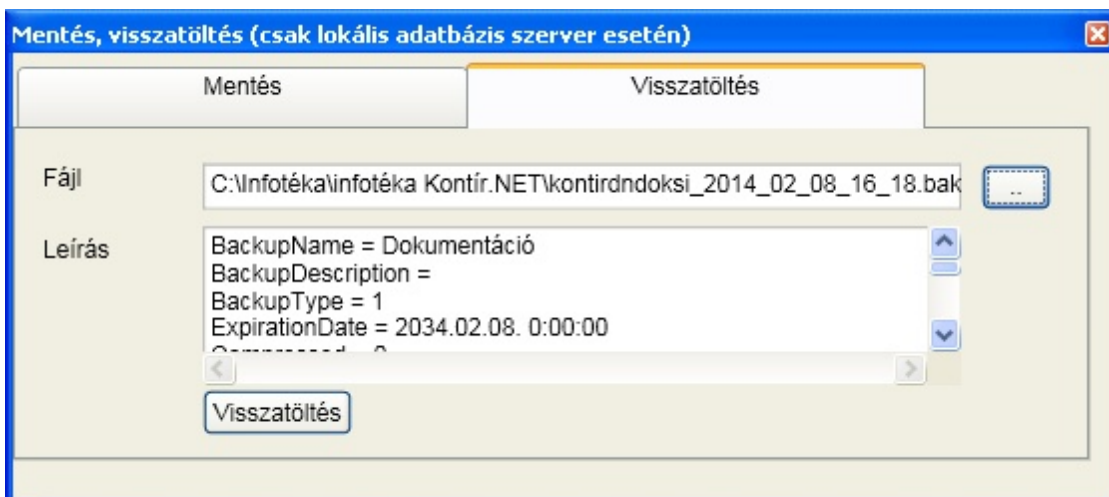


Ha az adatbázis nem a helyi gépen található, akkor erre a program figyelmezteti, egyébként felkínál egy mentési útvonalat. Fontos, hogy a programnak legyen joga abba a könyvtárba írnia, amit a mentéshez itt jóváhagy!



A megerősítést követően a mentés sikerességéről a program tájékoztat.

Visszatöltés esetén válassza ki a mentés könyvtárából az archivált (backup) fájlt:





Látható, hogy a visszatöltendő mentésről számtalan információt szolgáltat a backup fájl. A [ Visszatöltés ] gombra kattintva a megerősítést követően a sikeres mentésről a program tájékoztat.

Fontos: a visszatöltés csak abba a cégbe lehetséges, amelyikben a mentés történt. Ha mégis másik gépre akarja vinni, akkor annak a cégnek, ahová be akarja tölteni, **az adatbázis neve legyen azonos a mentett adatbáziséval.**

### Csoportos mentés

Ha az adatbázisokat nem egyenként, hanem mindegyiket, esetleg időzítve szeretné menteni, akkor erre a feladatra egy általunk is kipróbált szoftvert javasolunk. Az ingyenes verziójával a csoportos mentés elvégezhető úgy, hogy célgyanánt többféle választási lehetőség van:

Send backups to FTP, local or network folder,  
Dropbox , Box 

A szoftver az alábbi linke kattintva tölthető le:  
[SQL Backup And FTP](#)

## Adatfogadás más programokból

Az állomány kiterjesztése és struktúrája is xml. A korábbi gyakorlatunkkal szemben az volt a cél, hogy minél kevesebb legyen azoknak az ellenőrzéseknek a száma, amelyek a betöltést megakadályozzák. A teljesség igénye nélkül ezek az alábbiak:

- A bizonylatszám megadása kötelező
- A könyvelés dátuma nem lehet üres
- A könyvelés típusát meg kell határozni
- Ha a típus bank vagy pénztár, akkor a pénztár vagy bank fiókjának ki kell lennie töltve és az általános paraméterekben szerepelnie kell a pénztár és bank fiókjának felsorolásában
- Bank esetén az értéknapi megadása kötelező
- Ha van áfa százalék, akkor annak a könyvelés törzsében szerepelnie kell
- Vevő vagy szállító könyvelésekor a partner nevet kötelező megadni
- Ha a bank és/vagy azonosító ki van töltve, akkor szerepelnie kell a könyvelés törzsadataiban

Ez a könnyítés azonban nagyobb felelősséggel jár a feladást készítő alkalmazás oldaláról, hiszen jelentős

többletmunkát jelenthet a könyvelés során az adatok javítására. Ugyanakkor a felhasználói vélemények alapján még mindig egyszer bb ez a megoldás, hiszen a fájlt nem kell visszaküldeni javításra, újra betölteni...

Az xml állomány kötött struktúrájú, de jól olvasható és értelmezhető állomány. Az alábbiakban ismertetjük az XML séma állományt (XSD: XML Schema Document), aminek segítségével felírhatók olyan szabályrendszerek, amelyeknek meg kell hogy feleljen az XML dokumentum ahhoz, hogy "érvényes" legyen.

### **Mi a teendő, ha a korábbi formátumról még nem sikerült áttérnie az újra?**

A webes távörögzítés felületen lehet sége van konvertálni a korábbi formátumban készült állományokat. Err l részletesebben a [távörögzítés](#) menüpontban olvashat.

Letölthető dokumentumok, példák az xml struktúrához:

[XSD állomány](#)

[pénztár xml](#)

[pénztár minimális xml](#)

[bank xml](#)

[bank minimális xml](#)

[vev xml](#)

[vev minimális xml](#)

[szállító xml](#)

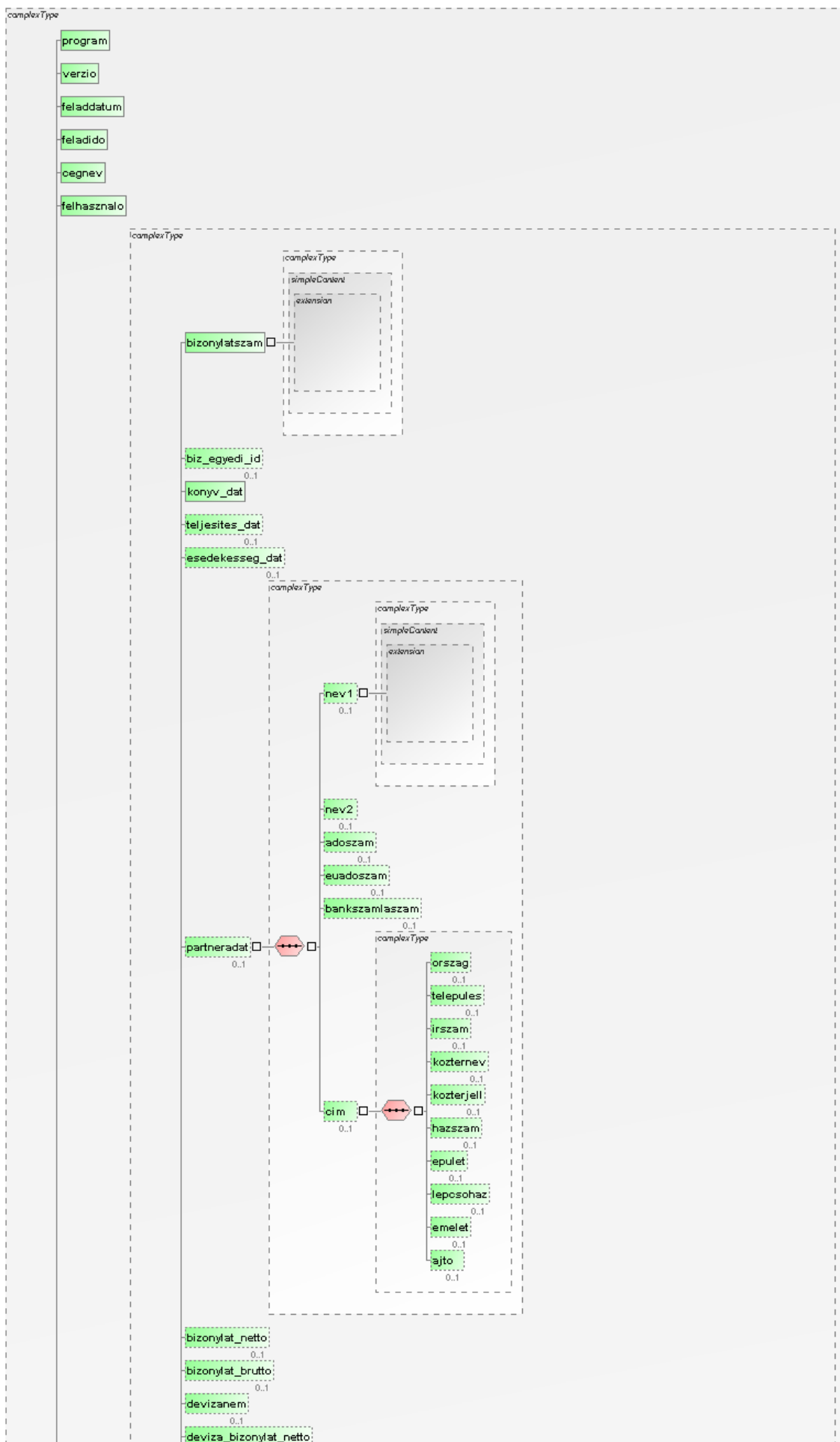
[szállító minimális xml](#)

[vegyes xml](#)

[vegyes minimális xml](#)

[Részletes ismertet](#)

### **Az XSD diagram**





## Pénzforgalmi áfa és tételes bevallás

### JOGSZABÁLYI HÁTTER

Az Art. 31/B § szabályozása alapján 2013. január 1-től az áfa bevallás részeként belföldi összesítő jelentés nyújtandó be. Ezt a tárgyidő szakai adó megállapítás keretében elszámolt adóval összefüggően kell elkészíteni, amelyik idő szakai bevallásban is szerepeltetésre kerül. Az összesítő jelentésnek a belföldi adóalanyjal folytatott **egyenes adózás alá es** ügyleteket kell tartalmaznia.

**Az összesítő jelentést az eladónak és a vevőnek is el kell készíteniük** azokról a számlákról, amelyekeken egyedileg az áthárított adóösszeg a 2 millió forintot eléri. **Vevő esetében akkor is**, ha egy partnertől származó beszerzések után ugyanabban a bevallásban levont adó több számlából összevontan eléri a 2 millió forintot. Ez az összeg 2015. január 1-től 1 millió forintra változott.

### Számla módosítása

Azokról a számlákról is tételes adatszolgáltatást kell végezni, amelyekben az áthárított adó akár a módosítás előtt, akár azt követően, vagy előtt és utána is eléri a meghatározott összeget.

- Eredeti számla adatai
- Korrekció számszaki hatása
- Módosító okirat adatai

Csak azokat a bizonylatokat kell szerepeltetni, amelyek kibocsátásra kerültek. Ha egy bizonylat azt megelőzően érvénytelenítésre került, hogy a vevő hozzá eljut, nem kell szerepeltetni a bevallásban.

A pénzforgalmi elszámolású számláknak az összesítő jelentésben akkor kell megjelennie, amikor az után a fizetendő adót kellett megállapítani, illetve a vevő levonási jogot gyakorolt. Részletekben történő kiegyenlítés esetén tehát csak egyszer, az első részlet megfizetésekor.

### További bevallási kötelezettség

KATA-s vállalkozónak éves szinten göngyöltve 1 millió forint feletti kifizetést szintén jelenteni kell a NAV-nak. Ezt a **tárgyév zárását követő 1. bevallásban kell megtenni.**

## PÉNZFORGALMI ELSZÁMOLÁS

A piac szereplői a pénzforgalmi elszámolás bevezetésével az alábbi bizonylatáramlásokat valósíthatják meg:

### A vállalkozás a pénzforgalmi elszámolást választotta:

- **Kimenő** bizonylatai csak a partner által történt megfizetéssel (részkiegyenlítéssel) válnak a fizetendő áfa részévé. Ez alól kivétel, ha a kimenő bizonylatán nem tünteti fel, hogy pénzforgalmi áfa elszámolású a cég.
- **Bejövő** bizonylatai csak a kiegyenlítéssel (részkiegyenlítés) válnak a levonható áfa részévé akkor is, ha a kiállító partner nem a pénzforgalmi elszámolást választotta.

### A vállalkozás nem választotta a pénzforgalmi elszámolást.

- **Kimenő** bizonylata a teljesítés dátuma szerint (az eddigi gyakorlatnak megfelelően) válik a fizetendő áfa részévé.
- **Bejövő** bizonylata abban az esetben, ha a kiállító nem a pénzforgalmi elszámolást választotta, illetve a bizonylaton nem szerepel erre utalás, a teljesítés dátuma szerint (az eddigi gyakorlatnak megfelelően) válik a levonható áfa részévé.
- **Bejövő** bizonylata abban az esetben, ha a kiállító a pénzforgalmi elszámolást választotta és a bizonylaton szerepel is erre utalás, a kiegyenlítéssel (részkiegyenlítés) válik a levonható áfa részévé.

**A pénzforgalmi elszámolás tehát azoknak a cégeknek a nyilvántartására, könyvvezetésére is**

**hatással van, akik nem a pénzforgalmi elszámolást választották!** A pénzforgalmi elszámolású bizonylatok (vev i, szállítói) könyvelésekor az áfa egy úgynevezett technikai f könyvi számra kerül (vev k és szállítók esetén ez különböz ) és a pénzügyi teljesítés id pontjában kerül onnan átvezetésre a fizetend , illetve levonandó áfa f könyvi számokra. A megoldás a pénzforgalmi elszámolást választók és nem választók esetében is azonos (nem pénzforgalmi elszámolást választók esetében csak a szállítói bizonylatoknál jelentkezik).

## MEGVALÓSÍTÁS A PROGRAMBAN

### Pénzforgalmi elszámolás alá tartozó bizonylat könyvelése:

Azoknál a bizonylatoknál, amelyek a pénzforgalmi elszámolás alá tartoznak, az áfát egy úgynevezett technikai f könyvi számra kell könyvelni. A technikai f könyvi számokat a [Általános paraméterek / F könyvi számok](#) pontban lehet megadni. A megadott f könyvi számok lehetnek összesít f könyvi számok is, ebben az esetben a könyvelés során az alábontott számlaszámokat is elfogadja a program.

Felajánlott f könyvi számok, amelyek természetesen módosíthatók:

- El zetesen felszámolt technikai áfa f könyvi szám: **368**
- Fizetend technikai áfa f könyvi szám: **479**

Nézzünk erre egy egyszer példát két szemszögb l (egyszer a kiállító pénzforgalmi elszámolást választó, másik esetben nem):

#### A bizonylat adatai

Teljesítés dátuma	01.20
Esedékesség kelte	02.05
Bruttó érték	127 000 Ft
Áfa kulcs	27%
Nettó érték	100 000 Ft
Áfa érték	27 000 Ft

Kiegyenlítés megtörténik 02.12

**Kimen** : a bizonylatot pénzforgalmi elszámolást választó cég állítja ki, az könyvelésében:

Dátum	Tartozik	Követel	Érték
01.20.	311	91	100.000
01.20.	311	479 (ÁFA technikai)	27.000
<b>Kiegyenlítés</b>			
02.12.	384	311	127.000
<b>02.12.</b>	<b>479 (ÁFA technikai)</b>	<b>467</b>	<b>27.000</b>

**Bejöv** : a bizonylatot befogadó (akár pénzforgalmi elszámolást választó, akár nem):

Dátum	Tartozik	Követel	Érték
01.20.	511	454	100.000
01.20.	368 (ÁFA technikai)	454	27.000
<b>Kiegyenlítés</b>			
02.12.	454	384	127.000

02.12.

466

368 (ÁFA technikai)

27.000

**Kimen** : a bizonylatot nem pénzforgalmi elszámolást választó cég állítja ki, az könyvelésében:

Dátum	Tartozik	Követel	Érték
01.20.	311	91	100.000
01.20.	311	467	27.000
<b>Kiegyenlítés</b>			
02.12.	384	311	127.000

**Bejöv** : a bizonylatot befogadó nem pénzforgalmi elszámolást választó

Dátum	Tartozik	Követel	Érték
01.20.	511	454	100.000
01.20.	466	454	27.000
<b>Kiegyenlítés</b>			
02.12.	454	384	127.000

**Bejöv** : a bizonylatot befogadó pénzforgalmi elszámolást választó

Dátum	Tartozik	Követel	Érték
01.20.	511	454	100.000
01.20.	368 (ÁFA technikai)	454	27.000
<b>Kiegyenlítés</b>			
02.12.	454	384	127.000
<b>02.12.</b>	<b>466</b>	<b>368 (ÁFA technikai)</b>	<b>27.000</b>

A mintában bordó színnel kiemelve látszanak azok a kontírozások, amelyek a pénzügyi rendezéskor (vagy részkiegyenlítéskor) keletkeznek. Itt kerül a technikai áfa f könyvi számról átvezetésre az áfa f könyvi számra a kiegyenlítés összegének megfelelően figyelembe vehető érték. Ez a minta egyszer gazdasági esemény, nem szabad elfeledkezni a részkiegyenlítésekről, különböző áfa kulcsokról, amelyek az átvezetésre kihatással lesznek!

**Ezeket a könyvelési tételeket a program automatikusan létrehozza!** Önnek nincs más teendője, mint a pénzforgalmi elszámolású bizonylatokat a technikai áfa f könyvi számra könyvelni. Az átvezetési tételek nem a kiegyenlítést követően kerülnek létrehozásra, hanem egy önálló menüpont fogja ezt a funkciót elvégezni és a vegyes könyvelési tételek közé helyezni, ahol a véglegesítés az ellenőrzést követően történhet meg.

Az átvezetési tétel létrehozásakor figyelembe vesszük az alábontott f könyvi számokat is. Ha az áfa f könyvi számokat alábontotta és továbbra is szeretné használni a pénzforgalmi elszámolástól függetlenül, akkor ezt továbbra is megteheti. Ekkor az áfa technikai f könyvi számokat is oly módon bontsa alá, mint az áfa f könyvi számokat és a könyvelést is szeretné végezze. Az átvezetés létrehozásakor a megfelelő alábontás párt fogja a program használni.

Pl.: 46727 f könyvi számot használta, akkor az átvezetésben legyen 47927 f könyvi szám

Ebben az esetben az összesített f könyvi szám alábontásával fog kiegészülni az áfa összesített f könyvi szám, vagyis jelen esetben a **47927** f könyvi szám a **46727**-re kerül átvezetésre.

### A tételes áfa bevallás gyjtése

Az XX65 nyomtatványon a programok kitöltik a tételes bevallás oldalait is. Speciális feladat, hogy azokról a helyesbít számlákról is tételes adatszolgáltatást kell végezni, amelyekben az áthárított adó akár a módosítás előtt, akár azt követően, vagy elte és utána is eléri a 2 millió forintot.

Ehhez a bizonylatokat össze kell kapcsolni és a kapcsolat módját meghatározni. Erről bvebben a [NAV feladás / Összerendelés](#) részben olvashat.

A viszony lehet helyesbítés vagy elleg. Egy bizonylatszámhoz természetesen több kapcsolódó bizonylatszám is felvehető. A program az áfa nyomtatvány kitöltésekor ebből a hivatkozási halmazból veszi a kapcsolatokat. **Minden helyesbítés és elleg típusú bizonylatot kapcsolni kell a programban?** Nem, csak azokat, amelyek esetében az áthárított adó akár a módosítás előtt, akár azt követően, vagy elte és utána is eléri a 2 millió forintot.

Azokra az esetekre, amikor az áfa érték eléri a 2 millió forintot, de tételes bevallást nem kell készíteni, az alábbi áfa gyjt kódokat vettük fel:

- **08** magánszemély felé történő értékesítés
- **09** magánszemély felé történő tárgyi eszköz értékesítés
- **10** el nem postázott, stornózott kibocsátott számla

**Bevallás a KATA-s vállalkozásokról**

A bevallást akkor lehet objektív módon és automatikusan elkészíteni a programmal, ha a KATA-s vállalkozásoktól kapott bizonylatokat önálló áfa gy jt kódokra könyvelik.

Ennek érdekében a következő áfa gy jt kódokat vettük fel:

- **37** kata-s adóalanytól NORMÁL (nem tárgyi, és nem fordított) belföldi beszerzés
- **38** kata-stól tárgyi eszköz beszerzés
- **39** kata-stól fordított adózás szabályai szerint szolg. igénybevétel (áfa tv. 142.§)

**Pénzforgalmi elszámolás átvezetése**

Az átvezetési tételek létrehozásához válassza ki a [M veletek\Pénzforgalmi elszámolás átvezetés](#) menüpontot. Itt megadható, hogy mely id szak vev i vagy szállítói kiegyenlítési alapján jöjjenek létre ezek a tételek a vegyes könyvelés megadható fiókjában. Ha nem jelöli az „Átvezetési tételek könyvelése” opciót, akkor err l csak lista készül. Javasoljuk, hogy **el bb tekintse át a listát**, és amennyiben mindent helyesnek ítél, akkor jelölje be az átvezetés könyvelését.

Fontos! Az átvezetési tételek a rögzít ablak vegyes naplójába kerülnek, ahol véglegesíteni kell azokat.

A korábbiakban ismertetett példa a legegyszer bb eseményort tartalmazza. Pénzforgalmi elszámolással kiállított utalás típusú bizonylat egy összegben kiegyenlítésre került. Nem kerülhet el, hogy a program milyen elvek alapján dolgozik bonyolultabb esetekben (a teljesség igénye nélkül):

- A bizonylat több könyvelési sorból áll, ami lehet különböző áfa kulcsok vagy áfa gy jt kódok miatt
- A kiegyenlítés több részletben, akár különböző bevallási id szakokban történik meg
- A kiegyenlítés értéke magasabb, mint az el írás

Az átvezetések alapját a kiegyenlítések adják. A kiegyenlítéseket dátum szerinti és azon belül rögzítési sorrendben vesszük figyelembe. A kiegyenlítés értéke és a bizonylat bruttó értéke meghatároz egy arányszámot. A kiegyenlítés értékét csak a bizonylat összeghatáráig vesszük figyelembe. Ezzel az arányszámmal kerül szorzásra tétel soronként az áfa értéke, ami kerekítést követ en átvezetésre kerül. Ha egy kiegyenlítés alapján elkészültek az átvezetési tételek, arról újabb átvezetés nem történik!

Nézzünk egy példát:

**A bizonylat adatai**

Teljesítés dátuma	01.10
Esedékesség kelte	02.05

	<b>Kontírozás 1.</b>	<b>Kontírozás 2.</b>
Bruttó érték	7 000 000 Ft	4 000 000 Ft
Áfa kulcs	27%	27%
Nettó érték	5 511 811 Ft	3 149 606 Ft
Áfa érték	1 488 189 Ft	850 394 Ft
Áfa gy jt kód	25	90
Kiegyenlítés megtörténik	01.19	3 000 000 Ft
	02.04	6 000 000 Ft
	03.05	2 500 000 Ft

Ezek alapján az átvezetések:

Bizbruttó	Kiegydat	Kiegyenlítés összeg	Biz. eredeti áfa érték	Átvezetés	Gy jt kód	Áfa %
11 000 000 Ft	01.19	3 000 000 Ft	1 488 189 Ft	405 870 Ft	25	27%
			850 394 Ft	231 926 Ft	90	27%
11 000 000 Ft	02.04	6 000 000 Ft	1 488 189 Ft	811 739 Ft	25	27%
			850 394 Ft	463 851 Ft	90	27%
11 000 000 Ft	03.05	2 500 000 Ft	1 488 189 Ft	270 850 Ft	25	27%
			850 394 Ft	154 617 Ft	90	27%

Jól látható, hogy a harmadik kiegyenlítés esetén, ami már a bizonylat egyenlegénél magasabb, csak az egyenleg összegére történt az arányosítás!

Ahhoz, hogy az átvezetések helyesek és automatizálhatók legyenek, az alábbiakat kérjük és jelezzük

- A létrehozott vegyes bizonylatokat véglegesítsék
- A létrehozott átvezetési bizonylatokban módosítást ne végezzenek
- A tételek törlését csak kell körültekintéssel végezzék, az átvezetési sorokat az alkalmazás nem hozza létre többször
- Minden bizonylat önálló életet él, vagyis a normál bizonylat nem vonandó össze a helyesbitéssel, stb. Az összekapcsolásra lehet séget biztosítunk a tételes áfa bevallás elkészítése érdekében, de annak nincs és nem is lehet kihatása az átvezetésre.
- Az arányosítás miatt, ami származhat részkiegyenlítésből vagy a könyvelés több sorra bontásából kerekítési különbözet jöhet létre. Ezeknek a kivezetését a technikai f könyvi számról manuálisan kell elvégezni.
- Az átvezetés az áfa értékére vonatkozik, tehát az áfa analitikán az alap és a bruttó érték már csak az áfa kulcs és áfa értékéből lesz számolható, ami szintén minimális eltérést jelenthet a bizonylatok eredeti értéke és virtuális bruttó érték között.

## XX65M Tételes bevallás

A 1365 nyomtatvány feladásakor, ami csak xml állományba készíthető, partnereként a tételes bevallás sorai is kitöltésre kerülnek (amennyiben van az el írásoknak megfelelő partner)

A tételes bevallás nem pénzforgalmi elszámolás esetén a bizonylat teljesítésének dátuma szerinti időszakban kerül bevallásra, amennyiben az egyéb feltételeknek megfelel.

A pénzforgalmi elszámolás esetén viszont a bevallást abban az időszakban kell megtenni a bizonylat eredeti adataival, amikor az első kiegyenlítés megtörténik és a további részkiegyenlítések esetén már nem! Mivel ez a nehezebben áttekinthető feladat, az alábbi gazdasági esemény sorozattal szemléltetjük, hogy a program milyen időszakokra készíti el a bizonylatok bevallását. Tételezzük fel, hogy havi bevallás történik. A példa a 2 milliós határra vonatkozik.

### Magyarázat a tételes megjelenésre:

Korábban figyelembe véve a tételes

Nem éri el a 2M forintot

Pénzforgalmi

### Vevő partner

Bszám	Hivszám	Bruttó	Alap	Áfa
-------	---------	--------	------	-----

01.10	V1	kp.	381 91	K 467	100 000	78 740	21 260	
01.20	V2	utalás	311 91	K 479	11 000 000	8 661 417	2 338 583	
01.24	V3	utalás	311 91	K 479	12 000 000	9 448 819	2 551 181	
01.29		bank V2	384 311		3 000 000			V2 -> 65M01
02.04		bank V2	384 311		6 000 000			
02.20		bank V3	384 311		1 000 000			V3 -> 65M01
03.05		bank V2	384 311		2 000 000			
03.10		bank V3	384 311		11 000 000			

**Vev és szállító partner**

	Bszám	Hivszám				Bruttó	Alap	Áfa
01.10	V4	utalás	311 91	K 479	6 000 000	4 724 409	1 275 591	
01.15	S1	utalás	5 454	T 368	4 000 000	3 149 606	850 394	
01.16	V5	utalás	311 91	K 479	8 000 000	6 299 213	1 700 787	
01.22	S2	utalás	5 454	T 368	9 409 000	7 408 661	2 000 339	
01.18		bank V4	384 311		6 000 000			
01.19		bank S1	454 384		2 000 000			
02.08		bank V5	384 311		7 000 000			
02.11	S3	utalás	5 454	T 368	3 000 000	2 362 205	637 795	
02.15	V6	utalás	311 91	K 479	9 500 000	7 480 315	2 019 685	
02.21		bank S2	454 384		6 409 000			S2 -> 65M02
02.22		bank S1	454 384		2 000 000			
02.23		bank V6	384 311		4 500 000			V6 -> 65M01
02.27		bank S3	454 384		1 000 000			
03.01		bank V5	384 311		1 000 000			
03.05		bank S2	454 384		3 000 000			
03.10		bank S3	454 384		2 000 000			
03.11		bank V6	384 311		5 000 000			

**06d-re kerül összeg számítása II. hónap**

02.21	bank S2	6 409 000	kiegyenlítés alapján levonható	1 362 555
02.22	bank S1	2 000 000	kiegyenlítés alapján levonható	425 197
02.27	bank S3	1 000 000	kiegyenlítés alapján levonható	212 598
				<b>2 000 350</b>

A levonásba helyezett áfa összege a partnernél a 2. hónapban elérte a 2 millió forintot, így a 6d mez kitöltésre kerül. Ezt az összeget viszont csökkenteni kell a S2 kiegyenlítése alapján levonható összeggel, mivel az már az M02 lapon szerepel (Ebben az id szakban volt az els kiegyenlítés, tehát a teljes bizonylatot meg kell jeleníteni tételesen, mivel önmagában a bizonylat áfa tartalma eléri a 2MFt értékét). Így a 6d mez be írandó összeg 2000350 - 1362555, azaz 638 eFt

**06d-re kerül összeg számítása III. hónap**

03.05	bank S2	3 000 000	kiegyenlítés alapján levonható	637 795
03.10	bank S3	2 000 000	kiegyenlítés alapján levonható	425 197
				<b>1 062 992</b>



A levonásba helyezett áfa összege a partnernél a 3. hónapban nem elérte a 2 millió forintot, így a 6d mez nem kerül kitöltésre. Ha lenne még egy olyan bizonylat, aminek a levonásba helyezett áfa értékével az összeg elérné a 2 millió forintot és a bizonylatot az M02 lapon nem kellene szerepeltetni, akkor a teljes összeg a 6d mez be kerülne. Ha szerepeltetni kellene az M02 lapon, akkor pedig a példában látható 1063 eFt értéket tartalmazná a cella.

#### 06d-re kerül összeg számítása ha a bevallási id szak az els negyedév

A partnernél az els negyedévben a pénzforgalmi bizonylatok mindegyike teljes kiegyenlítésre került, így a levonásba helyezhet érték a három bizonylat áfa értéke

S1	850 394
S2	2 000 339
S3	637 795
	<b>3 488 528</b>

A levonásba helyezett áfa értéke eléri a 2 millió forintot. Viszont az S2 bizonylat önmagában is eléri a 2 millió forint értéket, így az M02 lapon szerepel. A 6d mez be így csak az S1 és S2 értékei kerülnek, vagyis 1488 eFt.

A tételes bevallásnak nem kell minden bizonylatot tartalmaznia, ezek sz részére az áfa gy jt kódokat alkalmazzuk. Az alábbi gy jt kódokra könyvelt tételek nem jelennek meg a XX65M bevalláson:

fordított adózás: 70,71,72,13,14,73,74,77,78,79,36,39

vev magánszemély: 08,09

el nem küldött számla: 10

nem áfás számla: 01,02,00

export, import, közösségi: 40,41,44,45,46,47,97,58,59,50,51,52,60,61,62,63,64,65,67

#### Feladás az AbevJava programnak

A feladás során a XX65 nyomtatvány esetén az „XML” fájl el állítását kell választani. A program a célkönyvtárba elkészíti a feladási fájlt, aminek a felépítése az alábbi:

XX65\_cégnév\_kezd hónap

Természetesen a célkönyvtár és az állomány neve is módosítható. A feladási fájlt az AbevJava program **Szerviz/Egyedi importálás** menüpontban lehet kiválasztani és betölteni. Ez a feladási típus biztosítja a f nyomtatvány és az M lapok automatikus összerendelését, így ezzel már foglalkozni nem kell!

#### Speciális lehet ségek

Ablakban található adatok tetsz leges sorrendbe rendezése

Nézzünk egy példát az archív ablakon. A vev i bizonylatokat szeretnénk id rendi sorrendbe tenni:

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték
FORD	Vevő partner	KN17	2014.04.20.	2014.04.20.	2014.04.20.	89 756.00 HUF
VEVDEV	Vevő partner	KN2	2014.02.10.	2014.02.10.	2014.02.28.	1 258.00 EUR
VEVDEV1	Vevő partner	KN18	2014.02.15.	2014.02.15.	2014.02.15.	1 050.00 EUR
VEVFT	Vevő partner	KN1	2014.01.20.	2014.01.20.	2014.01.31.	50 000.00 HUF

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó
1	2014.04.20.	91	311	T	467	89 756.00 HUF

Vigye az egérmutatót a fejlécre, majd kattintson:

Dátum ▲

2014.01.20.

2014.02.10.

2014.02.15.

2014.04.20.

Az oszlop neve mellett található nyíl mutatja, hogy az oszlop szerinti rendezettséggel látható a megjelenés.

Mi a teendő, ha több szempont szerinti sorrendet szeretne? Válassza ki az elsődleges sorrendet az elbűbicskés szerint, majd a Shift (⌘) billentyű folyamatos nyomva tartása mellett kattintson a fejlécben a további sorrend szintek oszlopneveire.

#### Dátum egyszer sített megadás

Ha a könyvelési ablak dátum mezőjét rögzíti és az első karakter "0" vagy "1", akkor azt automatikusan hónapnak érzékeli a második karakterrel együtt, a következő két pedig napnak. Tehát, ha a felkínált dátumból az év megfelel, akkor elegendő a hónap napot megadni két-két karakteren. Például a felkínált dátum: 2015.02.25. Ha a dátumot 2015.02.27-re szeretné módosítani, akkor elegendő a következő karaktereket megadni egymás után: 0227

Ha a dátum mezőben az első karakter más, mint "0" vagy "1", akkor azt teljes dátum bevitelként értelmezi a program, vagyis meg kell adni az évet 4 karakteren, a hónapot és napot két karakteren. Az év módosításának egyszer módja, ha a dátum mezőben a fel illetve le nyíllal növeljük, illetve csökkentjük annak értékét.

#### Naptár ikon lehetőségei

A naptár ikonra kattintva nem kell gépelnie, kiválaszthatja a szükségeset (az Alt + le nyíl egyenértékű az ikonra való kattintással):

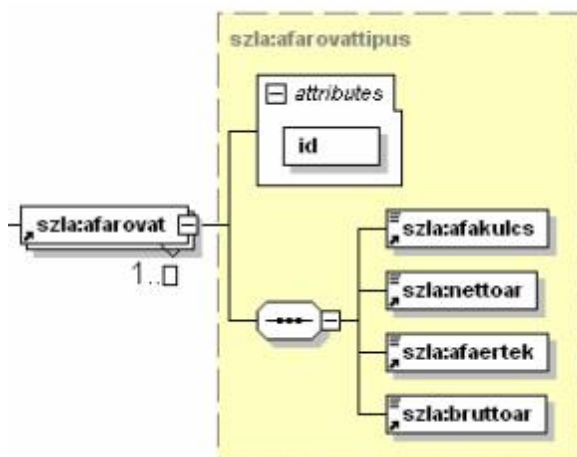


Az évszám-hónap szövegre kattintva:



## Tétel bruttó értékéke nem ismert

A gyakorlatban találkozhatunk olyan számlákkal, amelyek áfa összesítése csak az alapot és az áfát tartalmazza kulcsenkénti bontásban. Annyi megjegyzést fznénk ezekhez a számlákhoz, hogy bár a szabályoknak megfelelnek, ugyanakkor a könyvel i munkát nagyban hátráltatja. A NAV javasolt eszámila xml formátuma is tartalmazza az összesít részben a bruttó értéket áfakulcsenként!



Mivel a program algoritmusá úgy lett felépítve, hogy a bruttó érték mez be a fejbén megadott érték és a már rögzített tételek összértékének a különbözetét kínálja fel, ezért az alábbi megoldással lehet ezt megoldani:

- A felkínált bruttó értéket ne módosítsa, fogadja el az Enter billentyű leütésével

Bruttó érték	17 987,00
ÁFA %	0,00
Nettó érték	0,00
ÁFA érték	0,00

- Válassza ki a kívánt áfa kulcsot, majd Enter

Bruttó érték	17 987,00
ÁFA %	18,00 18,00
Nettó érték	15 243,00
ÁFA érték	2 744

- A bruttó érték és az áfa kulcs alapján felkínálja az abból számolt alapot. Ezt az értéket módosítsa a kívánt értékre, itt a példában 4.000 Ft lesz ez az adat. A módosítást Enterrel érvényesítse. Ezt követően a kiválasztott mező az ÁFA érték lesz. Innen az egérrel kattintson vissza a bruttó érték mezőbe és annak értékét írja át nullára!

Bruttó érték	0
ÁFA %	18,00 18,00
Nettó érték	4 000,00
ÁFA érték	2 744

- Az Enter billentyűvel való továbblépéskor a nettó érték és az áfa százalék alapján kiszámolja a bruttó értéket és a helyes áfa értéket.

Bruttó érték	4 720,00
ÁFA %	18,00 18,00
Nettó érték	4 000,00
ÁFA érték	720

Az alábbi minták alapján a program használatba vétele reményeink szerint sokkal egyszerűbb lesz. Nyisson egy olyan céget, ahol csak próba könyveléseket végez, így láthatja miként hat ki a művelet a teljes folyamatra. Javasoljuk, hogy az itt bemutatott rögzítéseket végezze el.

**Nyitó tételek felvitele (devizabankot és devizapénztárt kivéve), 4-es fiókban, vegyes naplón**

Könyvelés

Napló Vegyes Fiók 4. fiók Kézi számviteli n

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
NYITÓ NAPLÓ		KN67	2013.01.01.	2013.01.01.	2013.01.01.	0.00	HUF

Sr	Könyv. dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jell	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Bruttó	
1	2013.01.01.	113	491	T		Nyitás	50 000.00	HUF
2	2013.01.01.	211	491	T		Nyitás	30 000.00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító NYITO Bizonylatszám NYITÓ NAPLÓ Rögzített összesen 80 000,00 Új könyvelés

Partner

Könyvelés dátuma 2013.01.01. 15 Teljesítés dátuma 2013.01.01. 15 Esedékesség kelte 2013.01.01. 15 Könyvelés fej módosít

Bruttó összesen 0,00 Új kontírozás

Automata kontírkód ÁFA % 0.00 Kontírozást módosít

Tartozik 211 Nyers- és alapanyagok Hivatkozási szám

Követel 491 Nyitómérleg számla Megnevezés Nyitás Kontírozást töröl

ÁFA analitikába Nem Megjegyzés Anyagkészlet Felbontás

ÁFA jellege Tartozik Jellege

ÁFA ellenszámla Bruttó érték 30000,00

ÁFA gyűjtőkód

ÁFA teljesítés dátuma Ellenőrzés

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc) Rögzítési lista

Véglegesítés

Vev /szállító katon egyenlegének egy összegben történ felvitele

**Könyvelés**

Napló: Vegyes Fiók: 4. fiók Kézi számviteli n

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
NYITÓ NAPLÓ		KN68	2013.01.01.	2013.01.01.	2013.01.01.	0.00	HUF

Sr	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jell	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Bruttó	
1	2013.01.01.	491	4541	T		Nyitás	30 000.00	HUF
2	2013.01.01.	491	4543	T		Nyitás	80 000.00	HUF
3	2013.01.01.	491	4542	T		Nyitás	140 000.00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: NYITO Bizonylatszám: NYITO NAPLO Rögzített összesen: 250 000,00 Új könyvelés

Partner: Partner

Könyvelés dátuma: 2013.01.01. 15 Teljesítés dátuma: 2013.01.01. 15 Esedékesség kelte: 2013.01.01. 15 Könyvelés dátuma: 2013.01.01. 15 Bruttó összesen: 0,00

Automata kontírkód: Tartozik: 491 Nyitómérleg számla Követel: 4543 Belföldi szolgáltatók ÁFA analitikába: Nem ÁFA jellege: Tartozik ÁFA ellenszámla: ÁFA gyűjtőkód: ÁFA teljesítés dátuma: 15

ÁFA %: 0.00 Hivatkozási szám: Megnevezés: Nyitás Megjegyzés: Belföldi szállító Jellege: Bruttó érték: 80000,00

Felbontás:  Tárol Mégsem (Esc)

Új kontírozás  
Kontírozást módosít  
Kontírozást töröl  
Ellenőrzés  
Rögzítési lista  
Véglegesítés

Könyvelés

Napló: Vegyes Fiók: 4. fiók Kézi számviteli n

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
NYITÓ NAPLÓ		KN69	2013.01.01.	2013.01.01.	2013.01.01.	0.00	HUF

Sr	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jell	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Bruttó	
1	2013.01.01.	311	491	T		Nyitás	250 000.00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: NYITO Bizonylatszám: NYITÓ NAPLÓ Rögzített összesen: 250 000,00 Új könyvelés

Partner: Partner

Könyvelés dátuma: 2013.01.01. 15 Teljesítés dátuma: 2013.01.01. 15 Esedékesség kelte: 2013.01.01. 15 Könyvelés dátuma: 2013.01.01. 15 Bruttó összesen: 0,00 Könyvelés fej módosít

Automata kontírkód: Tartozik: 311 Belföldi követelések forintban ÁFA %: 0.00 Hivatkozási szám: Követel: 491 Nyitómérleg számla Megnevezés: Nyitás Kontírozást módosít

ÁFA analitikába: Nem Megjegyzés: Nyitó belföldi vevők Kontírozást töröl

ÁFA jellege: Tartozik Jellege: Felbontás

ÁFA ellenszámla: ÁFA gyűjtőkód: ÁFA teljesítés dátuma: Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

Felbontás:  Tárol Mégsem (Esc)

**Nyitó tétel felvitele devizapénztár és devizabank esetén, 4-es fiókban, banknaplón/ pénztárnaplón.**

A f könyvi szám meghatározza, hogy milyen devizanemben könyvelünk.

Könyvelés

Napló: Bank, Fiók: 4. fiók Kézi számviteli n

Bank: 3861: Devizabetét-számla, Tartozik: 458,00 Követel, 0,00 Egyenleg, 458,00 EUR

Bizonylatszám	Bizonylat kód	Dátum	Terhelés összesen	Jóváírás összesen	
NYITÓ NAPLÓ	KN9	2013.01.01.	0.00	458.00	EUR

S	Könyv dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Partner	Bruttó	
1	2013.01.01.	491	K		Nyitás (kézi)		458.00	EUR

Bizonylat egyedi azonosító: NYITO, Bizonylatszám: NYITÓ NAPLÓ, Terhelés összesen: 0,00, Jóváírás összesen: 458,00

Kivonat kelte: 2013.01.01.

Terhelés összesen: 0,00, Jóváírás összesen: 458,00, Devizanem: EUR

Értéknap: 2013.01.01., Megnevezés: Nyitás (kézi)

Automata kontírkód: , Megjegyzés: Max. 30 betű

Ellenszámla jellege: Követel, Deviza érték: 458,00 EUR

Ellenszámla: 491, Nyitómérleg számla, Árfolyam: 291,2900

ÁFA ellenszámla: , Bruttó érték: 458,00

ÁFA gyűjtőkód: , ÁFA %: 0,00

Partner: , Nettó érték: 0,00

Hivatkozási szám: , ÁFA érték: 0,00

Felbontás:  Tárol, Mégsem (Esc)

Új könyvelés, Könyvelés fej módosít, Új kontírozás, Kontírozást módosít, Kontírozást töröl, Felbontás, Ellenőrzés, Rögzítési lista, Véglegesítés

### Vev /szállító nyitó folyószámla analitika felvitele

A vegyes naplóban egy összegben felvitt vev /szállító egyenleget a folyószámlára bizonylatonként vigyük fel. Az adott f könyvi számra így felvitt tételes bizonylatok összege egyezzen meg a 4-es fiókban, a f könyvi könyvelésben felvitt adott f könyvi számra könyvelt összeggel.



Könyvelés

Napló: Nyitó folyószámla | Fiók: 1. fiók

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
25/2012	Vevő partner	KN70	2012.11.15.	2012.11.15.	2011.12.01.	200 000.00	HUF
48/2011	Vevő partner	KN71	2011.08.15.	2011.08.15.	2011.09.25.	50 000.00	HUF

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó	
1	2012.11.15.	311	91	K	467	200 000.00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: 25/2012 | Bizonylatszám: 25/2012 | Rögzített összesen: 200 000,00

Partner: Vevő partner

Könyvelés dátuma: 2012.11.15. | Teljesítés dátuma: 2012.11.15. | Esedékesség kelte: 2011.12.01.

Bruttó összesen: 200000,00 | Devizanem: HUF

Automata kontírkód:

Tartozik: 311 | Belföldi követelések forintban | Megjegyzés: Max. 30 betű

Követel: 91 | BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL | Deviza érték: 0,00

ÁFA jellege: Követel | Árfolyam: 0,0000

ÁFA ellenszámla: 467 | Fizetendő általános forgalmi a | Bruttó érték: 200000,00

ÁFA gyűjtőkód: 25 | NORMÁL (5-18-20-25-27% ÁFA-s) BELFÖLDI értékesítés/ | ÁFA %: 27,00 27,00

Nettó érték: 157480,00

ÁFA érték: 42520

Felbontás:  | Tárol | Mégsem (Esc)

Új könyvelés  
Könyvelés fej módosít  
Új kontírozás  
Kontírozást módosít  
Kontírozást töröl  
Felbontás  
Ellenőrzés  
Rögzítési lista  
Véglegesítés

Ugyanitt és ugyanígy rögzítsük a nyitott szállítókat is függetlenül attól, hogy belföldi, vagy külföldi szállítóról van szó.

### Szállítói számlák könyvelése

Könyvelés
\_ □ ×

Napló Szállító Fiók 1. fiók

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
SZ28/2013	Szállító partner	KN72	2013.05.04.	2013.05.04.	2013.05.12.	200 000.00	HUF

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó	
1	2013.05.04.	814	4541	T	466	200 000.00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító	SZ28/2013	Bizonylatszám	SZ28/2013	Rögzített összesen	200 000,00	Új könyvelés
Partner	Szállító partner					Könyvelés fej módosít
Könyvelés dátuma	2013.05.04.	Teljesítés dátuma	2013.05.04.	Esedékesség kelte	2013.05.12.	Új kontírozás
Bruttó összesen	200000,00	Devizanem	HUF			Kontírozást módosít

Automata kontírkód		Megjegyzés	árubeszerezés			Kontírozást töröl
Tartozik	814	Eladott áruk beszerzési értéke	Deviza érték		0,00	Kontírozást töröl
Követel	4541	Belföldi anyag- és áruszállító	Árfolyam		0,0000	Felbontás
ÁFA jellege	Tartozik	Bruttó érték			200000,00	Ellenőrzés
ÁFA ellenszámla	466	ÁFA %			27,00 27,00	Rögzítési lista
ÁFA gyűjtőkód	25	Nettó érték			157480,00	Véglegesítés
		ÁFA érték			42520	

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc)

## Eu-ból történ beszerzés könyvelése

számla rögzítése

Könyvelés

Napló Szállító Fiók 1. fiók

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
EU12/2013	EU szállító	KN73	2013.08.21.	2013.08.21.	2013.09.30.	1 578,00	EUR

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó	
1	2013.08.21.	211	4542	T		1 578,00	EUR

Bizonylat egyedi azonosító: EU12/2013 Bizonylatszám: EU12/2013 Rögzített összesen: 1 578,00 Új könyvelés

Partner: EU szállító Könyvelés dátuma: 2013.08.21. Teljesítés dátuma: 2013.08.21. Esedékesség kelte: 2013.09.30. Könyvelés fej módosít

Bruttó összesen: 1578,00 Devizanem: EUR Új kontírozás

Automata kontírkód: Megjegyzés: Max. 30 betű

Tartozik	Nyers- és alapanyagok	Deviza érték	
211	Nyers- és alapanyagok	1578,00	

Követel	Külföldi anyag- és áruszállító	Árfolyam	
4542	Külföldi anyag- és áruszállító	300,1400	

ÁFA jellege	Tartozik	Bruttó érték	
	Tartozik	473621,00	

ÁFA ellenszámla	ÁFA %	
	0,00	

ÁFA gyűjtőkód	Nettó érték	
	0,00	

ÁFA gyűjtőkód	ÁFA érték	
	0,00	

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc)

Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

import áfa könyvelése generálás a [ Tárol ] gomb megnyomását követ en:

**EU szállító számla vegyes tételek generálása**

Bevételi áfa főkönyvi szám	467	Fizetendő általános forgalmi a
Kiadási áfa főkönyvi szám	466	Előzetesen felszámított általá
Technikai főkönyvi szám	4749	Egyéb befizetések az elkülönít
ÁFA kulcs	27,00	27,00
ÁFA gyűjtőkód	40	közösségen belülről termékb
Szállítói számla bruttó értéke		473621,00
Összeg		127878

Tárol Mégsem

Ahhoz, hogy az áfa bevállással együtt benyújtandó A60 nyomtatvány is hibátlan legyen, a partner adatnál legalább az EU adószámot hibátlanul ki kell tölteni!

Olyan import esetén, ahol fizetend áfa keletkezik, de az áfát nem vonhatjuk le a 466 levonható áfa mellett

az általános paraméterezések között az elzetesen felszámítható áfa f könyvi számok mezőben a 8671-es f könyvi számnak is szerepelnie kell!

Könyvelés
[Min] [Max] [X]

Napló Szállító Fiók 1. fiók

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
EU28/2013	EU szállító	KN75	2013.10.12.	2013.10.12.	2013.10.20.	10 000,00	EUR

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó	
1	2013.10.12.	161	4542	T		10 000,00	EUR

Bizonylat egyedi azonosító: EU28/2013 Bizonylatszám: EU28/2013 Rögzített összesen: 10 000,00

Partner: EU szállító

Könyvelés dátuma: 2013.10.12. Teljesítés dátuma 2013.10.12. Esedékesség kelte 2013.10.20.

Bruttó összesen: 10000,00 Devizanem: EUR

Automata kontírkód:  Megjegyzés: személygépkocsi import

Tartozik	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">161</span>	Befejezetlen beruházások	Deviza érték	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">10000,00</span>
Követel	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">4542</span>	Külföldi anyag- és áruszállító	Árfolyam	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">294,6800</span> !
ÁFA jellege	Tartozik	Bruttó érték		<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">2946800,00</span>
ÁFA ellenszámla	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;"></span>	ÁFA %		<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">0,00</span>
ÁFA gyűjtőkód	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;"></span>	Nettó érték		<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">0,00</span>
		ÁFA érték		<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">0,00</span>

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc)

Új könyvelés
Könyvelés fej módosít
Új kontírozás
Kontírozást módosít
Kontírozást töröl
Felbontás
Ellenőrzés
Rögzítési lista
Véglegesítés

A generáláskor a f könyvi számot módosítsa:

### EU szállító számla vegyes tételek generálása

Bevételi áfa főkönyvi szám	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">467</span>	Fizetendő általános forgalmi a
Kiadási áfa főkönyvi szám	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">8671</span>	Költségvetéssel elszámolt adók
Technikai főkönyvi szám	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">4749</span>	Egyéb befizetések az elkülönít
ÁFA kulcs	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">27,00</span> 27.00	
ÁFA gyűjtőkód	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">40</span>	közösségen belülről termékbeszerzés
Szállítói számla bruttó értéke		2946800,00
Összeg	<span style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">795636</span>	

Tárol
Mégsem

## Nem EU import számla könyvelése

Ha az EU és nem EU szállítóknak a számlatükrünkben nincs külön f könyvi száma, akkor nem EU-s tétel könyvelése esetén is megjelenik a vegyes áfa ablak. A vegyes áfa tételek ablakot ilyen esetben a [Mégsem] gombbal lépjük át, itt nem kell áfás tételeket képezni, gy jt kódot se kell adni, mert az import áfáját majd a VPOP vámhatározata alapján könyveljük.

## Vev számla könyvelése

Könyvelés
\_ □ ×

Napló Vevő Fiók 1. fiók

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Tejj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
VEV78/2013	Vevő partner	KN76	2013.04.19.	2013.04.19.	2013.04.27.	250 000.00	HUF

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	AFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó	
1	2013.04.19.	311	91	K	467	180 000.00	HUF
2	2013.04.19.	311	92	K	467	70 000.00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító:  Bizonylatszám:  Rögzített összesen: 250 000,00

Partner:

Könyvelés dátuma:  15 Teljesítés dátuma:  15 Esedékesség kelte:  15

Bruttó összesen:  Devizanem:

Új könyvelés

Könyvelés fej módosít

Új kontírozás

Kontírozást módosít

Kontírozást töröl

Elbontás

Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

Automata kontírkód	<input type="text"/>	Megjegyzés	<input type="text" value="anyagbeszerzés"/>
Tartozik	<input type="text" value="311"/> Belföldi követelések forintban	Deviza érték	<input type="text" value="0,00"/>
Követel	<input type="text" value="91"/> BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL	Árfolyam	<input type="text" value="0,0000"/>
ÁFA jellege	<input type="text" value="Követel"/>	Bruttó érték	<input type="text" value="180000,00"/>
ÁFA ellenszámla	<input type="text" value="467"/> Fizetendő általános forgalmi a	ÁFA %	<input type="text" value="27,00"/> <input type="text" value="27,00"/>
ÁFA gyűjtőkód	<input type="text" value="25"/> NORMÁL (5-18-20-25-27% ÁFA-s) BELFÖLDI értékesítés/	Nettó érték	<input type="text" value="141732,00"/>
		ÁFA érték	<input type="text" value="38268"/>

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc)

## Export értékesítés

Könyvelés

Napló Vevő Fiók 1. fiók

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Esedékesség	Bruttó érték	
KULF19/2013	Külföldi vevő	KN77	2013.05.29.	2013.05.29.	2013.06.18.	1 597,00	EUR

Sr.	Könyv dát.	Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA fők.szám	Bruttó	
1	2013.05.29.	317	93	K	467	1 597,00	EUR

Bizonylat egyedi azonosító: KULF19/2013 Bizonylatszám: KULF19/2013 Rögzített összesen: 1 597,00 Új könyvelés

Partner: Külföldi vevő Könyvelés dátuma: 2013.05.29. Teljesítés dátuma: 2013.05.29. Esedékesség kelte: 2013.06.18. Könyvelés fejléce módosít

Bruttó összesen: 1597,00 Devizanem: EUR Új kontírozás

Automata kontírkód: Megjegyzés: külföldi értékesítés

Tartozik	Követel	ÁFA jellege	ÁFA ellenszámla	ÁFA gyűjtőkód	Megjegyzés	Deviza érték	Árfolyam	Bruttó érték	ÁFA %	Nettó érték	ÁFA érték
317	93	Követel	467	25	Külföldi követelések (devizába)	1597,00	288,1500	460176,00	0,00	460176,00	0
					EXPORTÉRTÉKESÍTÉS						
					ÁRBEVÉTELE						
					Fizetendő általános forgalmi a						
					NORMÁL (5-18-20-25-27% ÁFA-s)						
					BELFÖLDI értékesítés/						

Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

Felbontás

Tárol

Mégsem (Esc)

### VPOP által kivetéssel megfizetett áfa könyvelése (készpénzes fizetés esetén)

A vámhatáron 10500 vámot, és 42500 ft áfát vetettek ki. Ezeket két külön tételben kell rögzítenünk. A vámot ugyanarra a f könyvi számra könyveljük a példában, ahova a vámolással érintett (kínai) import számlát.

### vám könyvelése (áfa nincs)

Könyvelés

Napló Pénztár Fiók 1. fiók

Pénztár 3811: Pénztár-számla Tartozik 498 000,00 Követel 10 500,00 Egyenleg 487 500,00 HUF

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Bruttó érték	
45589958		KN16	2013.11.05.	2013.11.05.	53 000,00	HUF

S	Könyv dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Partner	Bruttó	
1	2013.11.05.	211	T		FEDEX vámolás, vám		10 500,00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító FEDEX222 Bizonylatszám 45589958 Rögzített összesen 10 500,00 Új könyvelés

Partner

Könyvelés dátuma 2013.11.05. 15 Teljesítés dátuma 2013.11.05. 15 Könyvelés módosít

Bruttó összesen 53000,00 Devizanem HUF Új kontírozás

Automata kontírkód Megnevezés FEDEX vámolás, vám Kontírozást módosít

Ellenszámla jellege Tartozik Megjegyzés 125489 vámhatározat Kontírozást töröl

Ellenszámla 211 Nyers- és alapanyagok Árfolyam 0,0000 Felbontás

ÁFA ellenszámla Bruttó érték 10500,00

ÁFA gyűjtőkód ÁFA % 0,00

Pénztár bizonylatszám K/4/2013 Nettó érték 0,00

Hivatkozási szám ÁFA érték 0,00

Fordított ÁFA

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc) Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

**vám áfa könyvelése (áfa van, de nettót nullázni kell)**

A vám áfa könyvelése esetén a bruttó összegbe írjuk be a vám áfa összegét, töltjük ki az áfa %-át (amit a VPOP a termékre meghatározott, valószínűleg 27%), majd az ezutáni nettó összeget nullázzuk ki, és az áfa összeget beírjuk a teljes bruttó összegbe. Az áfa gyűjtőkód 58-as, kivétellel megfizetett áfa kód.



Könyvelés

Napló Pénztár Fiók 1. fiók

Pénztár 3811: Pénztár-számla Tartozik 498 000,00 Követel 53 000,00 Egyenleg 445 000,00 HUF

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Bruttó érték	
45589958		KN16	2013.11.05.	2013.11.05.	53 000,00	HUF

S	Könyv dát.	Ellenszámla	K. jelle	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Partner	Bruttó	
1	2013.11.05.	211	T		FEDEX vámolás, vám		10 500,00	HUF
2	2013.11.05.	211	T	466	FEDEX vámolás, vám, áfa		42 500,00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító FEDEX222 Bizonylatszám 45589958 Rögzített összesen 53 000,00 Új könyvelés

Partner

Könyvelés dátuma 2013.11.05. 15 Teljesítés dátuma 2013.11.05. 15 Könyvelés módosít

Bruttó összesen 53000,00 Devizanem HUF Új kontírozás

Automata kontírkód Megnevezés FEDEX vámolás, vám, áfa Kontírozást módosít

Ellenszámla jellege Tartozik Megjegyzés 1210040A4 határozat Kontírozást töröl

Ellenszámla 211 Nyers- és alapanyagok Árfolyam 0,0000 Felbontás

ÁFA ellenszámla 466 Előzetesen felszámított általá Bruttó érték 42500,00 Import áfa

ÁFA gyűjtőkód 58 importált termék után (kivetéssel) mefizetett adó levonható része ÁFA % 0,00

Pénztár bizonylatszám pénztár/128 Nettó érték 0,00

Hivatkozási szám ÁFA érték 42500

Fordított ÁFA

Felbontás  Tárol Mégsem (Esc) Ellenőrzés

Rögzítési lista

Véglegesítés

xx65-ös nyomtatvány helyes kitöltése érdekében töltsük ki a tárolás gomb megnyomása után megjelenő ablak ki nem töltött mezőit, a kitöltötteket pedig ellenőrizzük le:

**Vámhatóság által kivetett import áfa**

Vámhatósági határozat száma 124545A54884

Vámhatározat kelte 2013.11.05. 15

Fizetendő adó összege 42500

Befizetési bizonylat száma FEDEX 246554

Megfizetés időpontja 2013.11.05. 15

Fizetett adó összege 42500

Tárol Mégsem

Pénztárból kifizetett, fordított áfás tétel könyvelése



A könyvelés során jelölje a checkbox segítségével, ha a tétel fordított áfás. Fontos még az ilyen tételeknél, hogy a Partner mezőt töltsük ki, mert csak akkor generálódnak a 2 db vegyes könyvelési tétel.

**Könyvelés**

Napló: Pénztár | Fiók: 2. fiók

Pénztár: 3811: Pénztár-számla | Tartozik: 498 000,00 Követel: 101 000,00 Egyenleg: 397 000,00 HUF

Bizonylatszám	Partner	Bizonylat kód	Dátum	Telj. dát.	Bruttó érték	
FAFA28/2013	Fordított áfás	KN79	2013.12.10.	2013.12.10.	48 000,00	HUF

S	Könyv. dát.	Ellenszámla	K. jellk	ÁFA fők.szám	Megnevezés	Partner	Bruttó	
1	2013.12.10.	161	T			Fordított áfás	48 000,00	HUF

Bizonylat egyedi azonosító: FAFA28/2013 | Bizonylatszám: FAFA28/2013 | Rögzített összesen: 48 000,00

Partner: Fordított áfás

Könyvelés dátuma: 2013.12.10. | Teljesítés dátuma: 2013.12.10.

Bruttó összesen: 48000,00 | Devizanem: HUF

Automata kontírkód: | Megnevezés: |

Ellenszámla jellege: Tartozik | Megjegyzés: fordított áfás partner


Ellenszámla: 161 | Befejezetlen beruházások | Árfolyam: 0,0000

ÁFA ellenszámla: | Bruttó érték: 48000,00

ÁFA gyűjtőkód: | ÁFA %: 0,00

Pénztár bizonylatszám: 353566 | Nettó érték: 0,00

Hivatkozási szám: | ÁFA érték: 0

Fordított ÁFA:  

Felbontás:  | Tárol | Mégsem (Esc)

Új könyvelés  
Könyvelés fejléce módosít  
Új kontírozás  
Kontírozást módosít  
Kontírozást töröl  
Felbontás  
Ellenőrzés  
Rögzítési lista  
Véglegesítés

a [ Tárol ] gomb után:

**Fordított ÁFA vegyes tételek generálása**

Bevételi áfa főkönyvi szám	467	Fizetendő általános forgalmi a
Kiadási áfa főkönyvi szám	466	Előzetesen felszámított általá
Technikai főkönyvi szám	4749	Egyéb befizetések az elkülönít
ÁFA kulcs	27,00	27,00
ÁFA gyűjtőkód	70	fordított adózás szabálya szerint inoatlan után fizetendő/
Szállítói számla bruttó értéke		48000,00
Összeg		12960

Tárol | Mégsem

Könyveljük le a forintos és a deviza bank tételeket is úgy, hogy abban az esetben, ha a bankunk az adott hónapról csak egy bizonylatot ad ki, a könyveléskor a bizonylat fejlécébe a banki kivonat száma mellett annak kiállítási dátumát adjuk meg. A kontírozás esetén viszont a kivonaton szereplő napoknak megfelelő mozgásokat könyvelhetjük.

Amennyiben devizás banki/pénztári tételeket is könyveltünk, id szakonként azok forintos értékét a programmal ki kell számoltatni. (M veletek / deviza folyószámla tételek forintérték számolása.) Miután a program menüpont lefutott, az általános paraméterek között beállított „könyv szerinti árfolyam kezelés” mezőben beállítottaknak megfelelően vagy FIFO, vagy átlagárfolyam kerül megállapításra, és ennek megfelelően lesz forintosítva az adott devizás tétel.

Id szakonként futtassuk le a listák között található [Árfolyam nyereség/veszteség](#) menüpontot, ahol az árfolyamnyereség listázása mellett lehetőség van annak automatikus lekönyvelésére is. Ennek bővebb leírása a listázási pontban megtalálható!

Az alkalmazás egyik újdonsága a korábbi alkalmazásokhoz képest, hogy ellenőrzést végez arra vonatkozóan, hogy elérhető-e frissebb verzió a programból vagy valamelyik összetevőjéből. A figyelés az alábbi területeket érint:

- program
- NAV állományok és gyűjtési kódok
- táblázatok

Az egyes területek vizsgálati pontjai:

- program: induláskor
- NAV állományok és gyűjtési kódok: M veletek / NAV feladás menüpontot választva
- táblázatok: Listák / Táblázatok pontot választva

A frissítés megtehető azonnal vagy későbbi időpontra halasztható. Az egyes menüpontoknál a frissítésre vonatkozó információk megtalálhatók. Csak abban az esetben történik figyelmeztetés a friss verzióra vonatkozóan, ha arra a felhasználónak jogosultsága van (szoftverkövető, klubtag).