

tensoft

Ten-Soft Szoftverkiadó, Számviteli- és Adótanácsadó Kft.
7100 Szekszárd, Arany János u. 23-25. (7102 Pf. 538.)
Tel.: 74/417-005, 511-657, 529-430, 30/9464-437, 20/4588-650
Fax: 74/529-440
e-mail: tensoft@tensoft.hu
web: www.tensoft.hu

Egyszeres könyvviteli rendszer felhasználói leírása

2018.

tensoft

Ten-Soft Szoftverkiadó, Számviteli- és Adótanácsadó Kft.
7100 Szekszárd, Arany János u. 23-25. (7102 Pf. 538.)
Tel.: 74/417-005, 511-657, 529-430, 30/9464-437, 20/4588-650
Fax: 74/529-440
e-mail: tensoft@tensoft.hu
web: www.tensoft.hu

Forgalmazó:

TEN-SOFT Kft.

7100 Szekszárd, Csokonai utca 3.

Telefon : (74) / 417-005

(74) / 511-657

(30) / 9464-437

Fax: (74) / 529-440

E-mail: tensoft@tensoft.hu

Web: **www.tensoft.hu**

TARTALOM

1. A rendszer általános ismertetése.....	4
1.1. A rendszer tartalma.....	4
1.2. A rendszer által készített kimutatások.....	5
1.3. Kódrendszer.....	7
1.3.1. Vállalkozás azonosítója.....	7
1.3.2. Vállalkozás kódja.....	7
1.3.3. Költségelszámolás módja:.....	7
1.3.4. ÁFA elszámolási mód.....	7
1.3.5. Forgalom kód.....	7
1.3.6. ÁFA kulcs.....	7
1.3.7. Kompenzációs felár.....	8
1.3.8. Ügyletkód.....	8
1.3.9. Beszerzés/értékesítés típusa.....	8
1.3.10. Számla típusa.....	8
1.3.11. Jogviszony (Foglalkoztatás).....	8
1.3.12. A bérkifizetés jogcíme.....	9
1.3.13. Távollét oka:.....	9
1.3.14. Eszköz típusjelző:.....	9
1.3.15. Tárgyi mentes tevékenység végzése esetén a választott levonási módszer jelölése.....	9
1.3.16. Adó alól mentes tevékenység és vállalkozói tevékenység együttes végzése esetén a forgalmi adatok rögzítésekor az ÁFA levonhatóság jelzésére használt kódok:.....	9
1.3.17. ÁFA bevallás időszak:.....	9
2. A rendszer elvi felépítése és működése.....	10
3. A program indítása.....	10
3.1. Menürendszer felépítése, jellemzője:.....	11
4. Az egyes menüpontok részletes ismertetése.....	14
4.1. 0. Vállalkozó, tárgydőszak kiválasztása.....	14
4.2. Vállalkozó törzs karbantartása.....	14
4.3. Nyitóállomány kialakítása.....	20
4.4. Havi adatok karbantartása.....	24
4.5. Könyvelés.....	53
4.6. Havi adatok könyvelése (naplófőkönyv).....	54
4.7. Egyéb táblák készítése.....	55
4.8. Segédműveletek.....	60
4.9. Új hónap nyitása.....	61
4.10. Éves zárás.....	61
4.11. Új év nyitása.....	62
5. Bérszámfejtés.....	63
5.1. Dolgozó-tag törzs:.....	63
5.2. Biztosító törzs:.....	71
5.3. Bérjocím törzs:.....	72
5.4. Bérszámfejtés.....	73
5.4.1. Munkaidő nyilvántartás.....	74
5.4.2. Bérszámfejtés (forgalom tételek felvitele) 2.4. menüpont.....	80
5.4. Bérlisták.....	88
5.4.1. Jövedelem-kifizetési lista (alk., scstag/T21).....	88

5.4.2. Tag/Vállalkozó jövedelem kifizetései (/T24).....	88
5.4.3. Havi bérkifizetési lista (/T25).....	88
5.4.4. Dolgozótörzs adatainak nyilvántartása.....	88
5.4.5. Jogcímenkénti kifizetések listája.....	88
5.4.6. Igazolások munkaviszony megszűnésekor.....	88
5.4.7. Igazolás a biztosított nyilvántartásba vételéről.	88
5.4.8. Szociális hozzájárulási adó kötelezettség.....	88
5.5. TB listák.....	88
5.2.1. Havi utalandó adók, járulékok.....	88
5.2.2. Nyugdíjbiztosítási egyéni nyilvántartó lap.....	88
6. Bevallások.....	89
7. Segédműveletek.....	89
7. Egyéb tudnivalók.....	90
8. Dokumentáció nyomtatása.....	91

1. A rendszer általános ismertetése

1.1. A rendszer tartalma

Az egyszeres könyvviteli program az egyéni vállalkozók és egyszeres könyvvitel vezetését választó társadalmi szervezetek (továbbiakban: vállalkozás) alábbi - könyveléssel és nyilvántartással kapcsolatos - feladatait oldja meg:

- a./ Az egyéni vállalkozók és a társadalmi szervezetek adatainak, tagjainak, alkalmazottainak és egyéb, a vállalkozáshoz tartozó személyeknek a nyilvántartását;
- b./ A ki nem egyenlített számlák nyilvántartását; (szállító-vevő analitika)
Számlakiegyenlítés figyelés esetén fizetési felszólítás nyomtatás, késedelmi pótlék számítás, valamint szállítónkénti és vevőnkénti lista a tartozásokról)
- c./ A havi forgalom tételek felvitelét a bizonylatok alapján;
- d./ A felvitt tételek könyvelését, Naplófőkönyv vagy/és Pénztárkönyv nyomtatását, EVA és KATA hatálya alá tartozó vállalkozók bevételi nyilvántartását. Ezen belül elvégzi az ÁFA levonására nem jogosító (mentes) és arra jogosító vállalkozói tevékenység együttes végzése esetén a levonható ÁFA bevétel-arányos kiszámítását a tárgyévi adatok alapján.
- e./ A vállalkozás kötelezettségeinek kimutatását, eredményének kiszámítását;
- f./ Az immateriális javak és tárgyi eszközök nyilvántartását és az értékcsökkenések elszámolását.
Egyéni vállalkozónál a vegyes hasznosítású tárgyi eszközök és személygépkocsi nyilvántartását és amortizációjának elszámolását a jogszabály által meghatározott értékhatárok figyelésével.
- g./ A dolgozóknak és tagoknak kifizetett juttatások számfejtését; elkészíti a hozzá kapcsolódó bérkimutatásokat, bérkartonokat, bérjegyzéket. Kilépő dolgozónak elkészíti az adatlapot és az egyéb igazolásokat.
- h./ A vállalkozók, tagok és más munkavállalók bérkifizetései alapján számított társadalombiztosítási járulékkötelezettség bevallását (1608),
- i./ A NYENYI-lap elkészítését (nyugdíjba vonuláskor)
- j./ Analitikus nyilvántartások készítését és nyomtatását;
- k./ A tárgyévi lezárását, a szükséges kimutatásokkal együtt, valamint a következő év nyitását.
- l./ A bevallások elkészítését;
- m./ A munkáltatói adatszolgáltatás elkészítését nyomtatvány formátumban.

1.2. A rendszer által készített kimutatók

Az információszerzést az alábbi kimutatók biztosítják:

Könyvelési táblák:

- Naplófőkönyv, Pénztárkönyv, Bevételi nyilvántartás
- Leltár
- Kötelezettségek
- Eredményelszámolás
- Egyeztető tábla
- Havi/halmozott forgalmi adatok
- Havi forgalom
- Kiegyenlített számlák
- Szállító-vevő nyilvántartás
- Éves forgalom
- Adatszolgáltatás a magánszemélyek jövedelmeiről
- Bank, pénztár forgalom
- Kódonkénti forgalom
- Havi ÁFA kimutató
- ÁFA bevallás
- Szállító/vevő pénzforgalmi kimutató
- Késedelmes vevői számlák kimutatója
- Késedelmes szállítói számlák kimutatója
- Kódonkénti szállítói számlák kimutatója
- Bank/pénztár tételes forgalom

Tárgyi eszköz táblák

- Tárgyi eszközök nyilvántartása
- Immateriális javak nyilvántartása
- Tárgyi eszköz értékcsökkenés lista

Egyéb táblák

- Szállító/Vevő törzslista
- Fizetési felszólítás
- Késedelmi kamat közlés
- Vállalkozás lista

Bérlisták:

- Jövedelem-kifizetési lista – alkalmazottak, segítő családtagok
- Tag/Vállalkozó jövedelem kifizetési listája
- Havi bérkifizetési lista
- Dolgozók adatainak nyilvántartása
 - Dolgozók listája
 - Személyi kártya/szabadság nyilvántartás
 - Létszámadatok
- Jogcímenkénti kimutató
- Igazolások munkaviszony megszűnésekor
- Igazolás a magánszemély munkáltató által történő nyilvántartásba vételéről
- Szociális hozzájárulási adó kötelezettség
- Igazolás a levont járulékokról

TB-kimutatások:

- Havi utalandó adók, járulékok
- Társadalombiztosítási egyéni nyilvántartó lap (tag, vállalkozó)
- Társadalombiztosítási egyéni nyilvántartó lap (foglalkoztatottak)
- Nyugdíjbiztosítási Egyéni Nyilvántartó lap

Bevallások listái:

- Éves naplófőkönyv, pénztárkönyv, bevételi nyilvántartás
- Vállalkozói adóbevallás (xx53-13; -14; -15;)
- xx53 Bevallás a 20xx. évre a személyi jövedelemadó, a járulék, a különadó, az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás kötelezettségéről, mindezek helyesbítéséről, önellenőrzéséről
- xx29 Bevallás és xx29-A adatszolgáltatás a 20xx. évi társasági adóról, a hitelintézeti járadékról, az energiaellátók jövedelemadójáról, a hitelintézetek különadójáról, az innovációs járulékról, illetve a szakképzési hozzájárulásról
- Kötelezettségek
 1. xx01 Bevallás az egyes adókötelezettségekről az államháztartással szemben (havi, negyedéves, éves)
 2. xx08 Havi bevallás a kifizetésekkel, juttatásokkal összefüggő adóról, járulékokról és egyéb adatokról, valamint a szakképzési hozzájárulásról
 3. xx58 Bevallás a kiegészítő tevékenységet folytató nem minősülő egyéni vállalkozó és a biztosított mezőgazdasági őstermelő szociális hozzájárulási adó és járulék kötelezettségeiről
 4. PTGSZLAH Adatlap a pénztárgép használatra kötelezett, bizonylat-kibocsátási kötelezettségét számlával teljesítő adózók havi adatszolgáltatásához
- Egyszerűsített mérleg és eredménylevezetés
- Mezőgazdasági őstermelő bevallása (xx53-12-01; -02; -03)
- xx71 Bevallás a tevékenységét 20xx. évben megszüntető, átalakulással megszűnő adózók, a kisadózó vállalkozások tételes adóját vagy a kisvállalati adót 20xx. évben vagy a kisadózó vállalkozások tételes adóját vagy a kisvállalati adót vagy az egyszerűsített vállalkozói adót 20xx. évtől választó adózók részére
- xx43 Bevallás az egyszerűsített vállalkozói adóról, az egyéni vállalkozó járulékaitól, valamint az általános forgalmi adóról, a szakképzési hozzájárulásról, továbbá a társasági adókötelezettségről, adatszolgáltatásról és az osztalék utáni adót kiváltó adóról, innovációs járulék előlegről és járulékról az egyszerűsített vállalkozói adó alany részére.
- xxKATA Nyilatkozat és adatszolgáltatás megszerzett bevételről, valamint Bevallás százalékos mértékű adóról, társasági adóról kisadózó vállalkozás részére 20xx. évre

Adatszolgáltatás listái:

1. xxM29
 2. xxM30
 3. xxNy29/Ny30/Ny63
 4.
 5. Munkáltatói szja megállapítás, 15 % EHO
 6. xxK102A, xxK102M adatszolgáltatás kisadózó vállalkozás részére
- Személyi jövedelemadó bevallás

1.3. Kódrendszer

A számítógépes feldolgozás alapvető követelménye, hogy a feldolgozandó információkat gépi adatfeldolgozásra alkalmas, tömör, egyértelmű jelölésekkel helyettesítsük.

A jelen rendszer által alkalmazott kódszámok az alábbiak:

1.3.1. Vállalkozás azonosítója

A vállalkozás adóigazgatási száma/x, 11+1 pozíciós, az első 11 karakter numerikus, a többtelephelyes vállalkozók megkülönböztetését szolgáló + 1 pozíció alfanumerikus adat.

1.3.2. Vállalkozás kódja

A vállalkozás típusát meghatározó 2x1 pozíciós kódszám.

1. karakter értéke: 1 = kereskedő (anyag és árubeszerzésbe oszlopba csak a továbbértékesítési célú árubeszerzéseket könyveli)
2 = egyéb tevékenységet végző vállalkozások (anyagbeszerzés anyag- és árubeszerzés rovatra kerül könyvelésre).
2. karakter értékei: 1 = egyéni vállalkozó, mezőgazdasági őstermelő (SZJA hatálya alatt)
4 = Társadalmi szervezet
Kitöltése kötelező.

1.3.3. Költségelszámolás módja:

A vállalkozás költségeinek elszámolási módja:

- Értékei: 1 = tételes költségelszámolás
2 = Átalány-elszámolás
4 = Árrés szerint adózó
5 = EVA adózó

1.3.4. ÁFA elszámolási mód

A kód a vállalkozás által választott adózási módszert tartalmazza.

- Értékei: 10 = alanyi adómentes
60 = tételes elszámolás

1.3.5. Forgalom kód

Az egyes forgalmi tételek (gazdasági események) könyveléstechnikailag megkülönböztető alfanumerikus kódja:

bxxx xx - bevétel jellegű forgalom (típus=b)

xxx xx = kód (sorszám)

kxxx xx - kiadás jellegű forgalom (típus=k)

xxx xx = kód (sorszám)

Konkrét értékeit a paraméter állomány lista tartalmazza, használatát a forgalmi adatok felvitelénél részletesen ismertetjük.

1.3.6. ÁFA kulcs

A terméket vagy szolgáltatást terhelő ÁFA %-a.

- Értékei: 1 = áfamentes
2 = 0 %-os
3 = 18 %-os
4 = 27 %-os
5 = 5 %-os
6 = 25 %-os

7 = 20 %-os

1.3.7. Kompenzációs felár

Értékei: 8 = 7 %-os

9 = 12 %-os

1.3.8. Ügyletkód

A számla rögzítésekor jelöljük a forgalom relációját

„ „ (üres) : Belföldi

K: Közösségi (de nem háromszög ügylet)

A: Ha a háromszög ügyletben a szállító 'A' szereplő (értékesítő)

B: Ha a háromszög ügyletben a vevő/szállító 'B' szereplő (közbenső vevő)

C: Ha a háromszög ügyletben a vevő 'C' szereplő (végső vevő)

I: Import/export (közösségen kívüli)

S: Külföldi szolgáltatás

1.3.9. Beszerzés/értékesítés típusa

T: Távolsági értékesítés

F: Fel- és összeszerelés

K: Nemzetközi közlekedéshez kapcsolódó forgalom

V: Vagyonáthelyezés

U: Új közlekedési eszköz

J: Jövedéki termék

A: Apport értékesítés

X: Határozott időtartamra szóló elszámolás

S: 37.§ (1) bekezdés szerinti szolgáltatás

E: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés a)

B: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés b)

M: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés c)

H: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés d)

I: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés e)

D: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés f)

R: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés g)

G: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés i)

O: Fordított adózás – 2007. CXXVII. Törvény 142. § (1) bekezdés j)

1.3.10. Számla típusa

A szállítói vagy vevői számlák elkülönítését szolgáló 1 pozíciós alfabetikus adat.

Értéke: b = vevői számla (bevétel)

k = szállítói számla (kiadás)

1.3.11. Jogviszony (Foglalkoztatás)

Annak a személynek a foglalkoztatás jellege, akinek a vállalkozás munkabért, vagy egyéb juttatást ad.

x x Két karakteres kódszám

Értékei: 1. pozíció: F = főfoglalkozású

K = munkaviszony mellett

- N = kiegészítő (nyugdíjas)
 2. pozíció: A = alkalmazott
 S = segítő családtag
 V = vállalkozó
 T = tag

FM jogviszony a tanulószervezővel foglalkoztatott szakmunkástanuló

FO jogviszony a tanulószervező nélkül foglalkoztatott szakmunkástanuló

EF jogviszony az egyszerűsített foglalkoztatott

SZ jogviszony a szociális szervezet tagi munkavégzésre irányuló jogviszony

NZ jogviszony a közérdekű nyugdíjas szervezet tagi munkavégzésre irányuló jogviszony

Lehetséges együttes értékek: FA, KA, NA,
 FS, KS, NS
 FV, KV, NV
 FT, KT, NT
 AM, FO, FM, SZ, NZ

1.3.12. A bérkifizetés jogcíme

A bérkifizetés jogcímei külön törzsadatként kerültek felvitelre. Fix kódszám, felhasználó által nem módosítható.

1.3.13. Távollét oka:

Kétszámjegyű folyamatos sorszám, külön törzsadat. A felhasználó által nem módosítható.

1.3.14. Eszköz típusjelző:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök típus szerinti megkülönböztetését szolgáló 1 pozíciós jelölés:

I = immateriális javak

T = A vállalkozást egy éven túl szolgáló, egyedileg nyilvántartandó tárgyi eszköz

F = Egy éven belül elhasználódó 100.000 Ft alatti eszköz (Nem egyedi nyilvántartó kártyára kerül)

V = Vegyes hasznosítású tárgyi eszköz (csak egyéni vállalkozónál)

S = Vegyes hasznosítású személygépkocsi (csak egyéni vállalkozónál)

1.3.15. Tárgyi mentes tevékenység végzése esetén a választott levonási módszer jelölése

T = tárgyévi

1.3.16. Adó alól mentes tevékenység és vállalkozói tevékenység együttes végzése esetén a

forgalmi adatok rögzítésekor az ÁFA levonhatóság jelzésére használt kódok:

" " (üres) - a teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (vállalkozói tevékenység)

1 = az ÁFA nem igényelhető vissza /mentes tevékenységhez felmerült költség/

2 = ÁFA levonása arányosítással történhet

1.3.17. ÁFA bevallás időszak:

1 = havi

2 = engedély alapján havi

3 = negyedéves

4 = éves

2. A rendszer elvi felépítése és működése

Az Egyszeres könyvviteli program a személyi jövedelemadó törvény szabályai szerinti nyilvántartásra kötelezett egyéni vállalkozó és az egyszeres könyvvitelt választó társadalmi szervezetek könyvelését és előírt nyilvántartásait, bevallásait és adatszolgáltatásait készíti, valamint része a programnak a bérszámfejtés és a hozzá tartozó nyilvántartások, bevallások és adatszolgáltatások.

A vállalkozás azonosítója az adóigazgatási száma. Ha a vállalkozás többféle tevékenységet végez, lehetőség van a telephelyenkénti elkülönítésre. Ezt a vállalkozás azonosítójában megadható megkülönböztető jelölés biztosítja (az adószám utáni /x - 1-9-ig vagy A-Z-ig bármilyen jelöléssel). Így alkalmas a program a vállalkozás különböző telephelyeinek külön-külön történő könyvelésére és eredmény-megállapítására. Ugyanakkor adott kimutatások elkészíthetők a vállalkozás egészére is.

A **vállalkozó törzs** a vállalkozás viszonylag állandó adatait tartalmazza. Itt kell megadni az általános adatokat, az adózással kapcsolatos jellemzőket, az előző évről áthúzódó, tárgyévben fizetendő adókat, az alkalmazandó késedelmi kamatokat, a meglévő bank és pénztár törzsadatokat, és más, a vállalkozásra jellemző adatokat. Részletes leírás a menüpont ismertetésénél található. Első lépésként ezt kell kitölteni.

Ha a vállalkozás már szerepel a törzsben, fel kell vinni a **nyitó értékeit**.

A nyitó a bank és pénztár egyenlegeket, a naplófőkönyv nyitó/záró értékeit, a havi adókat és más, a könyveléshez, áfa arányosításhoz szükséges adatokat tartalmaz, valamint itt érhető el a tárgyi eszköz analitika.

A következő lépések már a havonta rendszeresen ismétlődő feladatok, a **számlák felvitele** és a **pénzügyi forgalom** rögzítése. A programban a forgalom havonként elkülönítetten kerül tárolásra, ezért a rögzítés az aktuális hónapban kell hogy történjen. Az elkészített számlát természetesen ahhoz a hónaphoz kell rögzíteni, amikor azt felleltük, hacsak nem akarunk önellenőrzést készíteni miatta.

A rögzítés és a kapcsolat a számla és a kiegyenlítő tétel között a forgalom felvitelnél kerül részletesen leírásra.

Ezekből készül a naplófőkönyv vagy pénztárkönyv, bevételi nyilvántartás választás szerint, illetve nyomtathatók a listák.

A program a havi nyitó adatokat és a tárgyhavi bizonylatokról rögzített adatokat külön tárolja. Ezért amikor egy hónap könyvelésével, listázásával végez, le kell zárni a tárgyhónapot az 1.6. menüponttal, ezzel a program előállítja a következő havi nyitó adatokat és az aktuális hónapot a következő hónapra állítja. Ezért fontos, hogy a nyitó vagy a forgalmi adatokban történt módosítás után minden hónap újra könyvelésre kerüljön, mert a javítás előtti eltárolt nyitó az előző havi módosítás után már nem azonos a javított záróval. Ez a művelet elvégezhető az 1.a. Könyvelés hónaptól hónapig menüponttal is, ekkor egy adott (bekért) hónaptól a megadott utolsó hónapig végigkönyveli a program.

A program másik fő eleme a **bérszámfejtés**. A dolgozó törzsben nyilvántartott személyek részére elkészül a bérek számfejtése, munkaidő nyilvántartással, vagy anélkül, választás szerint. Elkészíti a program a munkavállalóhoz kapcsolódó bejelentéseket, a bér számfejtését, és az előírt adatszolgáltatásokat. Részletes leírás az 5.4. pontban található

3. A program indítása

A program automatikusan a NAP2018 mappába kerül telepítésre. A telepítő program az asztalra elhelyezi a program indító ikonját.

3.1. Menürendszer felépítése, jellemzője:

A program menürendszer alapján épül fel. Kialakítása a feladatok csoportosítása szerint történik.

A választott menübe való belépést kétféle módon érhetjük el: egy felső menüsorból vagy egy gyorsrúdból.

A felső menüsorban az egyes menüpontokra kattintva érhetjük el kívánt menüpontot.

Legtöbbször használt menüpontok gyors elérése érdekében kialakítottuk a gyorsrúd menürendszerét. Ez egy általunk paraméterezett gyorsrúd, tetszés szerint változtatható a felső menüsorból kiválasztott menüpontok hozzárendelésével. A választott menü sorszáma (1-9, illetve a-j) beütésére automatikusan belép a rendszer a menübe.

Gyorsrúd gombokhoz másik menüpontok hozzárendelése:

1. A megváltoztatni kívánt gyorsrúd soron állva jobb egérgombbal kattintunk
2. „Hozzárendelésre” kattintunk
3. A listából kiválasztjuk a hozzárendelni kívánt menüpontot

A rendszerből való kilépést a 0. Vállalkozás/k. Kilépés funkció, vagy az Esc gomb beütésére megjelenő

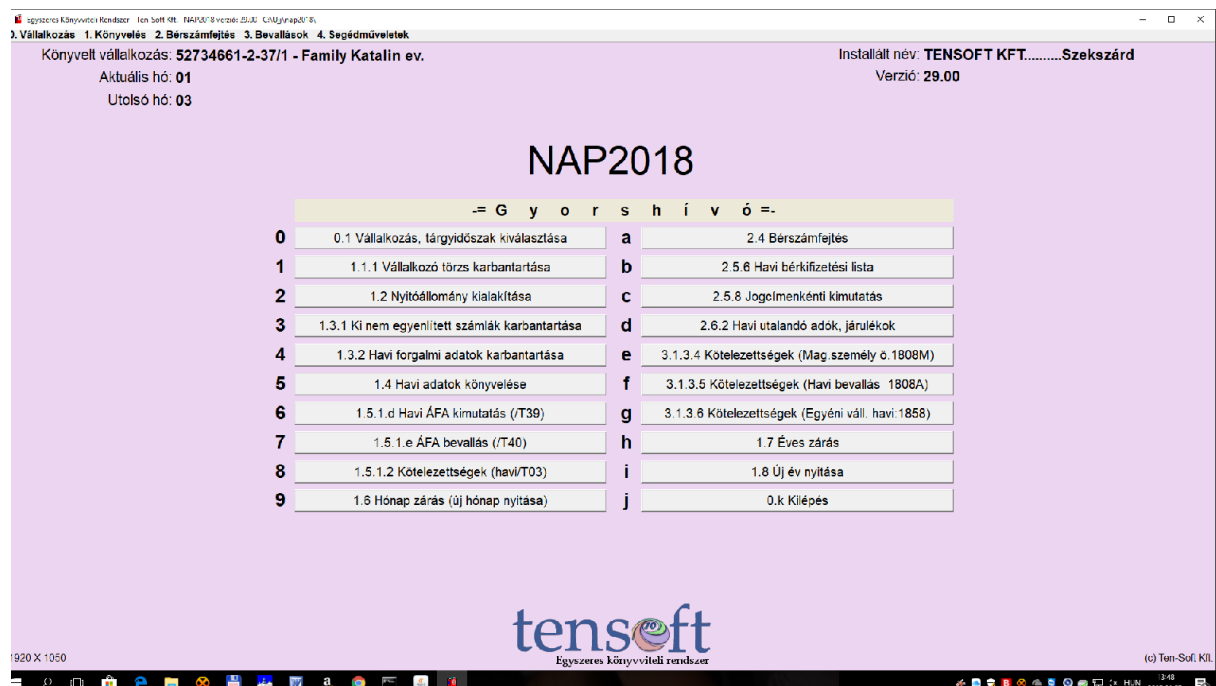
"Valóban ki szeretne lépni a programból? I/N"

I - igen válasz biztosítja.

N - nem válaszra folytatható a munka újabb menü kiválasztásával,

A program menüterképe

A program indításakor megjelenik a FÖMENÜ, ahol a felső sorban található menüsorból a teljes menürendszer hívható, illetve az 1-9 és az a-j billentyűk használatával az általunk ajánlott, vagy az Önök által kialakított gyorsrúd menü funkciói közül lehet választani.



0. Vállalkozás, tárgydíszak kiválasztása

1. Könyvelés

- 1.1. Törzsek karbantartása
 - 1.1.1. Vállalkozó törzs karbantartása
 - 1.1.2. Szállító-vevő törzs karbantartása
 - 1.1.3. Pénzátvétel helye törzs karbantartása
- 1.2. Nyitóállomány kialakítása
- 1.3. Havi adatok karbantartása
 - 1.3.1. Ki nem egyenlített számlák karbantartása
 - 1.3.2. Havi forgalmi adatok karbantartása
- 1.4. Havi adatok könyvelése
- 1.5. Táblák készítése
 - 1.5.1. Könyvelési táblák
 - 1.5.1.1. Leltárkészítés
 - 1.5.1.2. Kötelezettségek
 - 1.5.1.3. Eredményelszámolás
 - 1.5.1.4. Egyeztető tábla
 - 1.5.1.5. Havi/halmazott forgalmi adatok
 - 1.5.1.6. Havi forgalom
 - 1.5.1.7. Kiegyenlített számlák
 - 1.5.1.8. Szállító/vevő nyilvántartása
 - 1.5.1.9. Éves forgalom
 - 1.5.1.a. Adatszolgáltatás a magánszemély jövedelméről
 - 1.5.1.b. Bank/pénztár forgalom
 - 1.5.1.c. Kódonkénti forgalom
 - 1.5.1.d. Havi ÁFA-kimutatás
 - 1.5.1.e. ÁFA-bevallás
 - 1.5.1.f. Szállító/vevő pénzforgalmi kimutatás
 - 1.5.1.g. Késedelmes vevői számlák kimutatása
 - 1.5.1.h. Késedelmes szállítói számlák kimutatása
 - 1.5.1.i. Kódonkénti szállítói számlák kimutatása
 - 1.5.1.j. Bank/pénztár tételes forgalom
 - 1.5.2. Tárgyi eszköz táblák
 - 1.5.2.1. Tárgyi eszköz nyilvántartó lap
 - 1.5.2.2. Tárgyi eszközök listája
 - 1.5.2.3.
 - 1.5.3. Egyéb táblák
 - 1.5.3.1. Szállító/vevő törzslista
 - 1.5.3.2. Fizetési felszólítás
 - 1.5.3.3. Késedelmi kamat közlés
 - 1.5.3.4. Vállalkozás lista nyomtatása
- 1.6. Hónap zárása, új hónap nyitása
- 1.7. Éves zárás
- 1.8. Új év nyitása
- 1.9. Előző évi záró átvétele
- 1.a. Könyvelés hónaptól hónapig

2. Bérszámfejtés

- 2.1. Dolgozó törzs
- 2.2. Biztosító törzs
- 2.3. Bérjogcímtörzs

2.4. Bérszámfejtés

2.5. Bérlisták

- 2.5.1. Jövedelem kifizetési lista (alkalmazottak, segítő családtag)
- 2.5.5. Tag/vállalkozó jövedelem kifizetési lista
- 2.5.6. Havi bérkifizetési lista
- 2.5.7. Dolgozók adatainak nyilvántartása
- 2.5.8. Jogcímenkénti kimutatás
- 2.5.9. Igazolások munkaviszony megszűnésekor
- 2.5.a. Igazolás biztosított nyilvántartásba vételéről
- 2.5.d. Szociális hozzájárulási adó kötelezettség
- 2.5.f. Igazolás a levont járulékokról

2.6. TB. listák

- 2.6.2. Havi utalandó adók, járulékok
- 2.6.4. TB. egyéni nyilvántartó lap (FT,KT, FV, KT)
- 2.6.5. TB. egyéni nyilvántartó lap (foglalkoztatottak)
- 2.6.6. Nyugdíjbiztosítási egyéni nyilvántartó lap

2.7. 16T1041 Bejelentő (+igazolás)

2.8. Nyilatkozat az adóelőleg megállapításához

2.a. 16T1042E Bejelentőlkap

3. Bevallások

3.1. Bevallás

- 3.1.1. Vállalkozói adóbevallás (SZJA-s: 1653-13-14-15)
 - 3.1.2. Vállalkozói, vállalkozási adóbevallás (Társasági adós: 1629)
 - 3.1.3. Kötelezettségek (1601; 1608-M,A; 1658; PTGSZLAH)
 - 3.1.4. Egyszerűsített mérleg és eredménylevezetés
 - 3.1.5. 1653-12-01,02,03 Mezőgazdasági őstermelő adóbevallása
 - 3.1.6. Vállalkozói, vállalkozási adóbevallás (Társasági adós: 1671)
 - 3.1.7. 1643 bevallás az egyszerűsített vállalkozói adóról
 - 3.1.8. 16KATA bevallás
- ## 3.2. Adatszolgáltatás
- 3.2.1. 16M29
 - 3.2.2. 16M30
 - 3.2.3. 16NY29-NY30, 16NY63
 - 3.2.4. 1653ADÓ
 - 3.2.5. Munkáltatói szja-megállapítás, 15 % EHO
 - 3.2.6. 16K102A,, 16K102M adatszolgáltatás kisadózó vállalkozás részére

3.3. SZJA bevallás

4. Segédműveletek

- 4.1. Újraindexelés
- 4.2. Paraméter lista
- 4.3. Adatbázis naprahozás ismétlése
- 4.4. Könyvelési változók módosítása
- 4.5. Jelszó módosítása
- 4.6. Keretprogram ellenőrzése
- 4.7. Paraméterek bővítése
- 4.8. Technikai változók módosítása
- 4.9. Fizetési felszólítás forma
- 4.a. Késedelmi kamat közlés forma
- 4.b. Regisztrációs név átírása
- 4.c. Új programverzió keresése

- 4.d. Adatok mentése
- 4.e. Adatok töltése
- 4.f. Változáslevelek olvasása
- 4.g. Színek beállítása
- 4.h. Adatimport külső rendszerből

4. Az egyes menüpontok részletes ismertetése

4.1. 0. Vállalkozó, tárgydőszak kiválasztása

A menő biztosítja a vállalkozások közötti váltást, valamint egy adott vállalkozáson belül a hónapok közötti váltást. A „Vállalkozás név” legördölő listájából választható ki az a vállalkozás, akivel dolgozni szeretne. A legördölő lista használható adószám vagy név sorrend alapján a „Név Sorrend”-re kattintással. Ugyanitt az aktuális hó mutatja azt a hónapot, amelyik hónapban dolgozik. Az aktuális hó felülírásával biztosítható a visszalépés ellenőrzés, javítás vagy listázás céljából.

A kiválasztás után a képernyő felső sorában megjelenik a kiválasztott vállalkozás adószáma, a vállalkozás neve, valamint az Aktuális hó és az Utolsó hó.

Az aktuális hó azt a hónapot jelöli, amelyik hónap könyvelését éppen végzi, az utolsó pedig azt a hónapot, ameddig már egyáltalán eljutott a könyvelésben. Általában a kettő megegyezik, de ha valamiért vissza kellett lépni egy korábbi hónapra, akkor az aktuális hónap azt mutatja, amelyik hónapra visszalépett és abban tud dolgozni, az utolsó hónap mindig az utolsó könyvelt hónap marad.

4.2. Vállalkozó törzs karbantartása

Az 1.1.1. menüpont a vállalkozó törzs karbantartása

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.20 C:\Uj\NAP2016\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevételek 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52792612-2-37/1 - Sipos Katalin ev. Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd
Aktuális hó: 03 Verzió: 27.20

Vállalkozás törzs karbantartása

Általános Adózási adatok Előző évi adók Késedelmi kamatok Bankok, pénztárak Adószám módosítás Telephelyek Bér információ Kilépés

Általános adatok

Adószám: 52792612-2-37/1 Vállalkozó / vállalkozás neve: Sipos Katalin ev.
Közösségi adószám: HU-52792612 Vállalkozó / képviselő neve: Sipos Katalin
Jogelőd adószáma: - - Adóazonosító jel: 8111111118 Nyilvántartási szám:
Vállalkozás típusa: 1 : Kereskedő Családi gazdaság nyilvántartási száma: / - Mg. regisztr. szám:
1 : Egyéni vállalkozó, Mg. östermelő
Vállalk. VPID-szám: - Vállalkozás EORI-szám:
Irsz. Helység Utca Kozt. jellege Házzsám Épület Lh. Em. Ajtó
Levelezési cím: 7100 Szekszárd Csokonai utca 5.
Székhely: 7100 Szekszárd Csokonai utca 5.
Telefonszám: E-mail cím:
Pénzforgalmi jelzőszám: 71900058-10008937-00000000 IBAN-szám: - - - -
Cégbírósági bej. száma: Statisztikai szám: 5279261211021111
Vállalkozás kezdete: 2000.01.01 Vége: 2015.12.31 Vállalkozás szüneteltetés kezdete: - - Vége: - -
Ügyintéző neve: Kovács Vanda Telefonszáma: 74/511-111
TB. kifizetőhely: Nem Folyószámlaszám (járulék azonosító) a NYENYI-hez:
Családtámogatási kifizetőhely: Nem Társadalombiztosítási törzsszám a NYENYI-hez: 46092 -7
Társasház: Nem NYENYI kód:
TB. folyószámlaszám (járulék azonosító): 460927
Járulék igazgatási kód:
Új Módosít Töröl Mentés Mégse

1280 X 930

Egyszeres könyvviteli rendszer

(c) Ten-Soft Kft.

HU 16:16 2016.02.23.

A karbantartáshoz a következő funkciók használhatók:

1. Új
2. Módosít
3. Töröl
4. Mentés
5. Mégse

1. **Új felvitel:** új vállalkozás adatainak felvitele, rögzítése a törzsben.

Ezt minden vállalkozás esetén első alkalommal legelső lépésként kell végrehajtani.

2. **Módosít:** a rögzített adatokban bekövetkezett változásokat lehet rögzíteni.

3. **Töröl:** A vállalkozás adatainak törlése. Alkalmazása esetén a vállalkozás összes adata törlődik a rendszerből.

4. **Mentés:** A rögzített adatok mentése az adatbázisba.

5. **Mégse:** Az adatrögzítésből való kilépés az adatok mentése nélkül.

Az adatok bevitele/Általános adatok

- Adószám: a vállalkozás adószáma/a telephely kódja
- Közösségi adószám: Közösségi kapcsolatok esetén szükséges a közösségi adószám megadása.
- Jogelőd adószáma: Ha a vállalkozás jogutódként működik, akkor meg kell adni a jogelőd adószámát.
- Vállalkozó/vállalkozás neve: A vállalkozás fantázia-neve, vagy a vállalkozó neve.
- Vállalkozó/képviselő neve: egyéni vállalkozó esetén a vállalkozó, társas vállalkozásnál a képviselő neve
- Adóazonosító jel: a vállalkozó vagy a képviselő adóazonosító száma. Ellenőrzését a program elvégzi, hibás azonosító szám esetén hibaüzenetet ír, az azonosító javítható vagy ? I/N kérdésre adandó I - igen válasza elfogadja a hibás CDV-számú adóazonosítót is.

- Nyilvántartási szám: mezőgazdasági őstermelő adata
- Családi gazdaság nyilvántartási száma:
- Mezőgazdasági regisztrációs szám:
- Vállalkozás típusa
 - 1.poz.: Vállalkozás típusa (1-2)
 - 2.poz.: A kódtáblázat szerint 1,4 lehet, kötelező adat.
- Vállalkozás VPID-száma
- Vállalkozás EORI-száma
- Levelezési cím: irányítószám, helység, utca, közterület jellege, házszám, épület, lépcsőház, emelet, ajtó
- Székhely: az adatok megegyeznek a levelezési címnél leírtakkal
- Telefonszám: A vállalkozás vagy a vállalkozó telefonszáma
- E-mail cím:
- Pénzforgalmi jelzőszám: A vállalkozás azon pénzforgalmi jelzőszáma, amit elsődlegesen használ a vállalkozás
- IBAN-szám:
- Cégbírósi bejegyzés száma:
- Statisztikai szám:
- Vállalkozás kezdete:
- Vállalkozás vége:
- Vállalkozás szüneteltetés kezdete:
- Vállalkozás szüneteltetés vége:
- Ügyintéző neve:
- Ügyintéző telefonszáma:
- TB. kifizetőhely:
- Családtámogatási kifizetőhely:
- Folyószámlaszám (járulék azonosító) a NYENYI-hez
- Társadalombiztosítási törzsszám a NYENYI-hez
- NYENYI kód:
- TB. folyószámlaszám (járulék azonosító):
- Járulék igazgatási kód:
- Társasház

Az adatok bevitele/Adózási adatok

- **ÁFA elszámolási mód:** a vállalkozás által választott ÁFA elszámolási mód kódtáblázat szerinti értéke. Ha a vállalkozó tételesen ÁFA-zik (ÁFA elszámolási módját e programban 60-nal jelöljük), akkor az ÁFA elszámolási mód=60 után a
- **Induló ÁFA bevallási időszak:** 1,2,3 vagy 4 értéket kell megadni attól függően, hogy a vállalkozás éves, havi vagy negyedéves bevalló-e.
- **Áttérési időszak I.:** Éves induló bevallási időszak esetén adható meg, ha a vállalkozás év közben átlépi a 250.000 forint áfa határt.
Értékei: 1,2,3 lehet, attól függően, hogy melyik negyedévben lépi át a 250.000 forintot.
- **Áttérési időszak II.:** Negyedévesről havira történő bevallási időszak áttérése esetén kell kitölteni. Értékei 4,7,10 lehet attól függően, hogy melyik hónapban éri el a vállalkozás nettó fizetendő ÁFA-ja az 1.000.000.- forintot.

A bevallási időszakok miatti törzsmódosítást az alábbiak szerint kell végrehajtani:

- Ha az "induló bevallási időszak" 1 - havi vagy 2 - engedély alapján havi, akkor év közben csak az "induló bevallási időszak" módosítható, az "áttérési időszak I." és "áttérési időszak II." adatmezők nem tölthetők ki.
- Ha az "induló bevallási időszak 4 (éves), és a vállalkozás az 1. negyedévben (március 31-ig) elérte a 250.000 ft áfát, akkor az "áttérési időszak I." 1. negyedév, és a jelzőbe 1-est kell írni.
- Ugyanakkor ha a vállalkozás nettó fizetendő ÁFÁ-ja (továbbiakban: NFÁ) az 1. negyedévben elérte az 1 millió forintot is, akkor az "áttérési időszak II" értékét is be kell állítani a negyedévet követő hónapra (jelen esetben 4-esre).
- Ha a vállalkozás NFÁ-ja csak a 2. vagy 3. negyedévben érte el az 1 millió forintot, akkor az áttérési időszak II.-t 7-re vagy 10-re kell állítani.
- Ha az "induló bevallási időszak 4 (éves), és a vállalkozás a 2. negyedévben (június 30-ig) érte el a 250.000 ft áfát, akkor az "áttérési időszak I." 2. negyedév, és a jelzőbe 2-est kell írni.
- Ugyanakkor ha a vállalkozás nettó fizetendő ÁFA-ja a 2. negyedévben elérte az 1 millió forintot, akkor az "áttérési időszak II" értékét is be kell állítani a negyedévet követő hónapra (jelen esetben 7-esre).
- Ha a vállalkozás NFÁ-ja csak 3. negyedévben érte el az 1 millió forintot, akkor az áttérési időszak II.-t 10-re kell állítani.
- Ha az "induló bevallási időszak 4 (éves), és a vállalkozás a 3. negyedévben (szeptember 30-ig) érte el a 250.000 ft áfát, akkor az "áttérési időszak I." 3. negyedév, és a jelzőbe 3-ast kell írni.
- Ugyanakkor ha a vállalkozás nettó fizetendő ÁFÁ-ja a 3. negyedévben elérte az 1 millió forintot, akkor az "áttérési időszak II" értékét is be kell állítani a negyedévet követő hónapra (jelen esetben 10-esre).
- Ha a vállalkozás NFÁ-ja csak 3. negyedévben érte el az 1 millió forintot is, akkor az áttérési időszak II.-t 10-re kell állítani.
- Ha az "induló bevallási időszak 3 (negyedéves), és a vállalkozás NFÁ-ja az 1. negyedévben elérte az 1 millió forintot, akkor az "áttérési időszak I."-be nem kerülhet adat, az "áttérési időszak II."-be 4 kerülhet.
- Ha az "induló bevallási időszak 3 (negyedéves), és a vállalkozás NFÁ-ja a 2. negyedévben elérte az 1 millió forintot, akkor az "áttérési időszak I."-be nem kerülhet adat az "áttérési időszak II."-be 7 kerülhet.
- Ha az "induló bevallási időszak 3 (negyedéves), és a vállalkozás NFÁ-ja az 3. negyedévben elérte az 1 millió forintot, akkor az "áttérési időszak I."-be nem kerülhet adat az "áttérési időszak II."-be 10 kerülhet.

Fentiek az évközbéli áttérés lehetőségeit tartalmazzák. A program figyelmeztet, ha át kell térni más bevallási időszakra, valamint a pontos beállítást az áfa-bevallás elkészítésekor a program megadja a lista végén.

Módosítható az "INDULÓ BEVALLÁSI IDŐSZAK" is.

Simán átírással módosítható, ha még nem volt évközi áttérés és az "áttérési időszak I." és az "áttérési időszak II." nincs kitöltve.

Ha év közben már a feldolgozás menetében kitöltésre került áttérés miatt az "ÁTTÉRÉSI IDŐSZAK I." és az "ÁTTÉRÉSI IDŐSZAK II." is, de bármely okból vissza kell térni ÉVES "INDULÓ BEVALLÁSI IDŐSZAK"-hoz, ez csak három lépésben tehető meg.

P1. az induló bevallási időszak éves (4) volt.

1. negyedévben elérte a 250.000 Ft áfát és a NFÁ elérte az 1 millió forintot, akkor az "áttérési időszak I." első negyedévi áttérést mutat (1) ugyanakkor az "áttérési időszak II." 4. hónaptól való áttérést tartalmaz (4).

Néhány hónappal később kiderül, hogy az 1. negyedévben egy hibás rögzítés miatt érte el az áttérés feltételeit, és vissza kell térni az éves bevallási időszakra, ami az "induló bevallási időszak volt.

Ez három lépést igényel:

Első lépésben az "áttérési időszak II." tartalmát ki kell törölni (üresre állítani), így el kell fogadtatni a törzset;

A második lépésben lehet az "áttérési időszak I."-et is kitörölni.

Harmadik lépésben módosítható az "Induló bevallási időszak". Ha egyszerre próbáljuk meg kiüríteni mindkét áttérési mezőt, figyelmeztet, hogy a "Két áttérési időszak együtt nem módosítható!"

- **Átalányadózó szja alapja (%):**
- **Utolsó hó:**
- **Utolsó sorszám (forgalom):** Az adatrögzítés sorrendjében folyamatos (januártól decemberig) sorszámmal látjuk el a rögzített tételeket.
- **Utolsó sorszám (nyitott számla):** Az adatrögzítés sorrendjében folyamatos (januártól decemberig) sorszámmal látjuk el a rögzített tételeket.
- **ÁFA csoportazonosító:**
- **Pénzforgalmi elszámolás:** Igen/nem Időszak:
- **A pénztárgép használatára kötelezett, bizonylat-kibocsátási kötelezettségét számlával teljesítő adózók havi adatszolgáltatását a programból teljesíti (PTGSZLAH)**
- **Adólevonásra jogosító és nem jogosító tevékenység együttes végzése:**
- **Választott levonási módszer:** Tárgyévi adatok alapján
- **Előző évi levonási hányad:** (Jelenleg nem alkalmazzuk a programban)
- **Art. 31/B paragrafus (10) bekezdés szerinti választás jelölése:** Az Art. 31/B. §-a teszi kötelezővé az 1 000 000 forint áfa összeget elérő vagy meghaladó általános forgalmi adót tartalmazó számlák bejelentését. A (10) bekezdés lehetővé teszi, hogy értékhatártól függetlenül nyilatkozzon a vállalkozás a számlákról. Ha valaki eszerint kívánja a jelentését elkészíteni, itt pipával jelölni kell. Ebben az esetben kivétel és feltétel nélkül minden számla rákerül a bevallásra.
- **Költségelszámolás módja:** A költségek elszámolásának választott módja: tételes, átalány, árrés szerint, EVA, KATA (SZJA szempontjából) és ezek időszaka (kezdet, vége).
- **Nyitó EVA adatok** – II, III, IV. negyedév
- **Társasági adóelőleg mértéke** negyedévi bontásban.

Az adatok bevitele/Előző évi adók, elhatárolt veszteségek

Előző évi adókat (tartozásokat és túlfizetéseket) adónemenként, a folyószámlával egyezően kell feltölteni. A követeléseket (visszaigénylési jogosultságot) "-" előjellel kell felvinni. Az itt megadott értékek a kötelezettség táblán nyitó adatként jelennek meg.

Az adatok bevitele/Késedelmi kamatok, haszonkulcsok

A programból lehetőség van késedelmi kamat számítására számlák késedelmes kiegyenlítése esetén. Ehhez itt legalább a legrégebbi késedelmi kamattal terhelt számla időpontjától meg kell adni azokat a kamatokat, amivel a késedelmi kamatot számolni kell.

A vevő törzsben kell jelölni azt, ha egy vevővel szemben késedelmes teljesítés miatt késedelmi kamatot akar számíttatni. A program az 1.5.3.3. menüpontban készíti el a késedelmi kamat közlő levelet.

Az adatok bevitele/Bankok, Pénztárak

A vállalkozó törzsben meg kell adni a vállalkozás által használt bankok számlaszámát, elnevezését, valamint a meglévő pénztárak megnevezését (helyét). Mindkettőből 20-20 adható meg.

Az adatok bevitele/Telephelyek

Fejlesztés alatt

Az adatok bevitele/Bér információ

a) Munkaszüneti nap

A régi Munka Törvénykönyve kimondta, hogy a munkavállaló részére távolléti díj jár a munkaszüneti nap miatt kiesett időre. Ilyen rendelkezést azonban az új Munka törvénykönyve már nem tartalmaz. Ez elég nagy bizonytalanságot, és egyet nem értést okozott a könyvelők között. Ennek áthidalására született ez a lehetőség, hogy mindenki maga dönti el, hogy a munkaszüneti napra külön fizeti-e a távolléti díjat vagy sem. Ezt itt lehet jelölni.

A havidíjas munkavállalónak – a havi bér átalányjellegéből eredően – külön a munkaszüneti napi munkavégzési kötelezettség alóli mentesülésre távolléti díj nem jár. A havi bér összege független az érintett hónap munkanapjainak, illetőleg munkaóráinak számától. Miután a havibér az időbérnek átalányjellegű díjazási formája, ugyanannyit keresünk havibéresként minden hónapban a munkanapok számától függetlenül.

A havibértől eltérően, ha a munkavállaló óra- vagy teljesítménybéres, az általános munkarend szerinti munkanapra eső munkaszüneti nap miatt csökkent munkaidőre tekintettel a napi munkaidőre távolléti díj illeti meg [Mt. 146. § (3) bekezdés d) pont].

b) Rekreációs keretösszeg:

Cafetériához éves rekreációs keretösszeg összege: 2017-ben 450.000 forint.

Az adatok bevitele/Adószám módosítás

Ha megváltozik a vállalkozás adószáma (áfa-kör változás, EVA be- kilépés), az adószámot itt lehet módosítani. Év eleji nyitáskor arra oda kell figyelni, hogy amíg a végleges nyitók nincsenek áthozva, addig ne legyen az adószám módosítva, vagy amennyiben az előző évről kell még adat, biztosítani kell az adószám egyezőségét, mert különben nem találja meg a program.

Az adatok kitöltése végén a Mentés funkcióval mentjük a vállalkozás adatait.

Módosítás:

A már törzsben szereplő vállalkozás adatai felülírással, majd a módosított adatok elmentésével módosíthatók.

Törlés: ha a vállalkozás adatai hibásan kerültek be, vagy megszűnt a vállalkozás, törölni lehet. A törzsadat törlésével a vállalkozó valamennyi adata törlődik.

4.3. Nyitóállomány kialakítása

A vállalkozó törzs kialakítása után az 1.2. menüpontban a vállalkozás könyvelésének nyitó adatait kell megadni.

Ezek az adatok:

- Bank/Pénztár egyenleg
- Naplófőkönyv záró értékei
- Havi ÁFA-adatok
- Havi SZJA, Kompenzációs felár
- Egyéb adatok
 - Arányosításba bevont költségadatok
 - Leltári nyitóadatok
 - Negyedéves adóelőírás
 - Tárgyi eszközök

A nyitóállomány képzése szempontjából a vállalkozást aszerint különböztetjük meg, hogy induló vállalkozásról, vagy már létezőről van-e szó.

- Induló vállalkozásnál ugyan a Naplófőkönyvben/Pénztárkönyvben nyitó nincs, de a feldolgozás figyeli az egyes vállalkozások nyitó állományát, és hibát jelez, ha nem talál. Ezért az induló vállalkozás könyvelésének megkezdésekor is ki kell választani a Nyitóállomány kialakítása menüpontot, és Mentés funkcióval elmenteni.
- ha a könyvelést év közben kezdjük, akkor a naplófőkönyv 32 oszlopának összeg sorát kell felvinni.

Amennyiben a vállalkozónak év elejétől kezdjük a könyvelést, csak a naplófőkönyv nyitó sorait kell a könyvelési szabályok módosításainak megfelelően korrigálni, illetve az alábbiak bevitele szükséges:

Nyitó árukészlet kulcsonkénti leltárértéke; (induló hónap nyitója)

Nyitó eszközök (induló tárgyi eszközök és immateriális javak)

A vállalkozó törzsben megadott bankokat és pénztárakat behozza a program, a nyitó adatokat itt meg kell adni.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.17 C:\margo\NAP2016\

Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52641234-1-37/1 - Pálincás Istvánné

allált név: TENSOF KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 27.17

Utolsó hó: 04

Nyitó állomány karbantartása

Vállalkozás neve: Pálincás Istvánné Adószáma: 52641234-1-37/1 Kilépés

Vállalkozó / képviselő neve: Pálincás Istvánné Aktuális hó: 01

Bank/Pénztár egyenleg | Naplófőkönyv záró értékei | Havi ÁFA-adatok | Havi SZJA, Fogy. adó, Fogy. árkieg., Komp. felár | Egyéb adatok

Egyéb adatok

Arányosításba bevont anyagbeszerzés nettó összege:	0.00
Arányosításba bevont anyagbeszerzés ÁFA összege:	0.00
Arányosításba bevont egyéb költség nettó összege:	0.00
Arányosításba bevont egyéb költség ÁFA összege:	0.00
Arányosításba bevont tárgyi eszköz beszerzés nettó összege:	0.00
Arányosításba bevont tárgyi eszköz beszerzés ÁFA összege:	0.00
Anyagbeszerzés levonható ÁFA-ja:	0.00
Egyéb költség levonható ÁFA-ja:	0.00
Tárgyi eszköz beszerzés levonható ÁFA-ja:	0.00
TB előírás:	0.00

Nyitó árú

5 %-os:	0.00
18 %-os:	0.00
27 %-os:	0.00
Adójegyes:	0.00
Göngyölég:	0.00
Eszköz:	0.00

Eszköz

SZJA vagy Társasági adó előírás

I. negyedév:	0.00
II. negyedév:	0.00
III. negyedév:	0.00
IV. negyedév:	0.00

Új Módosít Mentés Mégse

tensoft

Egyszeres könyvviteli rendszer

280 X 994

(c) Ten-Soft Kft.

HU 9:55 2016.03.07.

Az egyéb adatok fülön lehet az eszközöket felvinni. Az Eszköz karbantartása funkción a törzsadatokat, az eszköz forgalomra átlépve lehet felvinni az eszköz előéletét a megfelelő mozgáskódok kiválasztásával.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.17 C:\margo\NAP2016

1. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Belsőszámfejtés 3. Bevételek 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52641234-1-37/1 - Pálincás Istvánné allált név: TENSOFTE KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 27.17

Nyitó állomány karbantartása

Vállalkozás neve: Pálincás Istvánné Adószáma: 52641234-1-37/1 Kilépés

Vállalkozó / képviselő neve: Pálincás Istvánné Aktuális hó: 01

Bank/Pénztár egyenleg Naplófőkönyv záró értékei Havi ÁFA-adatok Havi SZJA, Fogy. adó, Fogy. árkieg., Komp. felár Egyéb adatok

Bankszámla Pénztár

Bankszámla egyenleg(ek)

Sz.	Bankszámla száma	Bank megnevezése	Bevétel	Kiadás	Egyenleg
01.			0.00	0.00	0.00
02.			0.00	0.00	0.00
03.			0.00	0.00	0.00
04.			0.00	0.00	0.00
05.			0.00	0.00	0.00
06.			0.00	0.00	0.00
07.			0.00	0.00	0.00
08.			0.00	0.00	0.00
09.			0.00	0.00	0.00
10.			0.00	0.00	0.00

Következő 10

Új Módosít Mentés Mégse

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

HU 9:54 2016.03.07.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.17 C:\margo\NAP2016\

Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Belsőszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52641234-1-37/1 - Pálincás Istvánné állalt név: TENSOF KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 27.17

Utoljára módosítva: 2016.03.04

Eszköz állomány karbantartása

Vállalkozás neve: Pálincás Istvánné

Vállalkozó / képviselő neve: Pálincás Istvánné

Kilépés

Eszköz karbantartása | Eszköz forgalom

Eszköz nyilvántartás

T	Nyilv.szám	Megnevezés	Üzembehely.idő	Leír.	Bruttó érték	Nettó érték	Maradvány érték
F	1	Számológép	1995.09.06	100.0	4,800.00	0.00	0.00
F	2	Hűtőszék	1997.07.04	100.0	1,810.00	0.00	0.00
F	3	Szeletelő	1997.12.21	100.0	6,677.00	0.00	0.00
F	4	Whirlpool AVM-401	1997.12.06	100.0	27,990.00	0.00	0.00
F	5	Szeletelő	2002.06.26	100.0	12,000.00	0.00	0.00
F	6	Kávéfőző	2002.07.24	100.0	11,000.00	0.00	0.00

Keresés: Sorrend: Nyilv.szám Táblázat kezelési segítség: Táblázaton nyomott F1 billentyű

Eszköz adatok karbantartása

Típus - Nyilvántartási szám: F- 1 Megnevezés: Számológép

Gyártó: Szállító: Vámtarifaszám: Gyártási szám: Gyártási év: Egyéni/Cooportos: Egyéni Tömeg, teljesítmény, méret: Hasznos élettartam: 1 év Leír. % társ. adó tv. szerint: 100.0 Leír. % számviteli tv. szerint: 100.0 Mikro- és kisvállalkozói beruházási adóalapcsökkentő kód: <üres> : Nem szolgál a kisvállalkozói kedvezmény alapjául Tartozékok: Rendszám, alvászám, motorszám:

Új eszköz (F2) Módosít Töröl Mentés (F4) Mégse

Értékek

Bruttó érték: 4,800.00
Nettó érték: 0.00
Első üzembe helyezési idő: 1995.09.06
Aktívált érték: 4,800.00
Maradvány érték: 0.00

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.17 C:\margo\NAP2016\

Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Belsőszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52641234-1-37/1 - Pálincás Istvánné állalt név: TENSOF KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 27.17

Utoljára módosítva: 2016.03.04

Eszköz állomány karbantartása

Vállalkozás neve: Pálincás Istvánné

Vállalkozó / képviselő neve: Pálincás Istvánné

Kilépés

Eszköz karbantartása | Eszköz forgalom

Eszköz nyilvántartási száma: F- 1 Megnevezés: Számológép

Eszköz forgalom

Dátum	M.kód	Megnevezés	SZT%	Mozgás összege	Maradvány érték
1995.09.06	05	100000 alatti tárgyi eszköz beszerzés, értékcsökkenés	100.0	4,800.00	0.00

Keresés: Sorrend: Dátum Táblázat kezelési segítség: Táblázaton nyomott F1 billentyű

Eszköz forgalom karbantartása

Könyvelés kelte: 1995.09.06 Mozgáskód: 05 : 100000 alatti tárgyi eszköz beszerzés, értékcsökkenés

Leírás %: 100.0 Maradvány érték: 0.00 Darab változás: 1.00

	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg
Bruttó érték:	4,800.00	0.00	4,800.00
Aktívált érték:	4,800.00	0.00	4,800.00
Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés:	4,800.00	0.00	4,800.00
Számviteli tv. szerinti nettó érték:			0.00
Társasági adó szerinti értékcsökkenés:	4,800.00	0.00	4,800.00
Társasági adó szerinti nettó érték:			0.00

Új mozgás Módosít Töröl Mentés Mégse

Aut. amortizáció

Új tétel
Törölés
Aut. amort. dátum:
Indulhat
Mégse

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

4.4. Havi adatok karbantartása

1. Könyvelés/ 3. Havi adatok karbantartása/ 1. Ki nem egyenlített számlák karbantartása menüpont rögzítése:

A menüpont választás szerint kétféleképpen használható:

- régi karakteres felületen
- új grafikus felületen

A karakteres felület választása a 4.Segédműveletek/8. Technikai változók módosítása/Egyéb fülön történhet a „Számla és pénzügyi forgalom használata karakteres (rég) formátumban történik” jelölő adat bepipálásával. Ha a jelölő adatot üresen hagyjuk (nincs pipa), akkor a grafikus felület jelenik meg.

A bekérés ugyanazokat az adatokat kéri. A kettő között azonban van különbség logikailag is.

A karakteres képernyőn ha a számla több áfa-kulcsot tartalmaz, vagy különböző forgalom kódra kell rögzíteni a számla tételadatait, két külön tételként kell rögzíteni, ami azt is jelenti, hogy nincs ellenőrzés a számla végösszegét illetően, mert a több tétel úgy viselkedik, mintha minden tétele önálló számla lenne.

A grafikus felületen van egy fejadat, amelyhez a számla tételadatai – több áfa-kulcs, különböző forgalom kód stb. – egymás után folyamatosan rögzíthetők. A rögzítés végén (vagy akár közben is) ellenőrizhető a számlaérték.

A továbbiakban a grafikus felületen történő adatrögzítést tárgyaljuk, de értelemszerűen mindkettőn ugyanazok az adatok kerülnek bekérésre és tárolásra.

A menüpont kiválasztásakor az alábbi képernyő jelenik meg:

The screenshot shows the 'Szamlák karbantartása' (Invoice Maintenance) window in the Tensoft accounting software. The window is divided into several sections:

- Header:** Displays the company name 'Family Katalin', tax ID '52734661-2-37/1', and version '27.00'.
- Table:** A table with columns: T., Bizonylatszám, Dátum, Ü.kód, Név, Nettó érték, ÁFA érték, Bruttó érték, Kie., T.sz., M.sz. The first row shows a credit invoice (k) with number 423, date 2016.01.15, and net value 39,893.00.
- Form:** A detailed form for editing an invoice. It includes fields for:
 - Forgalom típusa: kiadás (credit)
 - Bizonylatszám: 423
 - Szállító / vevő kód: 1
 - Név: oizuozih
 - Teljesítési idő: 2016.01.15
 - Számla kelte: 2016.01.15
 - Fizetési határidő: 2016.01.15
 - Számla pénzforgalmi elszámolása: Nem
 - PTGSZLAH-ra kerül?: Nem
 - KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem
 - Bruttó / Nettó jelző: Bruttó
 - Korrektúra száma: Nem
 - Számla garanciális visszatartás összege: 0.00
 - Sorszám: 5
- Sub-form:** A section for 'Számla tétel(ek) karbantartása' (Invoice item maintenance) with fields for:
 - Forgalom kód: 1 - 0
 - Megnevezés: k 1 Árubeszerzés
 - ÁFA megosztás jelző: Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.)
 - Ügyletkód: Belföldi
 - ÁFA raktári mozgás: Nem
 - Beszerez. / Ért. típus: G : Fordított adózás - 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) i)
 - ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA
 - Kompenzációs felár kulcs: 0 : Nincs kompenzációs felár
 - Összeg: 15,537.00
 - ÁFA / Kompenzációs felár összege: 3,303.00
 - ÁFA beszámítás ideje: 2016.01
 - EVA beszámítás ideje: -
- Buttons:** At the bottom, there are buttons for 'Új (F2)', 'Módosít', 'Töröl (Számla)', 'Töröl (Tétel)', 'Kiegyenlítés', 'Mentés (F4)', 'Mégse', 'Mentés - Új tétel (F5)', and 'F3-Részletes'.

A választható funkciók az alábbiak:

- **Új (F2)** az F2 funkcióbillentyűvel választható az új számla felvitele.
- **Módosít** funkció választásával módosítható a kiválasztott tétel.
- **Töröl (számla)** funkció választásával kitörölhetjük a számlát abban az esetben, ha nem kiegyenlítő tétel. Kiegyenlítő tételnél a korábbiakhoz hasonlóan csak akkor törölhető a számla, ha a tételek összege módosítással nullázásra került.
- **Töröl (tétel)** funkció választható akkor, ha a számla több tétellel került rögzítésre (eltérő forgalom kód vagy áfa kulcs)
- **Kiegyenlítés** funkcióbillentyű biztosítja, hogy a számlára vonatkozó kiegyenlítő tételeket megtekinthessük.
- **Mentés (F4)** billentyűt kell használni a tétel rögzítése végén, ha a számla egy tételként került rögzítésre.
- **Mentés – Új tétel (F5)** billentyűvel kell elmenteni a több tételben rögzített számla tételeit. Az utolsó tétel mentése történik a Mentés (F4)
- **Mégse:** kilépés az adott számla folyamatban lévő rögzítéséből.
- **F3-Részletes** funkció használata biztosítja, hogy a számla rögzítését követően megtekinthető a számla rögzített tartalma áfa-kulcsokként, és ellenőrizhető a számla végösszege.

- **Előző – Következő** funkció segítségével a több tételben rögzített számla tételadatai között lehet mozogni.
Hogy egy számla több tételt tartalmaz-e, az a képernyő jobb oldalán a T.ssz. oszlopból látható. Ha ott van adat (sorszám), akkor több tételes, ha üres a mező, akkor a számla csak egy tételt tartalmaz. Az ott látható szám nem a tételek számát jelöli, ez egy technikai adat a program számára.
- A számla rögzítésekor az *F2 bizonylatszám + 1 ismétlés*, *F6 dátum ismétlés*, *F7 forgalomkód ismétlés* és az *F8 bizonylatszám ismétlés* funkciók alkalmazhatók, melyeket a forgalom típus mezőn állva lehet bekapcsolni.
- A menüpontból való kilépést a **Kilépés** funkcióval vagy az **Esc** billentyűvel lehet.

Számla rögzítése:

A menüpontba való belépést követően az **F2 billentyűvel** kezdetű az új számla rögzítését.
A képernyő felső harmadában láthatók a már rögzített számlák:

- T – forgalom típusa b/k - bevétel / kiadás
- **Bizonylatszám**
- Dátum
- Ü.kód – szállító / vevő kódja
- **Név – szállító / vevő neve**
- Nettó érték
- ÁFA érték
- **Bruttó érték**
- **Kie. – üres/K/R/T**

a számla kiegyenlítetttségét jelöli: üres – nincs kiegyenlítés
 K – teljes mértékben kiegyenlített
 R – részkiegyenlítés van a számlán
 T – túlfizetés

- **T.ssz.** – tételsorszám, technikai adat, azt jelöli, hogy egy számla több tételből áll.
- **M.ssz.** – a tétel rögzítési sorszáma. A többtétéles számla több sorszámon található (tételenként növekvő, egymás utáni sorszámon), célszerű az 1. rögzített tétel sorszámát feljegyezni a számlára.

A **sárgával jelölt fejlécre** jobb egérgombbal rákattintva a szürke megnevezés sárgára változik. Ekkor a rögzített tételek a sarga mező szerinti sorrendben jelennek meg.

A képernyő középső harmadában a számla fejadatának rögzítése végezhető.

Új felvitel:

Forgalom típus: bevétel / kiadás kiválasztása lenyíló ablakból, vagy 1 – bevétel, 2 – kiadás, vagy b/k.

Bizonylatszám: kitöltése kötelező

Szállító/vevő kód: Ha nem tudom a szállító/vevő kódját, a jobb alsó sarokban a zöld mezőben található **F4: Választ** funkcióval vagy egyszerűen a szállító/vevő kódjának kitöltés nélküli enterrel kinyíló ablakban a megfelelő partnerre ráállva enterrel kiválasztható.

Ha a szállító/vevő még nem szerepel a szállító/vevő törzsben, a kinyíló ablakban felvihető, esetlegesen hiányzó adatokkal módosítás funkcióban kipótolható.

A név a törzsből automatikusan kiíródik.

Teljesítési idő: Tárgyév + aktuális hónapot felajánlja a program, a nap kitöltése kötelező

Számla kelte: A teljesítési időt felajánlja a program, szükség esetén átírható

Fizetési határidő: A számlán szereplő fizetési határidő.

Számla pénzforgalmi elszámolású: Ha a vállalkozó törzsben jelölt, hogy a vállalkozás pénzforgalmi elszámolást választott, a program felajánlja az I(gen) jelölést mind bevétel mind kiadás tétel esetén.

PTGSZLAH-ra kerül?: Ha a vállalkozó törzsben pipával jelöltük, hogy a vállalkozás „Pénztárgép használatára kötelezett, bizonylat-kibocsátási kötelezettségét számlával helyettesítő adózók havi adatszolgáltatását a programból teljesíti (PTGSZLAH), akkor a program automatikusan az Igen-t ajánlja fel, de ha nem töltjük ki a pénzátvételi helyet, és abból esc-pel kilépünk, Nem-re változtatja a program. Ha nincs jelölve a vállalkozó törzsben, akkor Nem-et kínál fel és nem módosítható.

KATA-s vállalkozótól származó számla: Ha a számlán jelölték, hogy a szállító KATA-s, Igen-re kell állítani.

Bruttó/Nettó jelző: A 4. Segédműveletek/ 8. Technikai változók módosítása/ Egyéb fülön beállított Bruttó/Nettó alapértelmezést kínálja fel a program alapértelmezésként. Bruttó alapértelmezésnél európai uniós szállító esetén automatikusan Nettóra fordítja, illetve belföldi fordított adózás esetén ha elfelejtettük átállítani nettóra, akkor a program a beszerzés/értékesítés típusánál beállítja nettóra. Ha az alapértelmezés nettó, nincs teendő.

Korrektciós számla: Ha korrektciós számlát rögzítünk, a jelzőt Igen-re kell állítani és az eddigieknek megfelelő adatokat kéri a kinyíló ablakban:

- Előzmény számla száma
- Számla kelte
- Teljesítés ideje
- Nettó értéke
- ÁFA értéke

Számla garanciális visszatartás összege: Ha a számla teljes összege garanciális visszatartás miatt nem kerül kiegyenlítésre, itt megadható az összeg. (informatív adat, nincs befolyással az áfa bevallásra)

Sorszám: Felhasználó által nem módosítható adat, a rögzített tétel rögzítési sorrendjében kapott sorszáma. Az utolsó sorszám a vállalkozó törzsben tárolt adat, ebből számolva veszi a program új felvitel esetén a következő sorszámot.

A képernyő 3. harmadában a számla tétel(ek) karbantartása, rögzítése történik.

Ha egy számlát több tételben kell rögzíteni, mert pl. eltérő áfa-kulcsú tételeket tartalmaz, vagy különböző forgalom kóddal kell rögzíteni – árubeszerzés (k001) és szállítás (k002), akkor az előbbiekben leírt módon felvitt fejadathoz külön-külön rögzíthetők a forgalom tételek, a fejadatok egyszeri rögzítése mellett.

A programban kétféle mentés szerepel a képernyő alján:

F4 – Mentés (F4) → ez menti a kész számlát, akár egy, akár több tétel szerepel rajta, és visszaáll az Új (F2) funkcióra, ahol Enterrel kezdhető a következő számla felvitel.

F5 - Mentés – Új tétel (F5) → menti a tételt és a következő tétel felvitelének az elejére, a forgalom kód felviteléhez áll és vihető a következő tétel.

Ha véletlenül F4-el elmentettük a számlát (mert automatikusan azt ajánlja a program és gyors enterezésnél véletlenül is rányomhattunk), de még több tételt kell rögzíteni, akkor Módosít funkcióval visszamegyünk a számlába és F5-tel elmentjük akár anélkül, hogy végigmennénk a már rögzített tételen, és máris vihető a következő tétel.

A „Számla tétel(ek) karbantartása” funkcionál rögzített adatok:

Forgalom kód: Kód megadása vagy a képernyő jobb alsó sarkában található **F3: Csoport** segítségével lehet választani a főkódot, majd a következő mezőben az alkódot adjuk meg vagy **F3: Alábontás** segítségével kiválasztjuk azt, és a program a paraméter listából kiírja a kiválasztott forgalom kód megnevezését.

ÁFA-megosztás jelző: Ha a vállalkozó törzsben jelöltük, hogy a vállalkozás áfa levonásra jogosító és nem jogosító tevékenységet is végez, akkor itt beállítható, hogy az adott tétel áfája levonható, vagy nem, illetve arányosítani kell.

üres: (Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (váll.tev.)

1: Az ÁFA nem igényelhető vissza (mentes tevékenységre tekintettel)

2: Az ÁFA levonása arányosítással

Ügyletkód: Annak jelölése, hogy a forgalom belföldi, közösségi termékértékesítés vagy szolgáltatás nyújtás/igénybevétel, illetve 3. országbeli forgalom.

Üres: Belföldi

K: Közöségi (de nem háromszög ügylet)

A: Ha a háromszög ügyletben a szállító „A” szereplő (értékesítő)

B: Ha a háromszög ügyletben a vevő/szállító „B” szereplő (közbeneső vevő)

C: Ha a háromszög ügyletben vevő „C” szereplő (végső vevő)

I: Import/Export (közösségen kívüli)

S: Külföldi szolgáltatás

ÁFA levonás jelző: Igen/nem (alapértelmezés Igen), a közösségi képzett áfa levonhatóságát jelöli. (Nagyon ritka esetben fordul elő, hogy az áfa nem helyezhető levonásba),

ÁFA raktári mozgás: kitöltése nem kötelező, a számla alapján eldöntendő az (I)gen vagy (N)em jelölés

Beszerezés/értékesítés típusa: Vagy üres vagy a megfelelő kiválasztásával kell kitölteni a lenyíló ablakból.

ÁFA-kulcs: A számlán szereplő áfa-kulcs kiválasztása.

Kompensációs felár kulcs: k046 Felvásárlás mezőgazdasági őstermelőtől forgalom kódnál kötelező megadni. Fontos, hogy ha kompenzáció feláras felvásárlási jegyet rögzítünk, áfa kulcsnál ne adjunk 1 – Mentek kulcsot, mert akkor az áfa bevallásnál figyelmen kívül hagyja a tételt. Javasolt a termék áfa-kulcsa, de legalább 2 (0 %-os vagy adómentes adólevonási joggal) kulcsot megadni.

Összeg: a Bruttó/Nettó jelzőnek megfelelő összeg a számláról.

Ha több tételes, akkor a tétel összege, ha egy tételként rögzíthető a számla, akkor a számla összege. Kitöltése kötelező!

ÁFA/Kompensációs felár összege: A program a Bruttó/Nettó jelző és az ÁFA-kulcs alapján kiszámolja az áfa összegét, k46 forgalomnál pedig a kompenzációs felár összegét.

ÁFA beszámítás ideje: a program felkínálja

- bevétel esetén a teljesítés időpontja szerinti év+hónap + 45 nap év+hónapját figyelembe véve azt az aktuális hónapot, amelyen éppen állok, valamint az áfa bevallási időszakot. Ha pl. a vállalkozás negyedéves bevalló, május hónapon állok és januári számlát viszek fel, a teljesítés időpontja hiába január, visszafelé már nem dolgozik a program feltételezve, hogy azért állok májuson mert a májusi anyagot dolgozom fel, akkor az áfa beszámítási időnek év+06-ot fog megadni, tehát júniusban hónapban, a 2. negyedéves áfa bevallásba fogja betenni. Ha önellenőrzést akarok végrehajtani az első negyedévre e januári számla miatt, akkor vissza kell lépni a január hónapra és ott kell rögzíteni.
- kiadás esetén az áfa bevallási időszaktól, a teljesítés időpontjától és az aktuális hónaptól függően tölti fel.

EVA beszámítás ideje: Számla keltétől számított év+hó+30 nap bevétel esetén.

Nem EVA-s vállalkozásnál átugorja.

A tétel rögzítését követően F5 vagy F4 billentyűvel elmentjük az adatokat.

F5 mentés után a forgalom kódhoz lép vissza és lehet felvinni a következő tételeket, F4 mentés után F2-vel új számla felvitelét lehet elkezdni.

Ha véletlenül F4-el elmentettük a számlát (mert automatikusan azt ajánlja a program és gyors enterezésnél véletlenül is rányomhattunk), de még több tételt kell rögzíteni, akkor Módosít funkcióval visszamegyünk a számlába és F5-tel elmentjük akár anélkül, hogy végigmennénk a már rögzített tételen, és máris vihető a következő tétel.

A számla rögzítését F4 mentéssel befejezve F3 – Részletes funkcióval megnézhetjük a számla adatait áfa-kulcsenként és ellenőrizhető a számla végösszege.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.00 C:\ujj\NAP2016\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Family Katalin Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd
Aktuális hó: 01 Verzió: 27.00

Számlák karbantartása

Vállalkozás neve: Family Katalin Adószáma: 52734661-2-37/1 Kikapcsolás

Vállalkozó / képviselő neve: Family Katalin Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 01

T.	Bizonylatszám	Dátum	U.kód	Név	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték	Kie.	T.sz.	M.sz.
k	12345	2016.01.10	1	oizuoizh	98.301.00	26.541.00	124.842.00			8

Keresés: Sorrend: M.sz.

F2 - Bizonylatszám + 1 ismétlés

Számlák karbantartása

Forgalom típus: kiadás Bizonylatszám: 20 Név: oizuoizh

Teljesítési idő: 2016.01.10 Számla kelte: 20 Számla pénzforgalmi elszámolás: Nem

PTGSZLAH-ra kerül? Nem KATA-s vállalkozás? Nem Bruttó / Nettó jelző: Bruttó

Korrekciós számla: Nem Számla garancia: Sorszám: 8

Számla tétel(ek) karbantartása

Forgalom kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árubeszerzés

ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.)

Ügyletkód: : Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerez. / Ért. típus: ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Kompenzációs felár kulcs: 0 : Nincs kompenzációs felár

Összeg: 124,842.00 ÁFA / Kompenzációs felár összege: 26,541.00

ÁFA beszámítás ideje: 2016.01 EVA beszámítás ideje: .

Előző tétel Következő tétel

Új (F2) Módosít Töröl (Számla) Töröl (Tétel) Kiegészítés Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) **F3-Részletes**

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.00 C:\ujj\NAP2016\

1. Vállalkozás 2. Bérszámfejtés 3. Bevételek 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Family Katalin Installált név: TENSOF T KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 27.00

Utolsó hó: 01

Számlák karbantartása

Vállalkozás neve: Family Katalin Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés

Vállalkozó / képviselő neve: Family Katalin Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 01

T.	Bizonylatszám	Dátum	U.kód	Név	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték	Kie.	T.sz.	M.sz.
k	12345	2016.01.10	1	oizuoizh	98,301.00	26,541.00	124,842.00			8

Keresés: Sorrend: M.sz. F2 - Bizonylatszám + 1 ismétlés

Számlák karbantartása

Forgalom típus: kiadás

Teljesítési idő: 2016.01.10

PTGSZLAH-ra kerül? Nem

Korrektíós számla: Nem

Számla tétel(ek) karbantartása

Forgalom kód: 1 - 0

ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA

Ügyletkód: : Belföldi

Beszerez. / Ért. típus: 4 : 27%-os ÁFA

ÁFA kulcs: 124,842

Összeg: 124,842

ÁFA beszámítás ideje: 2016.01

Számlaérték megbontás ÁFA-kulcsokként

MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK	NETTÓ ÉRTÉK	ÁFA / KOMP. FELÁR
ÁFA mentes:	0.00	0.00	0.00
Adómentes adólevonási joggal:	0.00	0.00	0.00
18 %-os ÁFA:	0.00	0.00	0.00
27 %-os ÁFA:	124,842.00	98,301.00	26,541.00
5 %-os ÁFA:	0.00	0.00	0.00
25 %-os ÁFA:	0.00	0.00	0.00
20 %-os ÁFA:	0.00	0.00	0.00
7 %-os kompenzációs felár:	0.00	0.00	0.00
12 %-os kompenzációs felár:	0.00	0.00	0.00
SZÁMLA ÖSSZESEN:	124,842.00	98,301.00	26,541.00

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Kiegészítés Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) F3-Részletes

tensoft

Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Az adatbázisba való elmentés után a képernyő felső harmadában lévő táblázat mutatja a lerögzített számlát.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.00 C:\ujj\NAP2016\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Family Katalin Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 27.00

Számlák karbantartása

Vállalkozás neve: Family Katalin Adószáma: 52734661-2-37/1 Kikapcsolás

Vállalkozó / képviselő neve: Family Katalin Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 01

T.	Bizonylatszám	Dátum	U.kód	Név	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték	Kie.	T.ssz.	M.ssz.
b	21313	2015.11.10	2	EU	2,143.00	0.00	2,143.00			30
k	pénzforgalmistól	2015.09.10	1	oizuoizh	1,000,000.00	270,000.00	1,270,000.00			33
b	1	2015.09.10	1	oizuoizh	123,456.00	0.00	123,456.00			34
k	23e12	2015.09.10	1	oizuoizh	168,759.00	45,565.00	214,324.00			36
k	33	2016.01.10	1	oizuoizh	3,424.00	924.00	4,348.00			4
k	423	2016.01.15	1	oizuoizh	39,893.00	10,771.00	50,664.00		1	6

Keresés: Sorrend: M.ssz. F2 - Bizonylatszám + 1 ismétlés

Számlák karbantartása

Forgalom típus: kiadás Bizonylatszám: 23e12 Szállító / vevő kód: 1 Név: oizuoizh

Teljesítési idő: 2015.09.10 Számla kelte: 2015.09.10 Fizetési határidő: 2015.09.20 Számla pénzforgalmi elszámolása: Nem

PTGSZLAH-ra kerül? Nem KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem Bruttó / Nettó jelző: Bruttó

Korrektciós számla: Nem Számla garanciális visszatartás összege: 0.00 Sorszám: 36

Számla tétel(ek) karbantartása

Forgalom kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árbeszerzés

ÁFA megosztás jelző: Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.)

Ügyletkód: Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerez. / Ért. típus:

ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Kompenzációs felár kulcs: 0 : Nincs kompenzációs felár

Összeg: 214,324.00 ÁFA / Kompenzációs felár összege: 45,565.00

ÁFA beszámítás ideje: 2015.09 EVA beszámítás ideje: Előző tétel Következő tétel

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Kiegészítés Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) F3-Részletes

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Módosítás, törlés

Ha módosítani vagy törölni szeretnénk egy számlát vagy tételt, a képernyő felső részében megjelenő számlák között tudunk keresni a nyilakat fel- le mozgatva. Konkrét tétel keresése történhet

- Bizonylatszámra
- Ügyfél névre
- Bruttó értékre
- Kiegészítésre
- Tételsorszámra (T.ssz)
- Sorszámra (M.ssz)

A legfelső sorban ráállunk a mező megnevezésekre (T; Bizonylatszám; Név; Bruttó érték; Kie.; Tssz.; M.ssz.) és a jobb egérgombbal rákattintva az sárga színűre változik. Amelyik mezőnév sárga, arra lehet a keresés mezőben megadni a keresési szempontot.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevételek 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Utolsó hó: 05

Számlák karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépes

Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

T.	Bizonylatszám	Dátum	Ü.kód	Név	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték	Kie.	T.ssz.	A.ssz.
k	234	2015.01.10	1	Belföldi szállító	37.414.00	8.245.00	45.659.00		33	4
b	2	2015.01.10	1	Belföldi szállító	97.209.00	26.247.00	123.456.00			1
k	35	2015.01.10	1	Belföldi szállító	298.128.00	78.861.00	376.989.00	K	32	5
b	23	2015.01.10	3	EU szállító	972.800.00	262.656.00	1.235.456.00			2
k	23	2015.01.01	1	Belföldi szállító	1.678.135.00	453.096.00	2.131.231.00			3

Keresés: 2,131,231 Sorrend: Bruttó érték F2 - Bizonylatszám + 1 ismétlés

Számlák karbantartása

Forgalom típus: kiadás Bizonylatszám: 234 Szállító / vevő kód: 1 Név: Belföldi szállító

Teljesítési idő: 2015.01.10 Számla kelte: 2015.01.10 Fizetési határidő: 2015.01.20 Számla pénzforgalmi elszámolása: Nem

PTGSZLAH-ra kerül? Nem KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem Bruttó / Nettó jelző: Bruttó

Korrekciós számla: Nem Számla garanciális visszatartás összege: 0.00 Sorszám: 115

Számla tétel(ek) karbantartása

Forgalom kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árbeszerzés

ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.)

Ügyletkód: : Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerez. / Ért. típus:

ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Kompenzációs felár kulcs: 0 : Nincs kompenzációs felár

Összeg: 21,314.00 ÁFA / Kompenzációs felár összege: 4,531.00

ÁFA beszámítás ideje: 2015.01 EVA beszámítás ideje:

Előző (2/1) Következő (2/2)

Új (F2) Módosít Töröl (Számla) Töröl (Tétel) Kiegészítés Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) F3-Részletes

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Ha egy számla több tételeből áll, azt a T.ssz mezőben lévő szám jelöli. A mező tartalma ebből a szempontból irreleváns, ha van benne adat, akkor az a számla több tételben került rögzítésre. Ha ráállunk egy ilyen több tételes számlára, alul aktívva válnak az „Előző” és a „Következő” mezők. Az Előző (x/x) és Következő (x/y) jelölésből az x/ azt jelzi, hogy hány tétel van a számlában, a /x vagy /y pedig azt, hogy abból hányadik tétel az előző, illetve a következő.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevételek 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOFT KFT.....Szekszárd
Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Számlák karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kikapcsolás
Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

T.	Bizonylatszám	Dátum	Ü.kód	Név	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték	Kie.	T.sz.	A.sz.
b	23	2015.01.10	3	EU szállító	972.800.00	262.656.00	1.235.456.00			2
k	23	2015.01.01	1	Belföldi szállító	1.678.135.00	453.096.00	2.131.231.00			3
k	234	2015.01.10	1	Belföldi szállító	37.414.00	8.245.00	45.659.00		33	4
k	35	2015.01.10	1	Belföldi szállító	298.128.00	78.861.00	376.989.00	K	32	5

Keresés: Sorrend: A.sz. F2 - Bizonylatszám + 1 ismétlés

Számlák karbantartása

Forgalom típus: kiadás Bizonylatszám: 35 Szállító / vevő kód: 1 Név: Belföldi szállító
Teljesítési idő: 2015.01.10 Számla kelte: 2015.01.10 Fizetési határidő: 2015.01.20 Számla pénzforgalmi elszámolás: Nem
PTGSZLAH-ra kerül? Nem KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem Bruttó / Nettó jelző: Bruttó
Korrektúra száma: Nem Számla garanciális visszatartás összege: 0.00 Sorszám: 112

Számla tétel(ek) karbantartása

Forgalom kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árbeszerzés
ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.)
Ügyletkód: : Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem
Beszerz. / Ért. típus: ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Kompensációs felár kulcs: 0 : Nincs kompensációs felár
Összeg: 112,000.00 ÁFA / Kompensációs felár összege: 23,811.00
ÁFA beszámítás ideje: 2015.01 EVA beszámítás ideje: .

Előző (3/1) Következő (3/2)

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Kiegyenlítés Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) F3-Részletes

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft

Ha tételt akarok módosítani vagy törölni, akkor az Előző/következő választással kiválasztom azt a tételt, amelyiket módosítani vagy törölni szeretném, (azt látom a képernyőn), és alul a megfelelő funkció kiválasztásával elvégeztetem a műveletet.

Módosításkor lemodosítom a módosítani kívánt mezőt és F4-el elmentem, törléskor tétel vagy számla törlését tudom kiválasztani.

Kiegyenlített számlát (Kiegy. mezőben látható K, T, R jelölés) nem lehet törölni, mert annak párja van a pénzforgalmi tételek között. Ezt a számlát úgy lehet törölni, hogy ha a „Havi forgalmi adatok karbantartása” menüpontban kitöröljük a kiegyenlítést (az összeget 0-ra módosítva) majd a 0 összegű számlát „Törlés (számla)” funkcióval törölve a program automatikusan kitörli a számlákat tartalmazó adatállományból is a kiegyenlítéseket, majd ezután törölhető ez a számla. (Ld. a „Pénzügyi forgalom karbantartása” leírásnál.)

Kiegyenlítés

Egy számlára ráállva Módosítás funkcióban meg tudjuk nézni, hogy mikor, milyen összegekkel került a számla kiegyenlítésre.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOFTE KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Utolsó hó: 05

Számlák karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés

Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

T.	Bizonylatszám	Dátum	Ü.kód	Név	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték	Kie.	T.ssz.	A.ssz.
k	234	2015.01.10	1	Belföldi szállító	37.414.00	8.245.00	45.659.00		33	4
b	2	2015.01.10	1	Belföldi szállító	97.209.00	26.247.00	123.456.00			1
k	35	2015.01.10	1	Belföldi szállító	298.128.00	78.861.00	376.989.00	K	32	5
b	23	2015.01.10	3	EU szállító	972.800.00	262.656.00	1.235.456.00			2
k	23	2015.01.01	1	Belföldi szállító	1.678.135.00	453.096.00	2.131.231.00			3

Keresés: Sorrend: Bruttó érték F2 - Bizonylatszám + 1 ismétlés

Számlák karbantartása

Forgalom típus: kiadás Bizonylatszám: 23 Szállító / vevő kód: 1 Név: Belföldi szállító

Teljesítési idő: 2015.01.01 Számla kelte: 2015.01.01 Fizetési határidő: 2015.01.01 Számla pénzforgalmi elszámolási: Nem

PTGSZLAH-ra kerül? Nem KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem Bruttó / Nettó jelző: Bruttó

Korrektciós számla: Nem Számla garanciális visszatartás összege: 0.00 Sorszám: 119

Számla tétel(ek) karbantartása

Forgalom kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árubeszerzés

ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.)

Ügyletkód: : Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerez. / Ért. típus: ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Kompensációs felár kulcs: 0 : Nincs kompensációs felár

Összeg: 2,131,231.00 ÁFA / Kompensációs felár összege: 453,096.00

ÁFA beszámítás ideje: 2015.01 EVA beszámítás ideje: .

Előző tétel Következő tétel

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Kiegészítés Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5)

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOFTE KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Utolsó hó: 05

Számlák karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés

Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

T.	Bizonylatszám	Dátum	Ü.kód	Név	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték	Kie.	T.ssz.	A.ssz.
k	234	2015.01.10	1	Belföldi szállító	37.414.00	8.245.00	45.659.00		33	4
b	2	2015.01.10	1	Belföldi szállító	97.209.00	26.247.00	123.456.00			1
k	35	2015.01.10	1	Belföldi szállító	298.128.00	78.861.00	376.989.00	K	32	5
b	23	2015.01.10	3	EU szállító	972.800.00	262.656.00	1.235.456.00			2
k	23	2015.01.01	1	Belföldi szállító	1.678.135.00	453.096.00	2.131.231.00			3

Keresés: Sorrend: Bruttó érték F2 - Bizonylatszám + 1 ismétlés

Számlák karbantartása

Forgalom típus: kiadás Bizonylatszám: 35 Szállító / vevő kód: 1 Név: Belföldi szállító

Teljesítési idő: 2015.01.10 Számla kelte: 2015.01.10 Fizetési határidő: 2015.01.10 Számla pénzforgalmi elszámolási: Nem

PTGSZLAH-ra kerül? Nem KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem Bruttó / Nettó jelző: Bruttó

Korrektciós számla: Nem Számla garanciális visszatartás összege: 0.00 Sorszám: 119

Számla tétel(ek) karbantartása

Forgalom kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árubeszerzés

ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.)

Ügyletkód: : Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerez. / Ért. típus: ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Kompensációs felár kulcs: 0 : Nincs kompensációs felár

Összeg: 112,000.00 ÁFA / Kompensációs felár összege: 0.00

ÁFA beszámítás ideje: 2015.01 EVA beszámítás ideje: .

Előző tétel Következő tétel

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Kiegészítés Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5)

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

A számla kiegyenlítéseket tartalmazó ablakban a kiegyenlítő tételek láthatók. A minta képernyő jobb szélén látható sorszámok (142; 143; 144) azt jelölik, hogy a Pénzügyi forgalomnál felvitt 142, 143 és 144 tételsorszámú kiegyenlítő tételekkel került a számla (rész)kiegyenlítésre.

A több tételes számláknál a kiegyenlítés minimum annyi tételben látható, ahány tétel tartozott a számlához.

A kiegyenlítés teljes összegét kérjük be, ezt a tételek között a program felosztja és eszerint jelenik meg az ablakban a kiegyenlítés. Ez onnan is látható, hogy azonos napon történt a kiegyenlítés.

Az ÁFA oszlopban ugyanúgy jelenik meg az Igen/Nem mint a régi program kiegyenlítések ablakában. Az „Igen” azt jelenti, hogy az áfa beszámítás ideje szerint kiegyenlítetlen számlaként már figyelembevételre került az áfában, ezért kiegyenlítéskor a pénzügyi forgalomba „Nem” kerül, mert már mint pénzügyi forgalom nem kerülhet be az áfa analitikába és áfa bevallásba.

A „Nem” azt jelenti, hogy az „áfa beszámítási idő” előtt kiegyenlítésre került a számla, ezért mint pénzforgalom kerül az áfa bevallásba, kiegyenlítetlen számlaként nem kerülhet be. Ilyenkor a pénzforgalmi tétel „Áfa-ba beszámít” mezőjébe kerül I(gen).

Melyik számla mikor kerül be az áfa-bevallásba?

	Számla	Pénzforg.	áfa
Számla nincs kiegyenlítve	I	-	besz.idő
Számla áfa beszámítási idő előtt vagy az áfa beszámítás hónapjában kiegyenlítésre került	N	I	kiegy.
Számla áfa beszámítási idő után került kiegyenlítésre	I	N	besz.idő

Besz.idő – az áfa bevallásba a számla felvitelekor megadott „ÁFA beszámítás ideje:” (év+hó) időpontban kerül.

Kiegy. – az áfa bevallásba a számla kiegyenlítése szerinti bevallási időszakban kerül

A kiegyenlítő tételek közé új kiegyenlítő tétel vihető fel, azok módosíthatók, törölhetők. Használatát csak végső esetben javaslom, a kiegyenlítés lehetőség szerint mindenképpen a pénzügyi forgalom rögzítésekor, a kiegyenlítendő tétel kiválasztásával történjen. Ezzel biztosan elkerülhető, hogy egy számla esetleg kétszer kerüljön be az áfa bevallásba. A kiegyenlítés törölhető a pénzügyi forgalomból annak egyidejű törlésével.

1. Könyvelés/ 3. Havi adatok karbantartása/ 2. Pénzügyi forgalom karbantartása menüpont rögzítése:

A menüpont kiválasztásakor az alábbi képernyő jelenik meg:

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2016 verzió: 27.00 Célj: NAP2016

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Family Katalin Installált név: TENSOFT KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 27.00

Pénzügyi forgalom karbantartása

Vállalkozás neve: Family Katalin Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés

Vállalkozó / képviselő neve: Family Katalin Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 01

Dátum	F.	T.	Bizonylatszám	Ü.kód	Név	Nettó érték	Bruttó érték	T.sz.	F.sz.
2016.01.01	k	P 1		1	olizuoizh	2.132.143.00	2.707.822.00		3

Keresés: Sorrend: F.sz. F2 - Biz szám+1 ism., F3 - Számlakegy., F6 - Kiv.szám+1 ism., F7 - Megjegyzés ism.

Havi forgalom

Dátum: 2016.01.01 Forgalom típus: kiadás Bizonylatszám: Megjegyzés:

Bank/Pénztár/Egyéb: Pénztár 1 Név: olizuoizh Kivonat száma: Számla pénzforgalmi elszámolás: Nem

PTGSZLAH-ra kerül? Nem ÁFA / EVA-ba beszámít? Igen KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem

Havi forgalmi tételek karbantartása

Sorszám: 3 Forgalom kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árubeszerzés

ÁFA megosztás jelző: Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.) Szállítótól levont adóelőleg: 0

Ügyletkód: Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerz. / Ért. típus: G Fordított adózás - 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) i) Kiegyenlítés: -

ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Komp. felár kulcs: 0 : Nincs kompenzációs felár Komp. összege: 0.00

Bruttó összeg: 2,707,822.00 ÁFA / Komp. felár kulcs: 575,679.00 Nettó összeg: 2,132,143.00

1. bank egyenlege: 0.00 1. pénztár egyenlege: -16,252,923.00 Előző tétel Következő tétel

Új (F2) Módosít Töröl (Számla) Töröl (Tétel) Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) F3-Részletes

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Oldal 13 Sz 1 13/33 Hely 4,4 cm Sor 5 Betű 1 MR KORR BÖV ÁTIR Magyar

A választható funkciók az alábbiak:

- **Új (F2)** az F2 funkcióbillentyűvel választható az új számla felvitele.
- **Módosít** funkció választásával módosítható a kiválasztott tétel.
- **Töröl (számla)** funkció választásával kitörölhetjük a számlát abban az esetben, ha nem kiegyenlítő tétel. Kiegyenlítő tételnél a korábbiakhoz hasonlóan csak akkor törölhető a számla, ha a tételek összege módosítással nullázásra került.
- **Töröl (tétel)** funkció választható akkor, ha a számla több tétellel került rögzítésre (eltérő forgalom kód vagy áfa kulcs)
- **Kiegyenlítés** funkcióbillentyű biztosítja, hogy a számlára vonatkozó kiegyenlítő tételeket megtekinthessük.
- **Mentés (F4)** billentyűt kell használni a tétel rögzítése végén, ha a számla egy tételként került rögzítésre.
- **Mentés – Új tétel (F5)** billentyűvel kell elmenteni a több tételben rögzített számla tételeit. Az utolsó tétel mentése történik a Mentés (F4)
- **Mégse:** kilépés az adott számla folyamatban lévő rögzítéséből.
- **F3-Részletes** funkció használata biztosítja, hogy a számla rögzítését követően megtekinthető a számla rögzített tartalma áfa-kulcsenként, és ellenőrizhető a számla végösszege.

- **Mégse** funkcióval lehet megszakítani az adott számla rögzítését.
- **Előző – Következő** funkció segítségével a több tételben rögzített számla tételadatai között lehet mozogni.
Hogy egy számla több tételt tartalmaz-e, az a képernyő jobb oldalán a T.ssz. oszlopból látható. Ha ott van adat (sorszám), akkor több tételes, ha üres a mező, akkor a számla csak egy tételt tartalmaz.
- A forgalom rögzítésekor az *F2 bizonylatszám + 1 ismétlés*, *F3 számlakiegyenlítés*, *F6 dátum ismétlés*, *F7 forgalomkód ismétlés*, *F8 bizonylatszám ismétlés*, *F9 Kivonatszám ismétlés* és az *F10 megjegyzés ismétlés* funkciók alkalmazhatók, melyeket az első sorban, az ismétlendő mezőt megelőző mezőn állva (ha a 2. sorban van, akkor is az első sorban) lehet bekapcsolni.
- A menüpontból való kilépést a **Kilépés** funkcióval vagy az **Esc** billentyűvel lehet.

A képernyő vízszintesen itt is 3 részre tagolható:

1. Már rögzített számlák
2. Havi forgalom – a rögzített számlák fejadatai
3. Ha forgalmi adatok karbantartása – tételadatok

A rögzített számlák részben az alábbi adatok láthatók a számlából:

- Dátum
- F – forgalom típusa (b(évetel)/k(iadás))
- T – Pénzmozgás (B(ank)/P(énztár)) és a bank vagy pénztár sorszáma
- Bizonylatszám
- Ü.kód – szállító/vevő kódja
- Név – szállító/vevő megnevezése a szállító/vevő törzsből
- Nettó érték
- Bruttó érték
- T.ssz. – tételsorszám, használata a több tételes számláknál
- F.ssz. – a rögzített tétel sorszáma

A képernyő középső harmadában rögzíthető a pénzforgalmi tétel fejadata. A rögzítést segítő funkcióbillentyűk:

- F2 – Bizonylatszám + 1 ismétlés
- F3 – Számlakiegyenlítés**
- F6 – Kivonat száma + 1 ismétlés
- F7 – Megjegyzés ismétlés
- F8 – Bizonylatszám ismétlés
- F9 – Kivonatszám ismétlés
- F10 – Megjegyzés ismétlés

FONTOS! Számla kiegyenlítése: F3 funkcióbillentyűvel be kell kapcsolni a számlakiegyenlítés funkciót – kiírja, hogy „Számlakiegyenlítés bekapcsolva!”, újabb F3-ra „Számlakiegyenlítés kikapcsolva!” Bekapcsolható egészen a megjegyzés mezőig. Ha elfelejtettük, csak visszakattintunk valamelyikre és F3-mal bekapcsoljuk.

Ha bekapcsoltuk a számlakiegyenlítést, a Bank/Pénztár jelölés után megjelenik a számlakiválasztást biztosító képernyő. Itt meg kell adni a szállító/vevő kódot (ha üresen továbblépünk, kinyílik a szállító/vevő törzs választásra), a számlaszámot (a kiegyenlített számláknál megadottal teljesen azonos formában, ha tudjuk, ha nem tudjuk, akkor üresen hagyjuk és továbblépünk), majd még egy információt kér a program, hogy a kiegyenlített számlákat is megjelenítsük-e a képernyőn, vagy csak azokat, amelyek még nincsenek teljes

egészében kiegyenlítve. Alapértelmezésként a kiegyenlítetlenek megjelenítését biztosító Nem jelenik meg, ha az összes számlát látni akarjuk (pl. mert túlfizetésként egy már kiegyenlített számlára érkezett utalás), akkor az igen megadására a szállító/vevő összes számlája megjelenik a képernyőn. Ha tudjuk a számlaszámot és beírjuk a Számlaszám mezőbe, akkor csak az az egy számla fog megjelenni az ablakban. A nyilakkal mozogva ráállunk a kiegyenlítendő, számlára, és enterrel kiválasztjuk.

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd
Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kikapcsolás
Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

Dátum	F.	T.	Bizonylatszám	Ü.kód	Név	Nettó érték	Bruttó érték	T.ssz.	A.ssz.
2015.01.31	k	P 1	35	1	Belföldi szállító	298.128.00	376.989.00	43	9

Keresés: Sorrend: A.ssz. F2 - Biz. szám+1 ism., F3 - Számlakieg., F6 - Kiv.szám+1 ism., F7 - Megjegyzés ism.

Havi forgalom

Kiegyenlítendő számla kiválasztása

Vevőkód: 1 Név: Belföldi szállító Számlaszám: Kiegyenlített számlák is: Nem

Számlaszám	T	Számla kelte	Bruttó összeg	Kiegyenlített összeg	Ki nem egyenlített összeg	Sorszám
222	k	2015.01.10	316.646.00	0.00	316.646.00	3
234	k	2015.01.10	45.659.00	0.00	45.659.00	5

Keresés: Sorrend: Számlaszám

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5)

1280 X 994 tensoft Egyszeres könyvviteli rendszer (c) Ten-Soft Kft.

A kiválasztás után a képernyőn megjelenik a kiválasztott számlatétel, többtételű számla esetén annak bármelyik tételére rákattintva (a program egy számlaként kezeli a több tételt), a számla végösszege megjelenik a „Kiegyenlített összeg” mezőben. Egy Enterrel jóváhagyjuk, ha a számla teljes egészében kiegyenlítésre került, illetve felülírjuk az összeget, ha részkiegyenlítés történt.

Közösségi vagy belföldi fordított adós számlában a nettó összeg a számla vége, de fizetendő és levonható „képzett” áfa tartozik hozzá. Technikai okokból a kiegyenlítés a képzett áfával megnövelt összegben kezelendő, de a bank vagy pénztár egyenlegét természetesen csak a nettó összeggel módosítja. A program így is kínálja fel az összeget.

Részkiegyenlítés esetén is a kiegyenlített összeg + áfa összeget kell megadni kiegyenlítésenként!!!

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd
Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30
Utolsó hó: 05

Pénzügyi forgalom karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés
Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

Dátum	F.	T.	Bizonylatszám	U.kód	Név	Nettó érték	Bruttó érték	T.ssz.	A.ssz.
2015.01.31	k	P 1	35	1	Belföldi szállító	298,128.00	376,989.00	43	9

Keresés: Sorrend: A.ssz. F2 - Biz. szám+1 ism., F3 - Számlakieg., F6 - Kiv.szám+1 ism., F7 - Megjegyzés ism.

Havi forgalom
Számlán szereplő tétel(ek)

Számlaszám: 222 Számla értéke: 316,646.00 Kiegészítendő összeg: 316,646.00

Ssz.	Forgalom megnevezés	Bruttó összeg	Kiegészített összeg	Ki nem egyenlített összeg
1 k 1	Árubeszerzés	279,857.00	0.00	279,857.00
2 k 2	Szállítás	36,789.00	0.00	36,789.00

Keresés: Sorrend: Ssz.

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5)

1280 X 994

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

(c) Ten-Soft Kft.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd
Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30
Utolsó hó: 05

Pénzügyi forgalom karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés
Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

Dátum	F.	T.	Bizonylatszám	U.kód	Név	Nettó érték	Bruttó érték	T.ssz.	A.ssz.
2015.01.01	k	P 1		1	Belföldi szállító	804.00	1,021.00		11

Keresés: Sorrend: A.ssz. F2 - Biz. szám+1 ism., F3 - Számlakieg., F6 - Kiv.szám+1 ism., F7 - Megjegyzés ism.

Havi forgalom
Számlán szereplő tétel(ek)

Számlaszám: 234 Kiegészítendő összeg: 45,659.00

Ssz.	Forgalom megnevezés	Bruttó összeg	Kiegészített összeg	Ki nem egyenlített összeg
1 k 1	Árubeszerzés	0.00	0.00	21,314.00
2 k 1	Árubeszerzés	0.00	0.00	24,345.00

Keresés: Sorrend: Ssz.

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) F3: Táblázat

Biztos benne?
Kiegészítés rendben?

Igen Nem

1280 X 994

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

(c) Ten-Soft Kft.

A kiegyenlítés elfogadásakor (Kiegyenlítés rendben? Igen) a kiegyenlítetlen számlába beteszi a kiegyenlítést. És ezzel befejeződik a tétel rögzítése.

A fejadatok rögzítése:

Dátum: A pénzforgalom időpontja – banki kiegyenlítés vagy készpénz fizetés időpontja

Forgalom típusa: bevétel/kiadás, a lenyíló ablakból lehet választani, vagy a le- és felfelé mutató nyilakkal lehet a választást gyorsítani.

Bizonylatszám: a bizonylat sorszáma, 16 hosszon kitölthető adat

Megjegyzés: rövid informatív adat rögzítésére szolgál

Bank/Pénztár/Egyéb: a lenyíló ablakból lehet választani, a le- és felfelé mutató nyilakkal lehet a választást gyorsítani, vagy a b,p,e betűk leütésével és ezeket helyettesítő 1 = b(ank), 2 = p(énztár), 3 = e(gyéb) numerikus billentyűk használatával választhatók. Mellette a törzsből kiírjuk a Bank vagy Pénztár megnevezését, ha egy van, illetve kiválasztandó, ha több van a törzsben.

A megnevezést követő üres mezőt akkor használjuk, ha bankok közötti vagy pénztárak közötti pénzmozgás van.

Bruttó/Nettó jelző: A 4. Segédműveletek/ 8. Technikai változók módosítása/ Egyéb fülön beállított Bruttó/Nettó alapértelmezést kínálja fel a program alapértelmezésként. Bruttó alapértelmezésnél európai uniós szállító esetén automatikusan Nettóra fordítja, illetve belföldi fordított adózás esetén ha elfelejtettük átállítani nettóra, akkor a program a beszerzés/értékesítés típusánál beállítja nettóra. Ha az alapértelmezés nettó, nincs teendő.

Szállító/vevő kód: ha nem tudom a szállító/vevő kódját, a jobb alsó sarokban a zöld mezőben található **F4: Választ** funkcióval vagy egyszerűen a szállító/vevő kódjának kitöltés nélküli enterelésével kinyíló ablakban a megfelelő partnerre ráállva enterrel kiválasztható.

Ha a szállító/vevő még nem szerepel a szállító/vevő törzsben, a kinyíló ablakban felvihető, esetlegesen hiányzó adatokkal módosítás funkcióban kipótolható.

A név a törzsből automatikusan kiíródik.

Ha a törzsben jelöltük, hogy „Értékhatar figyelés mellőzése 65M és K102M nyomtatványoknál

Kivonat száma: Banki forgalom esetén a banki kivonat sorszáma

Számla pénzforgalmi elszámolású: Ha a vállalkozó törzsben jelölt, hogy a vállalkozás pénzforgalmi elszámolást választott, a program felajánlja az I(gen) jelölést mind bevétel mind kiadás tétel esetén.

PTGSZLAH-ra kerül?: Ha a vállalkozó törzsben pipával jelöltük, hogy a vállalkozás „Pénztárgép használatára kötelezett, bizonylat-kibocsátási kötelezettségét számlával helyettesítő adózók havi adatszolgáltatását a programból teljesíti (PTGSZLAH), akkor a program automatikusan az I(gen)-t ajánlja fel, egyébként N(em)-en marad.

ÁFA/EVA-ba beszámít? Ha áfa-s vállalkozás áfa-s számlájáról van szó, akkor az alapértelmezés az I(gen), ha nem kiegyenlítő tétel. Kiegyenlítő tétel esetén a kiegyenlítetlen számlánál részletesen leírtam, hogy milyen esetben lesz I(gen) és milyen esetben N(em).

KATA-s vállalkozótól származó számla: Ha a számlán jelölték, hogy a szállító KATA-s, I(gen)-re kell állítani.

Havi forgalom tételek rögzítése:

Sorszám: A rögzítés sorrendjében kapott rögzítési sorszám

Forgalom kód: Kód megadása vagy a képernyő jobb alsó sarkában található **F3: Csoport** segítségével lehet választani a főkódot, majd a következő mezőben az alkódot adjuk meg

vagy **F3: Alábontás** segítségével kiválasztjuk azt, és a program a paraméter listából kiírja a kiválasztott forgalom kód megnevezését.

"b" forgalom típus esetén 3-jegyű folyamatos sorszám + két jeggyel történő alábontási lehetőség

"k" típus esetén 001-999-ig folyamatos sorszám, valamennyi fő háromjegyű kódszám 01-99-ig további bontási lehetőséggel.

A kódok bontása (bővítése) két helyen történhet:

- 6/7 menü: Segédműveletek, paraméterek bővítése
- 3/3 forgalmi adatok karbantartása az alkódon állva az insert gomb megnyomásával.
(csak a régi felületen)

A forgalom kód vezérli a tételek könyvelését, ezért pontos megadása rendkívül fontos.

Az egyes forgalom kódok jelentését és könyvelését az alábbiakban ismertetjük.

A könyvelést a Naplófőkönyv oszlopainak sorszámával jelöljük.

A naplófőkönyv oszlopainak jelentése:

- 1 Bankszámla bevétel
- 2 Bankszámla kiadás
- 3 Bankszámla egyenleg
- 4 Pénztár bevétel
- 5 Pénztár kiadás
- 6 Pénztár egyenleg

Bevételek

- 7 Adó köteles
- 8 Nem adóköteles
- 9 Fizetendő általános forgalmi adó

Költségek

- 10 Anyag- és árubeszerzés
- 11 Munkabér
- 12 Munkabérek közterhei
- 13 Egyéb termelési és kezelési költség
- 14 Ráfordítások
- 15 Adóalapot nem képező kiadások
- 16 Levonható általános forgalmi adó
- 17 Érdekeltségek és bankkártya bevétel növekedés
- 18 Érdekeltségek és bankkártya csökkenés
- 19 Előleg és bizományosi növekedés
- 20 Előleg és bizományosi csökkenés
- 21 Nyugdíjjárulék növekedés
- 22 Nyugdíjjárulék csökkenés
- 23 Jövedelemadó csökkenés
- 24 Jövedelemadó növekedés
- 25 Kölcsön csökkenés
- 26 Kölcsön növekedés
- 27 Előző évi társasági adó, SZJA, nyugdíjjárulék, munkavállalói járulék és ÁFA csökkenés
- 28 Előző évi társasági adó, SZJA, nyugdíjjárulék, munkavállalói járulék és ÁFA növekedés
- 29 Pénzügyi eredmény elszámolása csökkenés

- 30 Pénzügyi eredmény elszámolása növekedés
 31 Vagyoni hozzájárulás elszámolása csökkenés
 32 Vagyoni hozzájárulás elszámolása növekedés

F.kód	Megnevezés	Bank	Pénztár	rovat1	rovat2
b01	Belföldi értékesítés bevétele /ÁFA-s/	1	4	7	9*
b02	Adóköteles bevétel /nem ÁFA-s/	1	4	7	
b05	Export értékesítés bevétele	1	4	7	
b06	Használt termék ért.bevétele árrés nélkül	1	4	7	9*
b07	Használt termék értékesítés árrés bevétele	1	4	7	9*
b08	Export értékesítés bevétele (tétéles)	1	4	7	9*
b09	Adóköteles bevétel ÁFA kulcsenként	1	4	7	9*
b11	Mg.kist.: állat, állati termék értékesítés bevétele ÁFA-kulcsenként	1	4	7	9*
b12	Növény, növényi termék értékesítés bevétele ÁFA-kulcsenként	1	4	7	9*
b13	Használt termék értékesítés bevétele számított ÁFA-hoz	1	4	7	9*
b14	Eszközök értékesítése	1	4	7	9*
b15	Kölcsön felvétel	1	4	26	
b16	Lakáscélú felhasználás törlesztése	1	4	28	
b17	Vagyoni betét	1	4	32	
b18	ÁFA visszaigénylés	1	4	8	
b19	Bizományosi tevékenység	1	4	20	
b20	Kamat jóváírás	1	4	7	
b21	Üdülöhelyi díj bevétele	1	4	8	
b22	Szakszervezeti tagdíj, CSÉB és egyéb letiltás előírás	1	4	8	
b24	Üzlet egyszeri használatba-vételi díj visszatérítése	1	4	7	
b25	Előző évi vagy feltárt ÁFA visszaigénylése	1	4	28	
b26	Letétbe helyezett összegek bevétele	1	4	18	
b27	Tag által befizetett ÁFA	1	4	9	
b28	Adóalapba be nem számító bevétel	1	4	8	
b29	Előző évi vagy feltárt SZJA visszaigénylés (103 adónem)	1	4	28	
b30	Tőkebetét	1	4	8	
b31	Érdekeltségek bevétele	1	4	18	
b34	Fogyasztói árkiegészítés bevétele	1	4	7	
b38	Egyéb adóköteles bevétel ÁFA kulcsenként	1	4	7	9*
b39	Fogyasztási adó előírás	csak a kötelezettség táblára			
b40	Előző évi vagy revízió során feltárt ÁFA előírás (+,-)		15	28	
b41	Előző évi vagy revízió során feltárt SZJA előírás (+,-)		15	28	
b43	Adóhiány miatt kirótt bírság előírása (+,-)		15	28	
b44	SZJA előleg előírása		15	24	

b45	Kapott előleg (adóköteles)	1	4	20	9*
b46	Tagi kölcsön	1	4	25	
b47	Adómentes tevék. bevétele (közérdekű)	1	4	7	9*
b48	Átutalás bankszámlák között	1	1		
b49	Pénzmozgás pénztárak között	4	4		
b50	SZJA visszatérítése (korábban ktg-ként elszámolt) (290 adónem)	14	7	15	24
b51	Előző évi SZJA visszatér.(korábban ktg-ként elsz.) (290 adónem)	14	7	15	28
b52	SZJA visszatérítés előírása (korábban ktg-ként elsz.) (103 adónem)			8	24 (-)
b53	Előző évi SZJA visszatér.előírása (ktg-ként elsz.) (103 adónem)			8	27
b56	Támogatás adóköteles tevékenységhez (államháztartási)	1	4	7	
b57	Támogatás egyedi beszerzéshez(államházt.)	1	4	7	
b58	Adóalapba be nem számító bevétel	1	4	8	
b59	Készletre jutó jöv.adókülönbözet előírása			9	15
b60	Cégautó adó előírás		15	24	
b61	Kapott előleg (nem adóköteles)	1	4	8	9*
b62	Önellenőrzéssel feltárt előző évi bevétel	1	4	8	9*
b63	Külf.szolg.ig-bevétel fiz. áfa előírása			9	15
b64	Áruromlás kivezetése készletből	csak a leltárba kerül			
b65	Táppénz hozzájárulás előírása	csak a kötelezettség táblára			
b69	Kettős-egyszeres áttérés utáni bevétel	1	4	8	9*
b70	Kettős-egyszeres áttérés bevétele	1	4	8	9*
b71	Kamarai tagdíj előírása	csak a kötelezettség táblára			
b72	Szakképzési hozzájárulás előírása	csak a kötelezettség táblára			
b74	Nemzeti kulturális járulék előírása	csak a kötelezettség táblára			
b75	Helyi adó előírása	csak a kötelezettség táblára			
b76	Játékadó előírása	csak a kötelezettség táblára			
b77	Környezetvédelmi termékdíj előírása	csak a kötelezettség táblára			
b78	Adójegyes termék értékesítés bevétele	1	4	7	
b79	Adójegyes termék értékesítése (tételes áfa)	1	9	7	
b80	Külföldön telj.termékértékesítés bevétele	1	4	7	
b81	Külföldön nyújtott szolgáltatás bevétele	1	4	7	
b82	Pénzbefizetés bankszámlára (átvezetés után)	1	3	8	
b83	Készpénz bevétel pénztárba (átvezetési számlán keresztül)	4	6	8	
b87	Előző évi játékadó előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b88	Előző évi környezetvéd.tdíj előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b89	Előző évi rehab.hozzájárulás előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b90	Előző évi szakképzési hozzájár.előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b92	Előző évi nemz. Kult.jár. előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b93	Előző évi késedelmi pótlék előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b94	Előző évi kamarai tagdíj előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b95	Előző évi helyi adó előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b96	Előző évi egyéb kötelezettség előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b97	Előző évi VÁM előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			
b98	Előző évi táppénz hozzájárulás előírása (+/-)	csak a kötelezettség táblára			

b103	Előző évi %-os EHO előírás (foglalk.) +/-	csak a kötelezettség táblára		
b104	Előző évi %-os EHO előírás (vállalkozó) +/-	csak a kötelezettség táblára		
b105	Előző évi EB jár.(4+3+1,5)előírás (fogl.) +/-	csak a kötelezettség táblára		
b106	Előző évi EB jár.(4+3+1,5)előírás (váll.) +/-	csak a kötelezettség táblára		
b110	Előző évi EÜ.szolg.jár.előírás (váll.) +/-	csak a kötelezettség táblára		
b113	Előző évi nyugdíjjár.(10%)előírása(fogl.) +/-	csak a kötelezettség táblára		
b114	Előző évi nyugdíjjár.(10%)előírása(váll.) +/-	csak a kötelezettség táblára		
b118	Rehabilitációs hozzájárulás előírása	csak a kötelezettség táblára		
b119	Késedelmi pótlék előírása	csak a kötelezettség táblára		
b120	Bírság, mulaszt.bírság, önell.pótlék előírása	csak a kötelezettség táblára		
b121	Egyéb kötelezettség előírása	csak a kötelezettség táblára		
b126	%-os EHO előírása (foglalkoztatott)	csak a kötelezettség táblára		
b127	%-os EHO előírása (vállalkozó)	csak a kötelezettség táblára		
b128	EB járulék(4+3+1,5)(foglalk.) előírása	csak a kötelezettség táblára		
b129	EB járulék(4+3+1,5)(vállalkozó) előírása	csak a kötelezettség táblára		
b133	EÜ.szolgáltatási járulék (váll.) előírása	csak a kötelezettség táblára		
b136	Nyugdíjjárulék(10%)(fogl.) előírása	15		22
b137	Nyugdíjjárulék(10%)(vállalk.) előírása	15		22
b138	Dohánytermék selejtezése	csak a kötelezettség táblára		
b139	EVA előírás (37 %)	csak a kötelezettség táblára		
b140	EVA visszaigénylés	1	4	8
b141	Előző évi EVA visszaigénylés	1	4	28
b142	Előző évi EVA előírás			15 28
b143	Göngyöleg értékesítés bevétele (tétéles)	1	4	7 9*
b144	VH Díjjegyzék elszámolása			7 25
b150	Előző évi felszolg.díj nyugdíjbizt.jár.előírása	csak a kötelezettség táblára		
b151	15 %-os EKHO előírása	csak a kötelezettség táblára		
b154	11.1%-os EKHO előírása (nyugdíjas)	csak a kötelezettség táblára		
b155	20 %-os EKHO előírása (kifizetőt terhelő)	csak a kötelezettség táblára		
b156	Előző évi EKHO előírása	csak a kötelezettség táblára		
b157	%-os EHO előírása (foglalkoztatott)	csak a kötelezettség táblára		
b158	%-os EHO előírása (vállalkozó)	csak a kötelezettség táblára		
b159	Előző évi %-os EHO előírása	csak a kötelezettség táblára		
b162	Egysz.foglalkoztatott közteher előírása	csak a kötelezettség táblára		
b163	Előző évi EF. Közteher előírása	csak a kötelezettség táblára		
b166	14 %-os EHO előírása	csak a kötelezettség táblára		
b167	Előző évi 10 %-os EHO előírása	csak a kötelezettség táblára		
b168	Szociális hozzájárulási adó előírása	csak a kötelezettség táblára		
b169	Előző évi szociális hozzájár.adó előírása	csak a kötelezettség táblára		
b170	Előző évi szja előírás (fogl.) (290 adónem)			15 28
b171	Szja előírás (foglalkoztatott (290))			15 24
b172	KATA előírás	csak a kötelezettség táblára		
b173	Előző évi KATA előírás	csak a kötelezettség táblára		
b174	Kulturális adó előírása	csak a kötelezettség táblára		
b175	Előző évi kulturális adó előírása	csak a kötelezettség táblára		
b176	Korkedvezménybiztosítási járulék előírása	csak a kötelezettség táblára		
b177	Előző évi korkedv.bizt.jár. előírása	csak a kötelezettség táblára		
b178	Pénztárgép bevétel (készpénz és Bankkártya)			
b179	Bankkártyás fizetés jóváírása			
b180	Egyéb jogcímen nyújtott támogatás			

b181	Étkezőhelyi vendéglátás					
b182	Turizmusfejlesztési hozzájárulás előírása					
k01	Árubeszerzés	2	5	10	16*	
k02	Szállítás	2	5	13	16*	
k03	Tárgyi eszköz beszerzése (kisértékű) (azonnal ktg-ként)	2	5	13	16*	
k04	Tevékenységgel összefüggő ktgek (ÁFA-s)	2	5	13	16*	
k05	Tevékenységgel összefüggő ktgek (ÁFA-s)	2	5	13	16*	
k06	Tevékenységgel összefüggő ktgek (ÁFA-s)	2	5	13	16*	
k07	Bérleti díj	2	5	13	16*	
k08	CB rádió, telexgép, telefon	2	5	13	16*	
k11	M.bér, egyéb jöv.kif.(felad.)	2	5	11		
	Ny.jár.+SZJA+egy.lev.	1	4	18	22	24
k12	Kölcsön törlesztés	2	5	25		
k17	Munkaruha, védőeszköz,védőöltözet	2	5	13	16*	
k20	Göngyöleg beszerzési értéke	2	5	10	16*	
k21	Lízing díj (költség)	2	5	13	16*	
k22	Fűtés, világítás, energia költsége	2	5	13	16*	
k23	Távbeszélő díja	2	5	13	16*	
k24	Tőkehozadék kivonása	2	5	29		
	SZJA 20 %	1	4	24		
k25	Alapítási költségek	2	5	13	16*	
k26	Bérmunka díja	2	5	13	16*	
k27	Beruházás elszámolt anyagköltsége	2	5	15	16*	
k28	Pénzintézeti hitelre kifizetett kamat	2	5	13		
k29	Egyéb hitelre kifizetett kamat	2	5	15		
k30	Költségként elszámolható adók, illetékek	2	5	13		
k31	Költségként el nem számolható adók, illetékek	2	5	15		
k32	Biztosítási díj (vállalkozással összefüggő)	2	5	13	16*	
k33	Reklám és propaganda költség	2	5	13	16*	
k34	Érdekképviselő részére fizetett tagdíj	2	5	13		
k35	Közműfejlesztési hozzájár.	2	5	13	16*	
k36	Postaköltség	2	5	13	16*	
k37	Reprezentációs költség	2	5	13		
k38	Eszközök értékcsökkenése (egyéni váll.)			14	30	
k39	Eszközök értékcsökkenése (társ.adós)			14	30	
k40	Egyéb adóalapba beszámító költség	2	5	13		
k41	Munkavállaló javára kifizetett költség	2	5	13	16*	
k42	Váll.tevékenységgel összefüggő költségei	2	5	13	16*	
k43	Kizárólagos üzleti tárgyi eszköz beszerzése, beruházás	2	5	15		
k44	Eszköz selejtezése		15	30		
k45	Előző évi munkaadói járulék befizetése	2	5	12		
k46	Mg.tev.ősterm/magánsz.történő felvásárlás	2	5	10	16**	
k47	Bérből levont egyéb összeg átutalása	2	5	15		
k48	Alvállalkozónak adott ellenérték	2	5	13	16*	
k49	Gépjármű üzemanyag elszámolása számla alapján (ÁFA-1ev.)	2	5	13	16*	

k50	Fogyasztási adó befizetése	2	5	13	
k51	Pénzbefizetés bankszámlára (bank-pénztár)	1	5		
k52	Előző évi veszteség			14	30
k53	Készpénz felvétel bankszámláról (bank-pénztár egyszerre)	2	4		
k54	Egyéb adóalapba beszámító ktg.	2	5	13	16*
k55	Csomagolóanyag, irodaszer, nyomtatvány	2	5	13	16*
k56	Adott lakásépítési hitel	2	5	29	
k57	Áfa befizetés	2	5	15	
k58	Jutalékos árubeszerzés			10	20
k60	Érdekeltségek költsége	2	5	17	
k61	Egyéni vállalkozói jövedelemkivétel SZJA	2 1	5 4	11 24	
k62	Szolgáltatás árubeszerzése	2	5	10	16*
k63	Letétbe helyezett összeg visszafizetése	2	5	17	
k66	Személyi jövedelemadó befizetés	2	5	23	
k68	Tőkekivétel	2	5	15	
k69	Vagyoni kivétel SZJA levonással SZJA	2 1	5 4	31 24	
k70	SZJA-köteles kifizetés számla alapján SZJA	2 1	5 4	13 24	16*
k72	Könyvelés szolgáltatás, gépi adatfeldolgoz.	2	5	13	16*
k73	Vagyoni kivétel	2	5	31	
k74	Beszerzés őstermelőtől	2	5	10	
k76	Bizományosi kiegyenlítés	2	5	19	
k82	Üzlet egyszeri használatbavételi díj	2	5	13	16*
k83	Szakszervezeti tagdíj befizetés	2	5	15	
k84	Üdülöhelyi díj kifizetése	2	5	13	16*
k85	Közhasznú, kiemelten közhasznú szerv pénzadomány	2	5	15	
k87	Kifizetői SZJA kötelezettség befizetése	2	5	15	23 13
k88	Aa-ba ben szám.kiad.(ÁFA.-s)	2	5	15	16*
k89	Foglalkoztatottak.eb.jár (3 %) befizetése	2	5	21	
k93	Foglalkoztatottak nyugdíjjár.befizetése	2	5	21	
k94	Előző évi vagy revízió során feltárt nyugdíjjárulék befizetése	2	5	27	
k95	Előző évi vagy revízió során feltárt ÁFA befizetése	2	5	27	
k96	Előző évi vagy revízió során feltárt T.adó és birság befiz.	2	5	27	
k97	Előző évi vagy revízió során feltárt SZJA befizetése	2	5	27	
k98	Előző évi vagy revízió során feltárt munkavállalói járulék befizetése	2	5	27	
k99	Le nem vonható ÁFA kiveze- tése		13	-16	
k100	Import beszerzés átutalása (anyag, áru)	2	5	10	
k101	Tárgyi eszköz import beszerzés átutalása	2	5	15	
k102	Vám-és vámkezelési díj befiz. köt. Előírása				csak kötelezettség táblára
k103	Vám-és vámkezelési díj befizetése	2	5	10	

k104	Tárgyi eszköz import vám-és vámkezelési díj befizetése	2	5	15	
k105	Import beszerzés ÁFA előírása (önbevalló)	csak kötelezettség táblára			
k106	Import ÁFA befizetés (VPOP)	2	5	16	
k109	Vegyes hasznosítású tárgyi eszköz beszerzés	2	5	15	
k110	Vegyes hasznosítású személygk.besz.	2	5	15	
k111	Személygk.üzemanyag elsz.szla alapján	2	5	13	
k112	Gépjárműhasználat elszámolása átalánnyal	2	5	13	
k113	Vegyes hasznosítású tárgyi eszköz értékcsökkenése			14	30
k114	Adott előleg	2	5	20	16*
k115	Tagi kölcsön visszafizetése	2	5	26	
k116	Anyagbeszerzés	2	5	13	16*
k117	Bankköltség	2	5	13	16*
k118	Használt termék beszerzése	2	5	10	15*
k122	Adóalapba be nem számító kiadás	2	5	15	
k123	Tárgyi eszköz felújítás, bővítés	2	5	15	16*
k125	Bérből levont érdekképviseleti tagdíj befiz.	2	5	17	
k126	Jövedéki adókülönbözet befizetése	2	5	13	
k127	Önellenőrzéssel feltárt előző évi áruszlák	2	5	15	16*
k128	Önellenőrzéssel feltárt előző évi szlák	2	5	15	16*
k129	Előző évi cégautóadó befizetése	2	5	27	
k130	Adott előleg (nem költség)	2	5	15	16*
k131	Külföldi szolgáltatás igénybevétel	2	5	13	
k132	Külf. szolg.igénybevétel ÁFA levonása			8	16
k134	Táppénz hozzájárulás befizetése	2	5	13	
k135	Előző évi munkabér kifizetése (feladás)	2	5	11	
	SZJA+nyugdíjjárulék	1	4	22	24
k136	Kettős-egyszeres áttérés utáni kiadás	2	5	15	16*
k137	Egyéni vállalkozó saját SZJA-előleg befizetése (103 adónem)	2	5	23	
k142	Cégautó-adó befizetése	2	5	13	
k143	Kamarai tagdíj befizetése	2	5	13	
k144	Szakképzési hozzájárulás befizetése	2	5	13	
k146	Nemzeti kulturális járulék befizetése	2	5	13	
k147	Játékadó befizetése	2	5	13	
k148	Környezetvédelmi termékdíj befizetése	2	5	13	
k149	Helyi adó befizetése	2	5	13	
k150	Adójegyes termék beszerzés	2	5	10	
k151	Foglalkoztatottak 27 %-os EHO befizetése	2	5	12	
k153	Egyéni váll. %-os eü.hozzájár.befizetése	2	5	12	
k154	Egyéni váll. eb.jár.befiz. (4+3+1,5%)	2	5	21	
k157	Egyéni váll. nyugdíjjárulék befiz. (10%)	2	5	21	
k158	Pénzfelvétel bankszámláról (átvezetési számlán keresztül)	2	15		
k159	Készpénz kifizetés pénztárból (átvezetési számlán keresztül)	5	15		
k161	Előző évi játékadó befizetés	2	5	13	
k162	Előző évi környezetvéd.termékdíj befizet.	2	5	13	

k163	Előző évi rehabilitációs hozzájárulás befiz.	2	5	13
k164	Előző évi szakképzési hozzájárulás befiz.	2	5	13
k166	Előző évi nemzeti kulturális járulék befizet.	2	5	13
k167	Előző évi késedelmi pótlék(költség) befiz.	2	5	13
k168	Előző évi késed. pótlék(nem költség)befiz.	2	5	15
k169	Előző évi bírság (költség) befizetés	2	5	13
k170	Előző évi bírság (nem költség) befizetés	2	5	15
k171	Előző évi kamarai tagdíj befizetés	2	5	13
k172	Előző évi helyi adó befizetés	2	5	13
k173	Előző évi egyéb kötelezettség(költség)befiz.2		5	13
k174	Előző évi egyéb kötelezetts.(nem ktg)befiz.	2	5	15
k175	Előző évi VAM-és vámkezelési díj befiz.	2	5	13
k176	Előző évi táppénz hozzájárulás befizetése	2	5	13
k179	Előző évi 27%-os EHO (foglalk.) befizetése	2	5	12
k180	Előző évi %-os EHO (vállalk.) befizetése	2	5	12
k181	Előző évi EB jár. (4+3+1.5%) (fogl.) befiz.	2	5	27
k182	Előző évi EB jár. (4+3+1.5%) (vállalk) befiz.2		5	27
k186	Előző évi EÜ.szolg.jarulék (váll.) befizetése	2	5	13
k189	Előző évi nyugdíjjarulék (10%) (fogl.) befiz.	2	5	27
k190	Előző évi nyugdíjjarulék (10%) (váll.) befiz.	2	5	27
k191	Rehabilitációs hozzájárulás befizetése	2	5	13
k192	Késedelmi pótlék befizetése (költség)	2	5	13
k193	Késedelmi pótlék befizetése (nem költség)	2	5	15
k194	Bírság befizetése (költség)	2	5	13
k195	Bírság befizetése (nem költség)	2	5	15
k196	Egyéb kötelezettség befizetése (költség)	2	5	13
k197	Egyéb kötelezettség befizetése (nem költség)2		5	15
k198	Egyéni vállalkozó EÜ.szolg.jarulék befiz.	2	5	12
k200	EVA befizetés	2	5	15
k201	Előző évi EVA befizetés	2	5	27
k202	Közvetített szolgáltatás értéke	2	5	13
k205	Import beszerzés ÁFA előírása (VPOP kivetés)			
k207	Előző évi startkátvás járulék befizetése	2	5	12
k208	Felszolgálati díj nyug.bizt.jarulék befizetés	2	5	12
k209	Előző évi felsz.díj.nyug.bizt.jár. befizetése	2	5	12
k210	EKHO befizetése (20 %-os)	2	5	12
k211	EKHO befizetése (15 %)	2	5	15
k212	14%-os EHO befizetése(foglalkoztatott) levont	2	5	15
k213	14%-os EHO befizetése (vállalkozó) levont	2	5	12
k216	Ingatlan bérlet magánszemélytől/társasháztól			
k217	Kommunális adó befizetése	2	5	13
k218	TV-készülék üzemeltetési díj	2	5	13
k219	EF. közteher befizetése	2	5	12
k220	Előző évi EF. közteher befizetése	2	5	12
k223	Fémhulladék felvásárlás			
k224	14%-os EHO befizetése munkáltatót terhelő	2	5	12
k225	Előző évi 10%-os EHO befizetése	2	5	12
k226	Szociális hozzájárulási adó befiz. (foglalk.)	2	5	12
k227	Előző évi szociális hozzájárulási adó befiz.	2	5	12
k228	Korkedvezmény biztosítási járulék befizetése	2	5	12

k229	Előző évi kordedvezmény bizt.járulék befiz. 2	5	12
k230	Mg.őstermelő EB.járulék befizetése(4+3+1.5%)2	5	21
k231	Mg.ősterm. előző évi EB.jár.befiz.(4+2+1.5%)2	5	27
k232	11.1%-os EKHO befizetése	2	5
k233	Előző évi 20%-os EKHO befizetése	2	5
k234	Előző évi 15%-os EKHO befizetése	2	5
k235	Előző évi 11.1%-os EKHO befizetése	2	5
k236	Előző évi 14%-os levont EHO befizetése	2	5
k237	Előző évi SZJA befizetés (váll.) (103)	2	5
k238	Szociális hozzájárulási adó befiz. (vállalk.)	2	5
k239	KATA befizetése	2	5
k240	Előző évi KATA befizetése	2	5
k241	Kulturális adó befizetése	2	5
k242	Előző évi kulturális adó befizetése	2	5

Az itt megadott alapkódok további két számjeggyel (01-99-ig) tovább bonthatók saját igény szerint a segédműveletek (4.7.) menüpont alatt.

A beadott kód után a rendszer automatikusan kiírja a kód megnevezését.

ÁFA-megosztás jelző: Ha a vállalkozó törzsben jelöltük, hogy a vállalkozás áfa levonásra jogosító és nem jogosító tevékenységet is végez, akkor itt beállítható, hogy az adott tétel áfája levonható, vagy nem, illetve arányosítani kell.

üres: (Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (váll.tev.)

1: Az ÁFA nem igényelhető vissza (mentes tevékenységre tekintettel)

2: Az ÁFA levonása arányosítással

Szállítótól levont adóelőleg: Azoknál a forgalom kódoknál, ahol a magánszemélytől személyi jövedelemadó előleget kell vonni, a levont adóelőleg kerül kiírásra.

Ügyletkód: Annak jelölése, hogy a forgalom belföldi, közösségi termékértékesítés vagy szolgáltatás nyújtás/igénybevétel, illetve 3. országbeli forgalom.

Üres: Belföldi

K: Közösségi (de nem háromszög ügylet)

A: Ha a háromszög ügyletben a szállító „A” szereplő (értékesítő)

B: Ha a háromszög ügyletben a vevő/szállító „B” szereplő (közbenső vevő)

C: Ha a háromszög ügyletben vevő „C” szereplő (végső vevő)

I: Import/Export (közösségen kívüli)

S: Külföldi szolgáltatás

ÁFA levonás jelző: Igen/nem (alapértelmezés Igen), a közösségi képzett áfa levonhatóságát jelöli. (Nagyon ritka esetben fordul elő, hogy az áfa nem helyezhető levonásba),

ÁFA raktári mozgás: kitöltése nem kötelező, a számla alapján eldöntendő az (I)gen vagy (N)em jelölés

Beszerzés/értékesítés típusa: Vagy üres vagy a megfelelő kiválasztásával kell kitölteni a lenyíló ablakból.

Kiegyenlítés: A mezőbe a kiegyenlítés azon adata kerül, hogy a kiegyenlítés mely évben történt és milyen sorszám alatt rögzített számla került kiegyenlítésre, valamint hogy a kiegyenlítő tételek között hányadik kiegyenlítés az adott pénzügyi forgalom.

ÁFA-kulcs: A számlán szereplő áfa-kulcs kiválasztása.

Kompenzációs felár kulcs: k046 Felvásárlás mezőgazdasági őstermelőtől forgalom kódnál kötelező megadni. Fontos, hogy ha kompenzáció feláras felvásárlási jegyet rögzítünk, áfa kulcsnál ne adjunk 1 – Mentek kulcsot, mert akkor az áfa bevallásnál figyelmen kívül hagyja a

tételt. Javasolt a termék áfa-kulcsa, de legalább 2 (0 %-os vagy adómentes adólevonási joggal) kulcsot megadni.

Kompenzáció összege: Ha a számla nem készpénzben került kiegyenlítésre, hanem a szállító/vevő egy másik számláját kompenzáltuk vele, akkor mindkét számlát ki kell egyenlíteni ugyanazzal az összeggel és itt megjelölni, hogy ez az összeg kompenzációval egyenlített ki.

Bruttó összeg: A számla/tétel áfával növelt végösszege.

ÁFA/Kompenzációs felár összege: A program a Bruttó/Nettó jelző és az ÁFA-kulcs alapján kiszámolja az áfa összegét, k46 forgalomnál pedig a kompenzációs felár összegét.

Nettó összeg: A számla/tétel nettó összege

xx bank egyenlege: annak a bankszámlának az egyenlege jelenik meg, amelyikre utoljára rögzítettünk forgalmat. Rögzítéskor az aktuálisra vált, ha több bankszámlája van a vállalkozásnak.

xx pénztár egyenlege: annak a pénztárnak az egyenlege jelenik meg, amelyikre utoljára rögzítettünk forgalmat. Rögzítéskor az aktuálisra vált, ha több pénztára van a vállalkozásnak.

A tétel rögzítését követően F5 vagy F4 billentyűvel elmentjük az adatokat.

F5 mentés után a forgalom kódhoz lép vissza és lehet felvinni a következő tételeket, F4 mentés után F2-vel új számla felvitelét lehet elkezdni.

Ha véletlenül F4-el elmentettük a számlát (mert automatikusan azt ajánlja a program és gyors enterezésnél véletlenül is rányomhattunk), de még több tételt kell rögzíteni, akkor Módosít funkcióval visszamegyünk a számlába és F5-tel elmentjük akár anélkül, hogy végigmennénk a már rögzített tételen, és máris vihető a következő tétel.

A pénzforgalom rögzítését F4 mentéssel befejezve F3 – Részletes funkcióval megnézhetjük a számla adatait áfa-kulcsenként és ellenőrizhető a számla végösszege.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd

Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Pénzügyi forgalom karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés

Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

Dátum	F.	T.	Bizonylatszám	Ü.kód	Név	Nettó érték	Bruttó érték	T.ssz.	A.ssz.
2015.01.20	k	P 1	fordított	1	Belföldi szállító	200,000.00	254,000.00		9
2015.01.31	k	P 1	35	1	Belföldi szállító	298,128.00	376,989.00	43	10
2015.01.01	k	P 1		1	Belföldi szállító	804.00	1,021.00		11
2015.01.01	k	P 1	234	1	Belföldi szállító	37,414.00	45,659.00	46	12

Keresés: Sorrend: A.ssz. F2 - Biz. szám+1 ism., F3 - Számlakiég., F6 - Kiv. szám+1 ism., F7 - Megjegyzés ism.

Havi forgalom

Dátum: 2015.01.01

Bank/Pénztár/Egyéb: Pénztár

Szállító / vevő kód: 1 Név:

PTGSZLAH-ra kerül? Nem

Havi forgalmi tételek karbantartása

Sorszám: 153 Forg.

ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA

Ügyletkód: : Belföldi

Beszerz. / Ért. típus: : Normál

ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA

Bruttó összeg: 21,31

1. bank egyenlege: -316

Számlaérték megbontás ÁFA-kulcsokként

MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK	NETTÓ ÉRTÉK	ÁFA / KOMP. FELÁR
ÁFA mentes:	0.00	0.00	0.00
Adómentes adólevonási joggal:	0.00	0.00	0.00
18 %-os ÁFA:	24,345.00	20,631.00	3,714.00
27 %-os ÁFA:	21,314.00	16,783.00	4,531.00
5 %-os ÁFA:	0.00	0.00	0.00
25 %-os ÁFA:	0.00	0.00	0.00
20 %-os ÁFA:	0.00	0.00	0.00
7 %-os kompenzációs felár:	0.00	0.00	0.00
12 %-os kompenzációs felár:	0.00	0.00	0.00
SZÁMLA ÖSSZESEN:	45,659.00	37,414.00	8,245.00

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5) F3-Részletes

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Módosítás, törlés

Ha módosítani vagy törölni szeretnénk egy pénzforgalmi számlát vagy tételt, a képernyő felső részében megjelenő pénzforgalmi tételek között tudunk keresni a nyilakat fel- le mozgatva. Konkrét tétel keresése történhet

- Bizonylatszámra
- Ügyfél névre
- Bruttó értékre
- Tételsorszámra (T.ssz)
- Sorszámra (F.ssz)

A legfelső sorban ráállunk a mező megnevezésekre (T; Bizonylatszám; Név; Bruttó érték; Tssz.; F.ssz.) és a jobb egérgombbal rákattintva az sárga színűre változik. Amelyik mezőnőre sárga, arra lehet a keresés mezőben megadni a keresési szempontot.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevallások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOF KFT.....Szekszárd
Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Pénzügyi forgalom karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószám: 52734661-2-37/1 Kikapcsolás
Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

Dátum	F.	T.	Bizonylatszám	Ü.kód	Név	Nettó érték	Bruttó érték	T.ssz.	A.ssz.
2015.01.20	k	P 1	fordított	1	Belföldi szállító	200,000.00	254,000.00	9	
2015.01.31	k	P 1	35	1	Belföldi szállító	298,128.00	376,989.00	43	10
2015.01.01	k	P 1		1	Belföldi szállító	804.00	1,021.00		11
2015.01.01	k	P 1	234	1	Belföldi szállító	37,414.00	45,659.00	46	12

Keresés: Havi forgalom Sorrend: A.ssz. F2 - Biz. szám+1 ism., F3 - Számlakieg., F6 - Kiv.szám+1 ism., F7 - Megjegyzés ism.

Dátum: 2015.01.01 Forgalmi típus: kiadás Bizonylatszám: 234 Megjegyzés:

Bank/Pénztár/Egyéb: Pénztár 1 - 1. házi pénztár Bruttó / Nettó jelző: Bruttó

Szállító / vevő kód: 1 Név: Belföldi szállító Kivonat száma: Számla pénzforgalmi elszámolási: Nem

PTGSZLAH-ra kerül? Nem ÁFA / EVA-ba beszámít? Igen KATA-s vállalkozótól származó számla: Nem

Havi forgalmi tételek karbantartása

Sorszám: 153 Forgalmi kód: 1 - 0 Megnevezés: k 1 Árbeszerzés

ÁFA megosztás jelző: Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.) Szállítótól levont adóelőleg: 0

Ügyletkód: Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerez. / Ért. típus: Normál Kiegészítés: 2015- 27- 1

ÁFA kulcs: 4 : 27%-os ÁFA Kompens. felár kulcs: 0 : Nincs kompenzációs felár Kompens. összege: 0.00

Bruttó összeg: 21,314.00 ÁFA / Kompenzációs felár összeg: 4,531.00 Nettó összeg: 16,783.00

1. bank egyenlege: -316,646.00 1. pénztár egyenlege: -2,775,555.00 Előző (2/1) Következő (2/2)

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5)

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

Ha egy számla több tételből áll, azt a T.ssz mezőben lévő szám jelöli. A mező tartalma ebből a szempontból irreleváns, ha van benne adat, akkor az a számla több tételben került rögzítésre. Ha ráállunk egy ilyen több tételes számlára, alul aktívva válnak az „Előző” és a „Következő” mezők. Az Előző (x/x) és Következő (x/y) jelölésből az x/ azt jelzi, hogy hány tétel van a számlában, a /x vagy /y pedig azt, hogy abból hányadik tétel az előző, illetve a következő.

Ha tételt akarok módosítani vagy törölni, akkor az Előző/következő választással kiválasztom azt a tételt, amelyiket módosítani vagy törölni szeretném, (azt látom a képernyőn), és alul a megfelelő funkció kiválasztásával elvégeztem a műveletet.

Módosításkor lemodosítom a módosítani kívánt mezőt és F4-el elmentem, törléskor tétel vagy számla törlését tudom kiválasztani.

Kiegészítő tételt nem lehet egyszerűen kitörölni, mert az össze van kapcsolva a kiegészítetlen számlával. Az ilyen tétel törlése úgy történhet, hogy a törlés funkció kiválasztásakor a program figyelmeztet, hogy kiegészítő tétel csak 0 összeg esetén törölhető.

Egyszeres Könyvviteli Rendszer - Ten-Soft Kft. NAP2015 verzió: 26.30 G:\users\public\Ujj_Eva\FEJLESZT_NAP2015\

0. Vállalkozás 1. Könyvelés 2. Bérszámfejtés 3. Bevéllások 4. Segédműveletek

Könyvelt vállalkozás: 52734661-2-37/1 - Grafikus teszt Installált név: TENSOF KFT.....Székszárd
Aktuális hó: 01 Verzió: 26.30

Pénzügyi forgalom karbantartása

Vállalkozás neve: Grafikus teszt Adószáma: 52734661-2-37/1 Kilépés
Vállalkozó / képviselő neve: Grafikus teszt Aktuális hó: 01 Utolsó hó: 05

Dátum	F.	T.	Bizonylatszám	Ü.kód	Név	Nettó érték	Bruttó érték	T.ssz.	A.ssz.
2015.01.31	k	P 1	35	1	Belföldi szállító	298,128.00	376,989.00	43	5

Keresés: Sorrend: A.ssz. F2 - Biz. szám+1 ism., F3 - Számlakegy., F6 - Kiv.szám+1 ism., F7 - Megjegyzés ism.

Havi forgalom

Dátum: 2015.01.31 Forgalmi kód: 1 - 1. ház

Bank/Pénztár/Egyéb: Pénztár 1 - 1. ház

Szállító / vevő kód: 1 Név: Belföldi

PTGSZLAH-ra kerül? Nem ÁFA / EV

Havi forgalmi adatok karbantartása

Sorszám: 143 Forgalmi kód: 1 - 0 Megnevezés: K 1 Árubeszerzés

ÁFA megosztás jelző: : Teljes ÁFA összeg visszaigényelhető (Váll. tev.) Szállítótól levont adóelőleg: 0

Ügyletkód: : Belföldi ÁFA raktári mozgás: Nem

Beszerez. / Ért. típus: : Normál Kiegyenlítés: 2015- 21- 1

ÁFA kulcs: 3 : 18%-os ÁFA Kompenz. felár kulcs: 0 : Nincs kompenzációs felár Kompenz. összege: 0.00

Bruttó összeg: 21,424.00 ÁFA / Kompenzációs felár összeg: 3,268.00 Nettó összeg: 18,156.00

1. bank egyenlege: 0.00 1. pénztár egyenlege: -575,552.00 Előző (3/1) Következő (3/2)

Új (F2) Módosít Töröl (Szám) Töröl (Tétel) Mentés (F4) Mégse Mentés - Új tétel (F5)

tensoft
Egyszeres könyvviteli rendszer

1280 X 994 (c) Ten-Soft Kft.

A törléshez tehát módosítással bele kell lépni a tétel adataiba és az összeget 0-ra módosítani, F4-el elmenteni. Ha többletűes a számla, minden egyes tétel összegét ki kell nullázni. Miután ez megtörtént, már törölhető a számla. Ezzel egyidejűleg az adott kiegyenlített számlában is törlésre került(ek) a kiegyenlítés(ek).

4.5. Könyvelés

A forgalom kód vezérli a tételek könyvelését, ezért pontos megadása rendkívül fontos.

Az egyes forgalom kódok jelentését és könyvelését az alábbiakban ismertetjük.

A könyvelést a Naplófőkönyv oszlopainak sorszámaival jelöljük.

A naplófőkönyv oszlopainak jelentése:

- 1 Bankszámla bevétel
- 2 Bankszámla kiadás
- 3 Bankszámla egyenleg
- 4 Pénztár bevétel
- 5 Pénztár kiadás
- 6 Pénztár egyenleg

Bevételek

- 7 Adó köteles
- 8 Nem adóköteles
- 9 Fizetendő általános forgalmi adó

Költségek

- 10 Anyag- és árubeszerzés
- 11 Munkabér
- 12 Munkabérek közterhei
- 13 Egyéb termelési és kezelési költség
- 14 Ráfordítások
- 15 Adóalapot nem képező kiadások
- 16 Levonható általános forgalmi adó
- 17 Érdekeltségek és bankkártya bevétel növekedés
- 18 Érdekeltségek és bankkártya bevétel csökkenés
- 19 Előleg és bizományosi növekedés
- 20 Előleg és bizományosi csökkenés
- 21 Nyugdíjjárulék növekedés
- 22 Nyugdíjjárulék csökkenés
- 23 Jövedelemadó csökkenés
- 24 Jövedelemadó növekedés
- 25 Kölcsön csökkenés
- 26 Kölcsön növekedés
- 27 Előző évi társasági adó, SZJA, nyugdíjjárulék, munkavállalói járulék és ÁFA csökkenés
- 28 Előző évi társasági adó, SZJA, nyugdíjjárulék, munkavállalói járulék és ÁFA növekedés
- 29 Pénzügyi eredmény elszámolása csökkenés
- 30 Pénzügyi eredmény elszámolása növekedés
- 31 Vagyoni hozzájárulás elszámolása csökkenés
- 32 Vagyoni hozzájárulás elszámolása növekedés

4.6. Havi adatok könyvelése (naplófőkönyv)

A Naplófőkönyv vagy pénztárkönyv elkészülte után lehet választani a megjelenítés és a nyomtatás funkció között.

A megjelenítés oldalanként, naplófőkönyvi laponként történhet.

Megjelenítés kiválasztásakor a képernyőn a Naplófőkönyv 1-6. oszlopa jelenik meg oldalanként a képernyő szerinti oldalszám kiválasztása után.

Így még nyomtatás előtt ellenőrizhető mind a bankszámla, mind a pénztár egyenlege.

4.7. Egyéb táblák készítése

A FŐMENÜ 1.5.1. menüpontjából készíthetők a könyvelési, a tárgyi eszköz és az egyéb listák. A kimutatások egy része a Naplófőkönyv adataira épül, ezért először megkérdezi, hogy az

Aktuális havi könyvelés elkészült? I/N

I - igen válasza kiírja a készíthető táblaváltozatokat és választékot nyújt, valamint eldönthető, hogy képernyőre vagy nyomtatóra készüljön-e a kimutatás.

A kimutatások tetszőleges sorrendben elkészíthetők.

A leltár kivételével nem kötelező minden hónapban kinyomtatni a táblákat. Ha a leltári készlet alakulását értékben e módszer szerint nyilván akarják tartani, akkor a leltár tábla elkészítése minden hónapban kötelező.

A kimutatások elkészíthetők képernyőre és leporellóra, illetve a bérnyilvántartási listák készíthetők személyenként, illetve a vállalkozás egészére.

1. A leltár ÁFA kulcsenként megbontva mutatja a vállalkozás árukészletét.

nyitó

+ beszerzés

- értékesítés

= zárókészlet

formában.

A beszerzés és értékesítés beszerzési áron számított értékét az ÁFA elszámolási mód szerint számítja, valamint az értékesítés bevételeit az átlag-haszonkulccsal is csökkenti.

A kimutatás nem ad 100 %-osan pontos értéket, mindössze tájékoztató jellegű, megközelítő pontosságú információt nyújt a meglévő készletekről.

Minél pontosabb értéket ad meg a vállalkozó a haszonkulcs értékének, annál pontosabb lesz a leltár értéke.

2. A kötelezettségek kimutatása valamennyi kötelezettség típus (Általános forgalmi adó, személyi jövedelemadó, Társadalombiztosítás, vállalkozási nyereségadó, Fogyasztási adó, Munkaadói járulék, Munkavállalói járulék stb.) tárgyhavi és halmozott adatait tartalmazza, valamint mutatja a jelzett határidőig befizetendő vagy visszaigényelhető összegeket telephelyenként vagy vállalkozásra összesen.

3. Az eredmény-elszámolás az egyéni vállalkozó jövedelmét, valamint a nonprofit szervezet nyereségét (vagy veszteségét) mutatja ki az SZJA, illetve a Társasági adó törvények adta kedvezmények figyelembe-vételével.

Az eredmény-elszámolás tábla a rendszer által számított adatokon kívül bekért adatokra is támaszkodik, ezért az eredmény-számításához szükséges adatokat kéri.

A kimutatás készíthető telephelyenként, vagy együtt az egész vállalkozásra.

4. Tárgyi eszközök nyilvántartása (/T26)

A tárgyi eszközök egyedi nyilvántartó lapja.

5. Immateriális eszközök nyilvántartása (T27)

A vállalkozás tulajdonában lévő immateriális javak nyilvántartása.

6. Szállító/vevő nyilvántartása

Az év során a ki nem egyenlített számlák közé lerögzített (nem készpénzes forgalom) éves szinten történő kilistázása. (A ki nem egyenlítettek és az év során kiegyenlítettek egyaránt.)

7. Havi forgalom

A kimutatás a tárgyhavi forgalmakat tartalmazza a vállalkozó számára forgalom típusonként összegyűjtöten. Tartalmazza továbbá a vállalkozó fizetési vagy visszaigénylési kötelezettségeit is.

8. Kiegyenlített számlák

A kimutatás szállítónként és vevőnként tartalmazza a ki nem egyenlített, vagy részben kiegyenlített számlák adatait, a felszámított késedelmi kamatot.

9. Fizetési felszólítás

Adott dátumig lejárt fizetési határidejű számlákra szóló fizetési felszólítás nyomtatása a számlák adatainak közlésével együtt.

A fizetési felszólítás elkészítéséhez szükséges információkat a K50/A,B,C,D képernyőkön kérjük be:

Forint határ az az összeg, amely alatt figyelmen kívül hagyjuk a ki nem egyenlített számlákat.

10. Késedelmi kamat közlés

A számla (rész-)kiegyenlítésekor kiszámított kamat közlése a vevővel.

11. Éves forgalom

A kimutatás az éves forgalmakat havonként, forgalom kódokként mutatja, illetve összegzi az adott évre.

A kimutatás bruttó vagy nettó összegekkel készíthető.

11. Kimutatás (igazolás) a magánszemélyeknek, mezőgazdasági kistermelőknek történt kifizetésekről.

12. Összesített bank - pénztárforgalom

A törzsben megadott bankszámlákra (ha több telephely forgalmát bonyolították egy bankszámláról) együtt jelenik meg a havi bankszámla nyitó, forgalom és záró.

13. Kódonkénti forgalom

Konkrét kódszám megadására adott időintervallumon belül az egész éves forgalomból kigyűjti és összesíti a megadott kódokat.

14. 30.000 Ft alatti eszközök

A 30.000 Ft beszerzési ár alatti (amelyeket egy összegben elszámoltunk költségként) eszközök leltári listája.

15. Havi ÁFA kimutatás

Minden hónapban a tárgyhavi forgalomból készül el a kimutatás a bolti kisker különleges és a tételesen ÁFÁ-t fizető vállalkozások forgalmairól.

16. ÁFA bevallás

Az xx65. számú nyomtatványnak megfelelő lista nyomtatása.

A bevallás készítésének időszaka havi, negyedéves vagy éves. Az éves vagy negyedéves bevallónál is elkészíthető bármelyik hónapban, de a ki nem egyenlített számlák bevallási időszak utolsó havi könyvelése és elszámolása miatt az időközi bevallás nem a valós adatokat fogja tartalmazni.

Az alábbiakban ismertetjük a feldolgozás menetét az ÁFA bevallás elkészítésére és az évközi áttérés figyelésére vonatkozóan:

- a./ A **havi bevallással** részletesen nem foglalkozunk, mivel ebben az esetben a bevallás elkészítése minden hónapban folyamatosan történik, erről áttérni más bevallási időszakra nem lehet.
- b./ **Negyedéves bevallónál** a negyedéves bevallás készítésekor a program megvizsgálja, hogy az év elejétől összesített elszámolandó adója pozitív előjelű és az 1 millió forintot elérte.
 - Amennyiben nem éri el, akkor az ÁFA bevallást elkészíti és kiírja a lap aljára a bevétel, az adóalap és a nettó fizetendő áfa halmozott értékét.
 - Ha halmozottan eléri a nettó fizetendő áfa az 1 millió forintot, akkor kiírja, hogy "A nettó fizetendő ÁFA elérte az 1 millió forintot, havi bevallásra köteles áttérni. A következő havi feldolgozás megkezdése előtt állítsa be a vállalkozó törzsben az "áttérési időszak II."-t 4-re. (7-re, 10-re) attól függően, hogy melyik negyedévben érte el a határt.

Az "áttérési időszak II." beállítása után a program megvizsgálja a kiegyenlített számlák ÁFA beszámítás idejét, és ha az átállást követő időszakra van figyelembe veendő nyitott számla, a teljesítés időpontja szerint lemodosítja az ÁFA beszámítás idejét. (P1. 2017. 03. 10-ei bevétel számla beszámítási ideje negyedéves bevallónál 2017.06. hó. Ha az 1. negyedévben a vállalkozás eléri az 1 millió forintot és havi bevallásra köteles áttérni, a törzs "áttérési időszak II." mező módosítása után a program 2017.05 hónapra módosítja a számla beszámítás idejét.)

Évesről havira minden esetben csak a negyedév végét követően és az "Áttérési időszak I." és az "Áttérési időszak II." kitöltésével együtt lehet áttérni. (a következő pontban részletezzük).

c./ Éves "induló bevallási időszak"

Éves bevalló esetén célszerű minden negyedévben elkészíteni a negyedéves bevallást. A negyedévenkénti bevallás készítésekor a program figyel a nettó fizetendő áfa 1 millió forintos határát.

A negyedéves bevallás készítésekor a program megvizsgálja, hogy a bevétel eléri-e a 8 millió forintot, illetve a NFÁ eléri-e vagy sem az 1 millió forintot.

Amennyiben a bevétel nem éri el a 8 millió forintot, és nem kell áttérni negyedéves bevallásra, a program nem ír ki üzenetet, nincs teendő a továbbiakban.

Ha a bevétel eléri a 8 millió forintot, akkor kiírja, hogy "A bevétel elérte a 8 millió forintot, negyedéves bevallásra köteles áttérni. Állítsa át a törzsben az Áttérési időszakot. Áttérési időszak I: 1. Ezután ismételje meg a könyvelést és az ÁFA kimutatást." (Az áttérési időszak lehet: 2-re, 3-ra) attól függően, hogy melyik negyedévben érte el a határt.

Ha eléri a NFÁ az 1 millió forintot, akkor kiírja, hogy "A nettó fizetendő ÁFA elérte az 1 millió forintot, havi bevallásra köteles áttérni. A következő havi feldolgozás megkezdése előtt állítsa be a vállalkozó törzsben az "áttérési időszak II."-t 4-re. (7-re, 10-re) attól függően, hogy melyik negyedévben érte el a határt. Ezután ismételje meg a könyvelést és az ÁFA kimutatást." Ha egyidejűleg teljesül mindkét feltétel, akkor az "áttérési idő szak I."-et is és az "áttérési időszak II."-t is ki kell tölteni.

Az "áttérési időszak I. és/vagy II." beállítása után a program megvizsgálja a kiegyenlített számlák ÁFA beszámítás idejét, és ha az átállást követő időszakra van figyelembe veendő nyitott számla, a teljesítés időpontja szerint lemodosítja az ÁFA beszámítás idejét. (P1. 2000. 03. 10-ei bevétel számla beszámítási ideje éves bevallónál 200012. Ha az 1. negyedévben a vállalkozás eléri a 8 millió forintot és negyedéves bevallásra köteles áttérni, a törzs "áttérési időszak I." mező módosítása után a program 200006-ra módosítja a számla beszámítás idejét.)

Az éves bevalló esetében a negyedéves első bevallás - amelynek során a határérték vizsgálatokat végzi el a program - még a kiegyenlített számlák figyelembevétel nélkül történik. (Kiegyenlített számlák ÁFA beszámítási idején ekkor még 200012.).

A bevételi határérték túllépése esetén figyelmeztet az elkészített ÁFA bevallás végén az áttérés szükségességére.

FIGYELEM! AZ ÍGY ELKÉSZÍTETT BEVALLÁS NEM A VÉGLEGES, EZ CSAK A HATÁRÉRTÉK VIZSGÁLATÁHOZ SZÜKSÉGES.

Ekkor az év eddigi időszaka vonatkozásában (1., 1-2., vagy 1-3. negyedévekre) negyedéves bevallást kell készíteni. Ahhoz, hogy a negyedéves bevallás helyes legyen, még a negyedév utolsó hónapján kell állni a könyvelő program aktuális hónapjában, és így ISMÉTELTEN EL KELL KÉSZÍTENI A NAPLÓFŐKÖNYVET VAGY A PÉNZTÁRKÖNYVET (a kiegyenlített számlák ÁFA-ja csak ekkor kerül be) valamint az ÁFA kimutatást (1.5/o.) és az ÁFA bevallást (1.5/p. menüpontok).

Csak ezt követően lehet új hónapot nyitni.

I.3. A bevallás kitöltése

A bevallás fő sorai - melyek az értékesítést terhelő és a beszerzést terhelő levonható általános forgalmi adót tartalmazzák - lényegében nem változtak. Mindössze két kiemelés van:

- Értékesítést terhelő ÁFA 1. export-értékesítés sorából kiemelésre került az EU-tagországok, illetve a NATO felé történő exportértékesítés;
- A beszerzést terhelő levonható általános forgalmi adó 17. Importált termék utáni általános forgalmi adóból kiemelésre került az EU-tagországokból megvalósult import utáni általános forgalmi adó.

E három sor kitöltéséhez szükséges adatrögzítési változást az 1./ pontban részletesen ismertettük.

AZ ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ ELSZÁMOLÁSA

A 1865A-01-03 tábla tartalmazza az ÁFA elszámolását. Felhívjuk szíves figyelmüket a bevallás nyomtatvány kitöltési útmutatójának tanulmányozására, mert ez segítséget nyújt az egyes sorok jogszabályi értelmezéséhez is.

82.sor: Előző időszakról beszámítható csökkentő tétel

Ebbe a sorba az előző adó-megállapítási időszakról áthozott és a fizetendő adót csökkentő tételként beszámítható adó összegét kell feltüntetni. Ezt év elején egyszer, az előző év utolsó tárgyiidőszaki bevallásából Önöknek kell megadni. A következő bevallási időszakokban már a program hozza, a bevallás készítésekor felkínálja azt.

83. sor: A tárgyiidőszakban elszámolandó adó

Ez a sor tartalmazza a tárgyiidőszakban keletkezett összes fizetendő adót csökkentve a levonható adóval, valamint az előző időszakról beszámítható csökkentő tétel összegével.

84. sor: Befizetendő adó

Pozitív elszámolandó adó esetén annak összege

85. sor: Visszaigényelhető adó

- Visszaigényelhető az adó, ha a negatív elszámolandó adó összege éves bevallónál meghaladja az 50.000 forintot, negyedéves bevallónál a 250.000 forintot, havi bevallónál az 1 millió forintot.

86. sor: Következő időszakra átvihető követelés.

Itt szerepel a negatív elszámolandó adóból az az összeg, amelyet még nem igényelhet vissza az adóalany.

4.8. Segédműveletek

A rendszer alkalmazása során előfordulnak olyan feladatok, amelyek nem szorosan az Egyszeres könyvviteli programhoz kapcsolódnak, mégis használatuk elengedhetetlen. E feladatokat kívántuk egy menüpontban megoldani.

A műveleteket a K51 képernyő mutatja.

1. Újraindexelés

2. Paraméter lista

A menü kiválasztásával nyomtatóra készül el a paraméter lista.

3. Adatbázis naprahozás ismétlés

4. Könyvelési változók módosítása

A feldolgozás során bizonyos, a rendeletekben előírt értékekkel kell számolnia a programnak. Ezen értékek nyilván vannak tartva, melyeket a rendelet változásakor módosítani kell.

5. Jelszó módosítása

A programba való belépést egy négy karakteres jelszóval lehet védeni. A programot jelszó nélkül telepítjük. A jelszó megadásakor a régi jelszónál a módosítandó jelszót kell megadni (első esetben ez üres), az új jelszó megadásakor az Önök által választott jelszót kell beütni.

6. Keretprogram ellenőrzése

7. Paraméterek bővítése

A paraméterek első két számjegye kötött, az a felhasználó által nem módosítható. A menüpont a fő tételek további alábontását teszi lehetővé.

8. Technikai változók módosítása

9. Fizetési felszólítás forma

- a. Késedelmi kamat közlés forma
- b. Regisztrációs név átírása
- c. Új programverzió keresése
- d. Adatok mentése
- e. Adatok töltése
- f. Változáslevelek olvasása
- g. Színek beállítása
- h. Adatimport külső rendszerből
- i. Távsegítség

-

4.9. Új hónap nyitása

Valamennyi szükséges kimutatás elkészülte után indítható az új hónap nyitása.

E menü a záraskor elkészíti a következő havi nyitót és az aktuális és utolsó hónap számát a következőre állítja.

A zárás kiválasztásakor megkérdezi, hogy:

"Előző hónap rendben? I/N"

I - igen válasz után elvégzi a zárást és a következő hónap megnyitását.

A "Valóban ennek a vállalkozásnak a xx. hónapját akarja lezárni? I/N" igen válasza után a rendszer levizsgálja, hogy a forgalom adatállományban van-e a vállalkozónak forgalma. Ha van, akkor lezárja, ha nincs, akkor figyelmeztet:

"A vállalkozónak nincs havi forgalma! Mégis lezárjam?? (I/N)"

A válasz függvényében vagy elvégzi a zárást, vagy újabb választási lehetőséget biztosít.

4.10. Éves zárás

Az éves zárás a december hónap zárását követi, ún. 13. havi feldolgozás formájában. (Ha a vállalkozás év közben szűnik meg, természetesen akkor is elvégezhető az éves zárás. Fontos dolog, hogy az éves zárás megkezdésekor a vállalkozás utolsó könyvelt hónapja (év végén a 12. hó, évközi megszűnésnél az utolsó forgalmi adatokat tartalmazó hónap) adatai legyenek az aktuális havi adatokban. Tehát az utolsó könyvelt hónap után nem szabad a hónap zárása (új hónap nyitása menüpontot futtatni).

Az éves zárás elvégzéséhez szükséges adatokat a K58, 59, 60, 61 képernyőkön kérjük be: (a bekérés és számítás képernyői az 1997-as zárás menetét mutatják, az 1998-es még jelenleg fejlesztés alatt áll.)

A Naplófőkönyv/Pénztárkönyv a havi záráshoz hasonlóan megjeleníthető a képernyőn.

4.11. Új év nyitása

Az éves hibátlan feldolgozás és az adóbevallás elkészítése után elindítható az új év nyitása menüpont. Az "Előző év rendben" kérdésre adott I - igen válasz után kéri a lezárandó vállalkozás azonosítóját és rákérdez:

Valóban ennek a vállalkozásnak akar új évet nyitni ?? (I/N)

Igen válasz után megnyitja a következő évet.

5. Bérszámfejtés

A bérszámfejtés és a hozzá kapcsolódó bérlisták a FŐMENÜ 2. (Bérszámfejtés) menüpontjában található.

A bérszámfejtés szorosan kapcsolódik:

- Az év végi szja adatszolgáltatásokhoz;
- A személyi jövedelemadó bevalláshoz;
- A T1041 és a T1042E bejelentőlap készítéséhez.

A béradatok nyilvántartásának adatai és a bérszámfejtés folyamata a programban a vonatkozó törvényi előírásokhoz, valamint a felhasználói igényekhez igazodik.

A bérszámfejtés adatállományainak kialakítását a törzsadatok felvitelével kell kezdeni, (sorrendben: Bérjogcím, Biztosító törzs, Dolgozó törzs), majd a bértételek felvitelét (havi bérszámfejtés) személyenként kell elvégezni.

A bérszámfejtéssel kapcsolatos listákat a bérszámfejtés elkészítése után lehet lehozni.

A 2. **Bérszámfejtés** menüpont alatt az alábbi funkciók választhatók:

- 2.1. Dolgozó törzs
- 2.2. Biztosító törzs
- 2.3. Bérjogcím törzs
- 2.4. Bérszámfejtés
- 2.5. Bérlisták
- 2.6. Tb. listák
- 2.7. 17T1041 bejelentő (+igazolás)
- 2.8. Nyilatkozat az adóelőleg megállapításához
- 2.9. Munkaidő lista
- 2.a. 17T1042E bejelentőlap

5.1. Dolgozó-tag törzs:

A bér forgalom tételek felviteléhez ki kell alakítani a **dolgozó-tag törzsadattárat** (2.1. menüpont).

Ha már az előző évben is ezzel a programmal dolgoztunk, akkor az előző évi záró átvételekor a személyek adatait áthozta a program.

Amennyiben most kezdünk a programmal dolgozni, vagy új dolgozó került a vállalkozáshoz, nekünk kell kialakítani a dolgozó törzset.

A menüpont kiválasztásakor megjelenő dolgozó ablakban megjelennek a korábban rögzített dolgozók. A képernyőn az alábbi funkciók segítik a munkát:

Sorrend: A képernyőn lévő dolgozók azonosító, név, adóazonosító jel vagy TAJ szám szerint történő megjelenítését biztosítja segítségként a kiválasztáshoz.

Segítség: A táblázat kezeléséhez nyújt segítséget.

Kilépés: kilépés a bérszámfejtésből.

Olvas: A dolgozó törzs-adatai tekinthetők meg, módosítani nem lehet az adatokban.

Módosít: A kiválasztott dolgozó törzsadatait lehet módosítani e funkcióval.

Új: A dolgozó törzsadatai rögzíthetők az alábbiak szerint:

Személyes adatok:

A dolgozóra vonatkozó azonosító és személyes adatokat teljeskörűen ki kell tölteni annak érdekében, hogy a különböző nyilvántartások, adatszolgáltatások és maga a bérszámfejtés helyesen álljanak elő. A következő adatokra van szükség:

- *Személyi azonosítószám:* **folyamatos sorszám**, amit a program képez, külön jelentése nincs. Tárgyévben a tárgyévet megelőző évről áthozott dolgozóknak ugyanazon a sorszámon kell szerepelniük (bizonyos kimutatások eszerint készülnek), tehát a kilépett (és a tárgyévre át nem hozott) dolgozók sorszámát felhasználni legfeljebb két év múlva szabad.
- *Adóazonosítójel:* az adóhatóság által a személynek kiosztott adóazonosításra szolgáló 10 pozíciós szám, melynek CDV ellenőrzését elvégzi a program, jelzi, ha nem helyes, de elfogadja. Fontos tudni, hogy **egy adott személy (amennyiben több jogviszonya is van a vállalkozásban) többször is szerepelhet a dolgozó törzsben** (pl. ha év közben megszűnik a munkaviszonya és újra visszajön). **Év végén az azonos adóazonosító jellel rendelkező dolgozók (valójában ugyanaz a személy, csak több jogviszonyban) jövedelmei összeszámítódnak az SZJA adatszolgáltatásban.**
- *TAJ-szám:* A TB által kiadott 9 pozíciós „**társadalombiztosítási azonosító jel**”, amelyet különböző igazolásokon, kimutatásokon kell szerepeltetni. CDV ellenőrzését elvégzi a program, jelzi, ha nem helyes, de elfogadja.
- *Nyugdíjas törzsszám:* kitöltése szükséges, amennyiben nyugdíjasról van szó.
- *Neme:* A lenyíló ablakból választható: férfi vagy nő megjelölés (1 pozíció),
- *Név:* A dolgozó titulusa, családi és utóneve, második utóneve, ami az adatszolgáltatásokban, adóbevallásban megjelenik.
- *Születési név* (nőknél régen leánykori név), férfiaknál is ki kell tölteni a születéskori nevet,
- *Anyja neve, előző név, születési hely, születési idő, lakcím* (értelemszerűen kell kitölteni),
- *Állampolgárság kód* (a havi adatszolgáltatásban kódolva, ha magyar, akkor „HUN”, lenyíló ablakból kiválasztható),
- *Lakcím, tartózkodási hely: irányítószám, helység, stb. bontásban*
- *Értesítési cím: irányítószám, ország, helység stb. bontásban*
- *Szakképzettség/végzettség kód*
A lenyíló ablakból választható:
 - 0: Általános iskola 0-7. osztály
 - 1: Általános iskola
 - 2: Szakmunkásképző iskola
 - 3: Szakiskola
 - 4: Szakközépiskola
 - 5: Technikum
 - 6: Gimnázium
 - 7: Középiskolát meghaladó szakképzettség
 - 8: Főiskola
 - 9: Egyetem
- *Végzettség, képzettség, szakképesítés*
- *Okiratot kibocsátó intézmény neve*
- *Okirat száma*

Bank, biztosító

- *Bank adatok:* Banki folyószámla szám (bér utaláshoz)
- *Biztosító adatok:* annak a biztosító társaságnak a megjelölése (az alábbiak szerint), amelyről az SZJA törvény 1. sz. mellékletének 9.6. pontja szerint adatot kell szolgáltatni:

◆	Kód
◆	Név

- ◆ Ország
- ◆ Cím: irányítószám, helység, közterület neve, közterület jellege, házszám, épület, lépcsőház, emelet, ajtó

Jogviszony (Jogviszony adatok 1., Jogviszony adatok 2.):

- *Jogviszony kód:* a bérszámfejtéshez, adatszolgáltatáshoz nélkülözhetetlen paraméter, amely a programot a különböző számításoknál, listázásoknál vezérli. Értékei az alábbiak lehetnek:
 - ❖ FA: főfoglalkozású alkalmazott
 - ❖ FT: főfoglalkozású tag
 - ❖ FV: főfoglalkozású vállalkozó
 - ❖ FS: főfoglalkozású segítő családtag
 - ❖ FO: szakmunkástanuló tanulószerveződés nélkül
 - ❖ FM: tanulószerveződéssel foglalkoztatott szakmunkástanuló
 - ❖ KT: tag munkaviszony mellett
 - ❖ KV: egyéni vállalkozó munkaviszony mellett
 - ❖ KS: segítő családtag munkaviszony mellett (2012-től nem aktuális)
 - ❖ KA: mellékfoglalkozású alkalmazott, vagy választott tisztségviselő
 - ❖ NT: nyugdíjas tag
 - ❖ NV: nyugdíjas egyéni vállalkozó
 - ❖ NS: nyugdíjas segítő családtag
 - ❖ NA: nyugdíjas alkalmazott
 - ❖ AM: megbízási jogviszony
 - ❖ EF: egyszerűsített foglalkoztatás
 - ❖ SZ: szociális szervezet tagi munkavégzésre irányuló jogviszony
 - ❖ NZ: Közérdekű nyugdíjas szervezet tagi munkavégzésre irányuló jogviszony
- *alkalmazás minőség, 1708, T1041, megnevezés:* a havi adatszolgáltatáshoz, és a változás bejelentőlap kitöltéséhez szükséges adat. Konkrét adattartalmát a 1708 bevallás kitöltési útmutató 1. számú függeléke tartalmazza.
- *Nyugdíjas kód:* a havi adatszolgáltatáson (08M), az alkalmazás minősége kód első pozícióján megjelenő adat. Konkrét adattartalmát a 1708 bevallás kitöltési útmutató 1. számú függeléke tartalmazza.
- *Statisztikai besorolás:* a lehetséges értékek a felvitelnél legördülő ablakból kiválaszthatók.
- *Jogviszony kezdete, vége:* : év, hó, nap típusú adat, értelemszerűen kitöltendő.
- *Telephely kód:* 3 pozíciós karakteres jelzőkód; arra szolgál, hogy a bérkifizetési listát telephelyenként is ki lehessen nyomtatni. Itt csak a telephely törzsben kialakított (1.1.2.menüpont-Vállalkozás törzs, Telephelyek) létező telephely számra lehet hivatkozni, (telephely maga a székhely is).
- *Egyszerűsített foglalkoztatás jellege:*
 - ❖ Üres: ha nem egyszerűsített foglalkoztatás
 - ❖ 03: Mezőgazdasági idénymunka
 - ❖ 05: Turisztikai idénymunka
 - ❖ 06: Alkalmi munka
 - ❖ 07: Filmipari statisztika
- *Munkavállaló az Eftv. 2.§ 6.-ban meghatározott tagállamban vagy egyezményben részes másik államban biztosított:* (pipa/üres). Ez a kód csak akkor tölthető ki, ha a foglalkoztatás jellege „03”, „05”, „06” vagy „07”. Ha ez a kód be van jelölve, akkor a munkáltatónak nem kell fizetnie a közterhet.

Munkakör adatok

- FEOR szám, munkakör, dátumtól dátumig, munkakörre érvényes teljes munkaidő, korkedvezményre jogosító munkakör kódja, megnevezése, mentesítés kezdete, határozat száma, mentesítés vége, határozat száma:* Itt adhatók meg a foglalkoztatottak munkaköre és a foglalkoztatással kapcsolatos változások. Továbbá itt lehet jelölni a korkedvezményre jogosító munkakör tényét. Ha ez a kód ki van pipálva, ki lehet tölteni a korkedvezményes munkakörre vonatkozó 5 pozíciós kódot és a korkedvezményes munkakör megnevezését, valamint a bértételben számoljuk a korkedvezményes járulékot. Ha a járulékot nem fizeti a munkáltató, akkor a korkedvezményre jogosító munkakört attól függetlenül üresen kell hagyni, hogy maga a munkakör korkedvezményre jogosító. A FEOR szám és a korkedvezményre jogosító munkakör kódja a program által nem ellenőrzött. Továbbá itt lehet megadni korkedvezményes munkakör esetén a korkedvezmény biztosítási járulék megfizetése alóli mentesség kezdetét, valamint a mentesítés határozatszámát. Ezekre az adatokra a 1708 bevallás készítése során van szükség.
(2015. január 1-jétől nem kell korkedvezmény-biztosítási járulékot fizetni, tekintettel arra, hogy ettől az időponttól a korkedvezmény rendszere kivezetésre került a Tbj-ből. Fontos azonban az a szabály, mely szerint az esedékességet követően a 2015. január 1-jét megelőző időszakra kifizetett (juttatott) járulékalapot képező jövedelmekre a 2014. december 31-én hatályos Tbj. 20/A. §-át kell alkalmazni.)
- Munkaidő:* Itt kell megadni, hogy teljes (T) vagy rész (R) munkaidős a munkavállaló, heti és napi hány órában foglalkoztatott, illetve mikor van a munkaidő kezdete, vége, a munkaközi szünet hossza, továbbá a munkaviszony kezdetét és végét (ha van). Ha ezeket kitöltjük, akkor a program ezen adatok ismeretében **generálja a munkaidő beosztást**. (A munkaidő nyilvántartás használatát az 5.1.4. Bérszámfejtés menüpontban tárgyaljuk.) Amennyiben ezek az adatok jellemzően nem adhatók meg (pl. a munkaidő keretben dolgozóknál több műszak, vagy véletlenszerű beosztás alkalmazása esetén), akkor érdemes mérlegelni, hogy ki legyenek töltve, vagy üresen maradjanak-e az adatok.
- Munkarend:* Itt kell kitölteni, hogy A: általános, vagy E: Egyenlőtlen munkarendben kerül foglalkoztatásra; a szabadság nyilvántartási egységét (N: nap/O: óra), ha munkaidő keretben foglalkoztatjuk (kizárólag egyenlőtlen munkarend esetén), annak időtartamát, a rendelkezésre állás jellemző formáját (U: ügyelet/K: készenlét), és a munkarend kezdő és befejező dátumát. Ezeket az adatokat az egyes, konkrét munkaidőkeretek képzésekor, illetve a munkaidő nyilvántartás egyes adatainak összesítésekor használjuk fel. Amennyiben ezek az adatok jellemzően nem adhatók meg, akkor üresen lehet hagyni.
- Kisadózó:* 3 sorban adható meg, hogy a kisadózó vállalkozó
F: főállású 50.000
N: főállásúnak nem minősülő
K: Nem közreműködő tag
P: Főállású 75.000
 és mindegyik mellett a dátumtól dátumig adatot.
- Mezőgazdasági őstermelő:* Őstermelői igazolvány számát, adószámát kell itt megadni, valamint jelölni kell, hogy az adóévet megelőző évben a bevétele elérte-e a 8 millió forintot, illetve ha magasabb járulékalap utáni fizetési kötelezettséget választ az őstermelő, itt jelölni kell a választott havi járulék alap összegével együtt.
- Bérezési forma:** választható értékei:

1: havibér

2: órabér

3: teljesítménybér

4: vegyes bérezésű a munkavállaló,

valamint itt lehet rögzíteni a havi besorolási bér vagy órabér összegét, amit a bértételben felkínálunk, valamint az adott bérezési forma kezdő és befejező dátumát.

Szabadság adatok: Előző évről áthozott szabadság, alapszabadság, pótszabadságok, tanulmányi szabadság, kispapa szabadság, egyéb pótszabadság, éves összes szabadság, idén belépő dolgozónál eddig igénybe vett betegszabadság: a dolgozóra vonatkozó, napban megadott adatok, melyeket a szabadságok számításánál használunk. Amennyiben ki van töltve a születési dátum és a belépés ideje, az év eleji áthozatalnál vagy belépéskor a program képi az alapszabadságot. Áthozatalnál aktualizál, az előző évről megmaradt szabadságot áthozza. A képernyőn kimutatásra kerülnek az igénybevett és még igénybe vehető szabadságra, illetve betegszabadságra vonatkozó adatok is.

Nyilatkozatok:

Itt kell megadni, hogy:

- a 3%-os pénzbeli EB járulékot meg kell-e fizetni a dolgozó ezen jogviszonyában,
- a 1,5%-os munkaerőpiaci járulékot kell-e fizetni ebben a jogviszonyban,
- szakképzési hozzájárulást kell-e fizetni,
- Ingatlan bérbeadásból származó jövedelem éves szinten >1 000 000 Ft?
 - Ha igen, a bérszámfejtésben a 301 bérjogcím használatakor vonja a program a 14%-os EHO-t
 - Ha nem: csak akkor vonjuk a %-os EHO-t, ha a 301 bérjogcím összege halmozottan 1 millió felett van.
- Egészségügyi szolgáltatási járulékot kell-e fizetni (nyugdíjas tag, vállalkozó)
- Az egészségbiztosítási, munkaerőpiaci és nyugdíjjárulékot, szociális hozzájárulási adót az alábbiakban meghatározottak szerint fizeti:

FT jogviszony esetén a kódérték (1, 2) alapján az adott személy bérszámfejtését a program az alábbiak szerint végzi:

1. (1): „Tárgyhó első napján érvényes kötelező legkisebb munkabér” esetén, a program a minimál járulékalapnál kisebb járulékalap esetén a minimál járulékalap után számolja a járulékokat. A nyugdíjjárulék esetén a minimál járulékalap a minimálbér, egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék esetén a minimálbér másfélszerese, szociális hozzájárulási adónál a minimálbér 112,5%-a.
2. (2): „Tárgyhó első napján érvényes garantált bérminimum” esetén a program a minimál járulékalapnál kisebb járulékalap esetén a minimum járulékalap után számolja a járulékokat. A nyugdíjjárulék esetén a minimál járulékalap a garantált bérminimum, egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék esetén a garantált bérminimum másfélszerese, szociális hozzájárulási adónál a garantált bérminimum 112,5%-a.

Egyházi személy jogviszonya (92 alkalmazás minősége kód) esetén:

3. (3): „Tárgyhó első napján érvényes kötelező legkisebb munkabér alapulvételével” esetén a bér összegétől függetlenül az összes járulékot a minimálbér után számolja a program.

Egyéb esetekben ez a paraméter üres.

- *Társas vállalkozó a járulékfizetési alsó határ utáni járulékot az alábbi vállalkozásnál fizeti meg: Adószám, társas vállalkozás neve*
Adóelőleg-nyilatkozat az adóelőleg meghatározása során figyelembe vehető költségekről:

I. Munkaviszonnyal kapcsolatos költségtérítés illetve nem önálló tevékenységgel kapcsolatos költségtérítés esetén

- 0: A magánszemély nem adott nyilatkozatot
- 2: A magánszemély bizonylat nélkül elszámolható költség levonásáról nyilatkozott
- 3: A magánszemély tételes költségelszámolásról nyilatkozott

II. Önálló tevékenységre tekintettel fizetett összeg esetén

- 0: A magánszemély nem adott nyilatkozatot
- 1: 10 % költséghányad figyelembe vételével történt a jövedelem megállapítása
- 2: A magánszemély bizonylat nélkül elszámolható költség levonásáról nyilatkozott
- 3: A magánszemély tételes költségelszámolásról nyilatkozott

- *Jövedelem ktg-hányad %-ban: kizárólag az „AM”-es (megbízás vagy egyéb önálló tevékenységhez kapcsolódó) jogviszony esetén kell megadni a személy nyilatkozata alapján, és csak ennél a jogviszonynál történő kifizetésekkor veszi figyelembe a program a számítások során. A jövedelem-költség hányad értéke 2012-től maximum 50% lehet.*

III. Külföldi kiküldetésre kapott jövedelem esetén:

: üres

1: Szja tv. 3.sz. mell. II.fejezet 7.a

1: Szja tv. 3.sz. mell. II.fejezet 7.b

1: Szja tv. 3.sz. mell. II.fejezet 7.a. és 7.b.

Az itt beállított értékek kerülnek a havi adatszolgáltatáson kiírásra.

IV. A biztosított magánszemély rendelkezése a **családi járulékkedvezmény** havi összegéről: pipa, ha „A magánszemély rendelkezett arról, hogy NEM kéri a családi járulékkedvezmény havi összegének érvényesítését.

- EKHO:: Be kell jelölni, ha lesz EKHO alapján rögzített jövedelme, csak ekkor lehet EKHO szerint bért számfejtteni. Meg kell adni, hogy mely időintervallumra nyilatkozott (dátumtól-ig) és a bevételi összeghatárt, ami lehet 60 millió, vagy 125 millió. Az értékhatár figyeléséhez ezt az összeget meg kell adni az EKHO-soknál.
- GYED, GYES melletti munkavégzés: GYED vagy GYES folyósítása melletti munkavégzés időintervalluma dátum –tól –ig).
- Eltartottak: Az eltartottak adatait a családi kedvezmény érvényesítése érdekében ki kell tölteni. Az azonosító adatokat értelemszerűen, a többi adatot havonta az alábbiak alapján:
 - „Eltartott státusza”:
 - „0”, ha nem eltartott (pl. valamely hónaptól már nem eltartott lesz),
 - „1”, ha figyelembe vett eltartott (az eltartottak létszámába beleszámít, de kedvezmény nem jár rá)
 - „2”, ha kedvezményezett eltartott (létszámtól függően vagy 100.000 vagy 220.000 családi kedvezmény jár rá)
 - „3”, ha magzat (speciális kedvezményezett)
 - „4” felváltva gondozott

- „Családi kedvezmény igénybevételének jogcíme”: „1-8”-ig lehet az értéke, de „0”, ha nem jogosult a dolgozó (év közbeni változás miatt pl.)
- „Összeg”: ide csak akkor írható, ha a státusz „2” „3” vagy „4” és a jogosultság jogcíme 1-8.
- Családi kedvezmény megosztása esetén a társ (házastárs, élettárs) adóazonosító jelét fel kell tüntetni.
- Dátum: a változás időpontját kell jelölni

Minden eltartottat fel kell rögzíteni, aki a létszámba beletartozik és az év közbeni változásokat ezen a nyilvántartáson át kell vezetni. A program segítséget ad egy-egy eltartott havi adatainak rögzítésekor: F2 billentyűvel a következő hónapba, F3 billentyűvel az összes hónapba át lehet másolni a havi adatokat.

- Házastárs: házastárs/élettárs adatait kell megadni abban az esetben, ha a családi kedvezményt megosztják vagy felváltva gondozzák.
- Első házások kedvezménye: meg kell adni a házasságkötés dátumát, az érvényesíteni kívánt összeget (2017-ben max. 33.335.- forint), az érvényesítés módját (1: egyedül, 2: házastárral megosztva) és a változás bekövetkezésének időpontját.

SZHA kedvezmények:

- *Közfoglalkoztatott személy:* a 23 23 1109 alkalmazás minősége kód esetén alkalmazható szociális hozzájárulási adó kedvezmény. A bruttó közfoglalkoztatási bér, de legfeljebb a közfoglalkoztatási garantált bér 130 százalékának a 13,5 százalékaival csökkenthető a szociális hozzájárulási adó.
- *Részmunkaidős személy:* Gyermekgondozási szabadságról – feltéve, hogy a munkavállaló ezen időtartam alatt csecsemőgondozási díjban, gyesben vagy gyermekgondozási díjban részesült – visszatérő munkavállaló, és ezen szabadság időtartama alatt vagy ezt követően foglalkoztatott másik munkavállaló heti 20-20 órás részmunkaidős foglalkoztatása esetén adható kedvezmény. A két természetes személy bruttó munkabérének, de legfeljebb a minimálbér kétszeresének (azaz 222 ezer forintnak) a 7 százalékaival csökkenthető a szociális hozzájárulási adó. A kedvezmény legfeljebb 3 évig jár. A kedvezményezettek körét a 2010. évi CXXIII. Tv. 182. § határozza meg a 2004. évi CXXIII. Tv. (Pftv.: Pályakezdő fiatalok, az ötven év feletti munkanélküliek, ...) módosítására vonatkozó rendelkezéseiben.
- *Rehabilitációs kártya:* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amikor a Rehabilitációs kártya részkedvezménye érvényesíthető. A szociális hozzájárulási adóból érvényesíthető részkedvezmény maximum a minimálbér kétszeresének 27%-a, az efeletti részre a program a szociális hozzájárulási adóból részkedvezményt nem számol.
- *Megváltozott munkaképességű egyéni és társas vállalkozó utáni SZHA kedvezmény 100 % :* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amikor a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke az adóalap, de maximum a minimálbér kétszerese után megállapított összeg.
- *Szakképzettséget nem igénylő munkakör miatti SZHA kedvezmény 50 %:* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amelyen belül a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után megállapított adóösszeg 50 %-a.

- *Huszonöt év alatti pályakezdő munkavállaló utáni SZHA kedvezmény 100 %, huszonöt év alatti nem pályakezdő munkavállaló utáni SZHA kedvezmény 50 %, ötvenöt év feletti munkavállaló utáni SZHA kedvezmény 50 %:* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amely időn belül a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke a pályakezdő esetén bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után megállapított adóösszeg 100 %-a, míg a nem pályakezdő és az ötvenöt év feletti munkavállaló esetében a megállapított összeg 50 %-a.
- *Tartósan álláskereső személy:* Amennyiben tartósan álláskereső személyről van szó, a foglalkoztatás első két évében a megállapított adó 100 %-a, a harmadik évben a megállapított adóösszeg 50 %-a vehető figyelembe kedvezményként. Itt meg kell adni a figyelembe vehető időintervallumot az első két évre, illetve a harmadik évre is.
- *GYED, GYES, GYET folyósítása alatt vagy a folyósítást követően érvényesíthető kedvezmény (2+1 év), illetve (3+2 év):* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amely időn belül a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke az első két évben (3 gyermek után családi pótlékban részesülő, valamint a gyermeknevelési támogatásban részesülő vagy részesült esetén az első három évben) a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után megállapított adóösszeg 100 %-a, míg a harmadik évben (3 gyermek után családi pótlékban részesülő, illetve gyermeknevelési támogatásban részesülő vagy részesült munkavállaló esetében a negyedik és ötödik évben) a megállapított összeg 50 %-a.
- *A szabad vállalkozási zónákban működő vállalkozások adókedvezménye:* A kedvezmény mértéke az első két évben a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után megállapított adóösszeg 100 %-a, míg a harmadik évben a megállapított adóösszeg 50 %-a.
- *Kutatók foglalkoztatása után járó SZHA kedvezmény (500 ezer) 100%, (200 ezer) 50 %:* A doktori (PhD) vagy ennél magasabb tudományos fokozattal vagy tudományos címmel rendelkező kutató, fejlesztő utáni kedvezmény a munkabér, de legfeljebb 500 ezer forint után megállapított SZHA összege. A nemzeti felsőoktatásról szóló törvény szerint doktori képzésben részt vevő hallgató vagy doktorjelölt munkavállalót foglalkoztató a bruttó munkabér, de legfeljebb 200 ezer forint után megállapított SZHA összegét veheti figyelembe kedvezményként.
- *Mezőgazdasági munkakörben foglalkoztatott munkavállalók utáni SZHA kedvezmény 50 %:* A törvény által meghatározott FEOR számú foglalkozás szerinti munkakörökben foglalkoztatottak után a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után vehető figyelembe a számított SZHA 50 %-a.
- *Karrier Híd programhoz kapcsolódó SZHA kedvezmény 50 %:* Karrier Híd programos dolgozónál itt van lehetőség a kedvezmény igénybevételének és az időszaknak a jelölésére. Karrier Híd program esetén a szociális hozzájárulási adóból a részkedvezmény a bruttó bér, de maximum a minimálbér kétszeresének 50 %-a.

Juttatások:

A törzsnek ebbe a részébe felvihetők a dolgozó rendszeres jövedelmei jogcím szerinti összegben, módosíthatók, illetve törölhetők. A felvitel során az F1 funkcióbillentyű segíti a választást.

A kiválasztott bérjogcím kódot, annak megnevezését a program behozza a felviteli képernyőre, az összeg megadása után pedig feltölti az SZJA, nyugdíjjárulék, SZHA, valamint a 22 %-os EHO alap oszlopokat annak megfelelően, hogy a megadott bérjogcím összegével hol kell számolni.

Arra figyelni kell, hogy ezt a feltöltést csak Új dolgozó felvitelek végzi el a program. Ha tehát módosítással viszünk föl már a rendszerben lévő dolgozóhoz új bérjogcímet, akkor a jogcím törzs alapján nekünk kell ezeket a mezőket feltölteni értékkel.

Egy dolgozónál korlátlan számú juttatás, költségtérítés és béren kívüli és más juttatás felvitelére van lehetőség.

Rendszeres egyéb levonások, kifizetések:

Korlátlan számú egyéb levonást és egyéb kifizetést tudunk egy dolgozónál kezelni. Az Új felvitel kiválasztásakor kinyíló ablakban adhatók meg az adatok a választott típus (L:Levonás; K:Kifizetés) szerint. A levonás, ill. kifizetés megnevezését, rövidített megnevezését és az összeget kell megadni.

Itt van lehetőség a havonta figyelembe vehető fogyatékos kedvezmény rögzítésére.

Eze az oldalon rögzíthetjük az érdekképviselési tagdíj összegét.

Figyelembe vehető adókedvezmények

Az Új felvitel kiválasztásakor kinyíló ablakban adhatók meg az adatok. Jelenleg csak a fogyatékos kedvezményre ad lehetőséget a törvény.

Érdekképviselési tagdíj levonás

Az érdekképviselési tagdíj összegét lehet megadni.

Adatlap:

A nyitó adatok felvitele három képernyő ablakban történik. Itt kell felvinni a belépő új dolgozó esetében az aktuális évben kifizetett és levont különböző bértételek összegeit, amelyet más munkáltatótól hozott.

Felvitel befejezését követően a Mentés funkcióval elmentjük a dolgozó felvitt adatait.

Importál: Az Importál funkció lehetőséget biztosít arra, hogy egy ÁNYK 08-as nyomtatványból átvegyük a dolgozó törzsbe az új dolgozó adatait. Ezt követően csak a hiányzó adatokat kell módosítással bevinni.

A betöltött 08-as fájl helyét ki kell tallózni, pipával kijelölni az importálandó dolgozó(ka)t és a program átemeli a dolgozó meglévő adatait.

A Mind bejelöl és Mind ürít gombok segítenek az importálandó dolgozók gyors kezelésében, majd az Importál gomb kiválasztásával megtörténik a dolgozó adatainak beemelése.

5.2. Biztosító törzs:

A személyi jövedelemadó törvény 1. sz. melléklet 9.6. pontja szerint a kifizetőnek adatot kell szolgáltatni a kockázatinak nem minősülő, határozatlan idejű, kizárólag halál esetére szóló életbiztosítás díjaként adómentesen fizetett összegről, a biztosító nevéről és székhelyéről. (2018. január 1-től hatályát veszti.)

A programban a 702 – Kockázatinak nem minősülő biztosítás rendszeres díja bérjogcím rögzítésekor bekérjük (F1 billentyű használatával kiválasztjuk) az adott biztosító kódját.

5.3. Bérjogcím törzs:

A „**Bérjogcím**” törzs kialakítása vállalkozásonként a **2.3. menüpontban** történik. A meglévő jogcímek tartalmát nem lehet módosítani, illetve törlés nem lehetséges.

A Bérjogcím törzsben 3 pozíciós kóddal ellátott jogcímek csoportosítva szerepelnek. A törzsben nem csak a különféle kifizetésekre szolgáló jogcímek vannak eltárolva, hanem jogcímek jelölik pl. a különféle adókedvezményeket is. A bérjogcím törzs tartalmazza a jogcímek kódját, megnevezését, valamint olyan paraméterezéssel van ellátva, amely a programban a számításokat, gyűjtéseket vezérli.

A jogcímek főbb csoportjai a következők:

- 011-070 jogcímek: nem önálló tevékenységhez kapcsolódó jogcímek
- 101-130 jogcímek: kifizetőhely által használható TB ellátások jogcímei
- 140-168 jogcímek: nem önálló tevékenységhez kapcsolódó jogcímek
- 174-179 jogcímek: egyszerűsített foglalkoztatáshoz kapcsolódó jogcímek
- 201-300 jogcímek: nem önálló tevékenységhez kapcsolódó jogcímek
- 301-400 jogcímek: önálló tevékenységhez kapcsolódó jogcímek
- 446-450 jogcímek: egyéb jövedelemhez kapcsolódó jogcímek
- 451-500 jogcímek: adómentes bevételekhez kapcsolódó jogcímek
- 501-550 jogcímek: külön adózó jövedelmekhez kapcsolódó jogcímek
- 601-650 jogcímek: nem önálló tevékenységhez kapcsolódó költségtérítés jogcímei
- 651-700 jogcímek: önálló tevékenységhez kapcsolódó költségtérítés jogcímei
- 701-800 jogcímek: béren kívüli juttatásnak nem minősülő egyes meg nem határozott juttatások jogcímei (összevont jövedelemként az adóteher a magánszemélyt terheli, de nem pénzben juttatott jövedelem)
- 801-850 jogcímek: béren kívüli juttatások jogcímei (SZJA tv. 71.§)
- 851-900 jogcímek: béren kívüli juttatásnak nem minősülő egyes meghatározott juttatások (SZJA tv. 70.§)
- 953 jogcím: fogyatékos kedvezmény

A 801-850 jogcímek szerinti juttatások 15%-os adóterhét a munkáltató viseli a juttatott érték 1,18-szorosa, mint adóalap után, továbbá 14%-os EHO is terheli a munkáltatót.

A 851-900 jogcímek szerinti juttatások 15%-os adóterhét a munkáltató viseli a juttatott érték 1,18-szorosa, mint adóalap után, továbbá 19,5%-os EHO is terheli a munkáltatót.

A szabadon felhasználható jogcímek megnevezését a Jogcímtörzsben módosítással lehet megadni, mindamelllett, hogy az általános megnevezés megmarad. Ügyelni kell arra, hogy az Önök által kijelölt jogcímek a megfelelő csoportba kerüljenek, mert a jogcímhez kapcsolódó számítások és a listákon, továbbá az adatszolgáltatásokban való megjelenésük függenek a csoportba való hovatartozástól.

- b) A Bérjogcím törzsben az egyes jogcímek kódja, megnevezése után az alábbi paraméterekből álló jelölések szerepelnek:

- „SZJA”: annak jelölése, hogy az adott kifizetési jogcím SZJA alapot képez-e, értéke „I”(gen) vagy „N”(em),
- „NYJ”: nyugdíjjárulék alapot képez-e, értéke „I”(gen) vagy „N”(em),
- „SZHA”: Szociális hozzájárulási adó alapot képez-e, értéke „I”(gen) vagy „N”(em),
- „JCJ”: annak jelölése, hogy
 - ♦ az adott kifizetés összevonandó jövedelem (jelölés értéke: „O”),
 - ♦ különadózó vagy más szabály miatt fix kulccsal kell az SZJA előleget számolni (jelölés értéke: „F”) az adott jogcím esetében,
 - ♦ kifizetőt terhelő SZJA fizetendő az adott jogcím esetében (jelölés értéke: „K”), mint pl. az adóköteles természetbeni juttatások után.
- „JCF”: a forrásadós vagy a fix kulcsos kifizetések esetében a kulcs %-os mértéke,
- „BIN”: BÉR-„I(gen)"/"N(em) jelző, amely azt jelöli, hogy az adott kifizetési jogcím az SZJA tv. (Fogalmak és értelmező rendelkezések fejezete) szerint bérnek minősül-e vagy nem. Ennek a jelzőnek elsősorban az adójóváírás számításakor van jelentősége.
- **Megnevezés2:** a szabad felhasználású bérjogcímeknél ide lehet módosítással rögzíteni a kívánt megnevezést.

5.4. Bérszámfejtés

A 2.4. Bérszámfejtés menüpont kiválasztásakor a dolgozó ablakban megjelennek a dolgozó törzsben rögzített adatai: személyi azonosító, név, adóazonosító, taj szám, cím és jogviszony kód adatai. A Bér adatban piros X-szel jelöljük, ha a dolgozó kilépett a vállalkozástól, illetve zöld pipával jelöljük, akinek elkészült az adott hónapban a bértétele.

A jobb oldali funkciók feladata a következő:

Sorrend: A képernyőn lévő dolgozók azonosító, név, adóazonosító jel vagy TAJ szám szerint történő megjelenítését biztosítja segítségként a kiválasztáshoz.

Segítség: A táblázat kezeléséhez nyújt segítséget.

Kilépés: kilépés a bérszámfejtésből.

Olvas: A dolgozó törzs-adatai tekinthetők meg, módosítani nem lehet az adatokban.

Módosít: A kiválasztott dolgozó n törzsadatait lehet módosítani e funkcióval.

Új: A dolgozó törzsadata mind a 2.1. Dolgozó törzs, mind pedig a 2.4. Bérszámfejtés menüponton belül rögzíthető, tehát a Bérszámfejtés menüpontból nem kell kilépni az új dolgozó felviteléhez.

A dolgozó törzs felvitelénél részletesen leírtuk a dolgozó törzs felviteléhez szükséges adatok bekérését, ezért azt itt még egyszer nem írjuk le.

Importál: A dolgozó törzsnél leírtakkal egyezően működik, a 08-as bevallásból veszi át a dolgozó adatait.

Töröl: a törlés funkcióval a dolgozót lehet a törzsből kitörölni. Törlés előtt figyelmeztet, amennyiben a dolgozónak van bértétele: „A dolgozónak van bértétele. Valóban törli? (Azonosító: xx)”. És csak az Igen válasz után történik meg a törlés.

Ha nincs bértétel, akkor is kér megerősítést a törléshez és megkérdezi: „Valóban törli a dolgozót? (Azonosító: xx). És Igen válasza töröl csak.

Banki import: Banki export fájl készítése az utalandó bérekről 3 adatszerkezetben:

1. OTP-s adatszerkezet
2. GIRO adatszerkezet

3. Citibank adatszerkezet

Bér, Munkaidő nyilvántartás és Beosztást generál: a bérszámfejtés funkciói. A három szorosan összefügg, ezért ezt egyben tárgyaljuk.

A bérszámfejtés kétféleképpen készíthető: munkaidő nyilvántartással vagy munkaidő nyilvántartás nélkül.

1. A bérszámfejtés (bértétel felvitel) megkezdése előtt lehet a munkaidő nyilvántartás adatait rögzíteni. A munkaidő nyilvántartás alkalmazása nem kötelező, nélküle a bérszámfejtés néhány automatizmust nélkülözve ugyanúgy elvégezhető.

2. A munkaidő nyilvántartás programrész használata lehetővé teszi:

- Általános munkarendben és munkaidő keretben dolgozók munkaidő beosztásának, teljesült munkaidejének, távolléteinek napi részletességgel történő nyilvántartását,
- A nyilvántartás alapján a munkaidő keret lejáratakor a keret-elszámolást,
- A nyilvántartás alapján a bérszámfejtéshez bizonyos automatizmusok megvalósulását.

5.4.1. Munkaidő nyilvántartás

b. Munkaidő beosztás adatainak rögzítése általános munkarendben dolgozók esetén:

- Az általános munkarendben dolgozókra vonatkozóan (az összesre egyidejűleg) **lehetőség van a munkaidő beosztás generálására meghatározott időtartamra** (akár egész évre). Ez a funkció a 2.4. menüpont kezdő képernyőjén a „Beosztást generál” gomb segítségével indítható. A folyamat végeredménye nem más, mint a tárgyévi általános munkarendnek megfelelő munkaidő naptár (figyelemmel az áthelyezett munkanapokra is), valamint a dolgozó törzsben a „Munkaidő” blokkban megadott adatok (lásd dolgozó törzs) felhasználásával képzett kiinduló, „**alap**” **beosztás** (táblázatban zöld sáv). A beosztás az alábbi adatokat tartalmazza:
 - beosztás kezdete (óra/perc)
 - beosztás vége (óra/perc)
 - munkaközi szünet időtartama (perc)
 - beosztott munkaidő/távollét (óra/perc)>>>számított adat, nem szerkeszthető
 - ügyelet/készenlét kezdete (óra/perc)
 - ügyelet/készenlét vége (óra/perc)
- Ezt az „alap” **beosztást generáltathatjuk egy-egy dolgozóra külön-külön** is a 2.4. menüpont kezdő képernyőjéről kiindulva. A „Munkaidő nyilv.” gombra nyílik a munkaidő nyilvántartás képernyő. Itt a „Beosztást generál(F6)” gomb hatására az adott dolgozóra vonatkozóan áll elő a megadott időszakra az „**alap**” **beosztás**.
- A beosztás adatokat nem kötelező generáltatni (bár általános munkarendben dolgozók esetében mindenképpen célszerű), hanem kézi módszerrel is meg lehet adni az óraszámokat. Itt ilyenkor fel lehet használni a „Beosztást másol(F9)” gomb-ot, ahol egy megadott időintervallum adatait (másolandó szakasz) át lehet emelni egy másik megadott időintervallumba (cél szakasz).

- A beosztás adatait egy hónapra vonatkozóan törölhetjük a „*Beosztást ürit(F7)*” gombbal. A gomb lenyomása után meg kell erősíteni a törlési szándékot az „Indulhat a hónap beosztás sorainak üritése?” kérdésre adott „Igen” válasszal.
- **Munkaidő beosztás véglegesítése:** az „alapbeosztás”-t **módosítani kell a tervezett távollétekkel**, ha van olyan (pl. szabadság, betegszabadság, táppénz, munkaidőn kívüli állásidő, stb.)
 - egy adott cellán állva láthatók azok a **cellafunkciók**, amelyek alkalmazhatók a beosztás kialakításakor. A cellafunkciók közül némelyek a leggyakrabban előforduló távollétek rövidítéseit jelentik:
 - „P” - Pihenőnap
 - „S”- Szabadság
 - „N” – Szabadnap
 - „B”: betegszabadság
 - „A” – Állásidő mun.kív.
 - „E” – Egyéb távollét
 ahol a betűk lenyomására az adott távollét rövidítése rögzül. Az „E”: egyéb távollét az, ahol a nem kiemelt távollétek közül választani lehet a távollét oka törzsből, majd a kiválasztott távollét kódja rögzül. Ezzel egyidejűleg a nyilvántartás kék sávjában megjelenik a távollét megnevezése a kódjával együtt. A cellafunkciók másik része (nevezzük **technikai jellegű cellafunkcióknak**) a beosztás gyorsabb, kényelmesebb kitöltését segíti (ezek elsősorban az egyenlőtlen munkabeosztásban dolgozóknál hasznosak, de itt is működnek). A cellafunkciók a következők:
 - **„K” cellafunkció:** „oszlop kijelölése” → egy adott beosztás cellán lenyomva a **beosztás oszlop kijelölésre kerül**, illetve a kijelölés megtartása mellett egy másik oszlopba tartozó további beosztás cellán lenyomva egy oszlopsor (amely akár 2 oszlopból is állhat) jelölhető ki másolásra. A kijelölt oszlopokban a napi dátum számjegyei sárga színre váltanak. A kijelölést a „K” ismételt lenyomásával lehet megszüntetni.
 - **„I” cellafunkció:** „beosztást másol” → egy adott beosztás cellán lenyomva az előző pontban leírtak szerint kijelölt beosztás oszlopot, oszlopokat az „I” lenyomásának helyére, illetve onnan kezdődően sorra átmásolódnak az előzőleg kijelölt beosztás oszlopok. Az „I” lenyomása ott történjen, ahonnan kezdve kívánatos a kijelölt oszlopok másolása. A másolás csak akkor kivitelezhető, ha van annyi teljesen üres oszlop, ahány oszlop ki van jelölve másolásra. Ellenkező esetben a program hibaüzenetet küld: „A beillesztés napjain semmilyen adat nem lehet a táblázatban!” Fentiekben leírt módon a „K” kijelölés és „I” másolás cellafunkciók segítségével bárholonnan bárhova átmásolhatók a beosztás adatok (óraszámok).
 - **„G” cellafunkció:** „beosztást kitölt” → egy adott beosztás cellán lenyomva az adott beosztás oszlop automatikusan kitöltődik a dolgozó törzs munkaidő adatainak alapján.
 - **„Del” cellafunkció:** „cella töröl” → egy konkrét cella adattartalmának törlése érhető el a „Del” gomb hatására
 - **„O” cellafunkció:** „oszlop töröl” → egy adott beosztás cellán lenyomva a lenyomás helyétől lefelé eső cellák adatai kerülnek törlésre az adott oszlopban.
 - **„C” cellafunkció:** „munkaidőt kitölt” → egy adott munkaidő cellán (sárga sáv) lenyomva az azonos oszlopban található beosztás adatokkal azonosan kerülnek kitöltésre a munkaidő cellák.

- **„ENTER” cellafunkció:** „Szerkeszt” → adott cellán lenyomva szerkeszthetővé (módosíthatóvá) válik a cellában található óra/perc adat oly módon, hogy közben látható a régi adat még le nem módosított része is. A módosítás elvégezhető a cellafunkció használata nélkül is, de csak akkor, ha abban eredetileg óra/perc volt. Ha valamilyen betűjel van a cellában, azt előbb törölni kell, ha más betűjelre vagy óra/percre kívánjuk azt lecserélni. Ha üres a cella, akkor viszont felesleges használni, mert akkor azonnal üthetjük az új adatot, sőt gyorsabb is, mert ilyenkor az óra adatot nem kell előnullázni.

c. **Munkaidő (teljesített) rögzítése általános munkarendben dolgozók esetén:**

- A teljesített munkaidő adatait itt kell rögzíteni (citromsárga sáv), amit elvégezhetünk cellánként kézi kitöltéssel az óra adatok megadásával, illetve a munka gyorsítása érdekében lehetőség van a „*Munkaidőt kitölt(F10)*” gomb használatára is. A gomb segítségével egy napra (amelyiken állunk a gomb lenyomásakor), vagy akár egy egész hónapra vonatkozóan átmásolhatjuk a teljesített munkaidő adatok celláiba a munkaidő beosztás (zöld sáv) adatait. Amennyiben bizonyos napokon nem a beosztás szerinti munkaidő/távollét teljesül, azokba a napokba kézzel kell beavatkozni. A beavatkozásnak oka lehet tehát:
 - ha a beosztástól eltérő a munkavégzés,
 - ha egy tervezett távollét nem valósult meg, vagy
 - beosztott munkaidő helyett nem tervezett távollét valósult meg.
- A teljesített munkaidő adatok a következők:
 - Munkaidő kezdete (óra/perc)
 - Munkaidő vége (óra/perc)
 - Munkaközi szünet (perc)
 - ebből munkaközi szünet rendes munkaidőben (óra/perc)
 - Ügyelet/készenlét kezdete (óra/perc)
 - Ügyelet/készenlét vége (óra/perc)
- A „*Munkaidőt ürít(F11)*” gomb segítségével a teljes havi teljesített munkaidő adatok törölhetők. A gomb lenyomása után a törlés szándékát meg kell erősíteni az „Indulhat a havi munkaidő adatok ürítése?” kérdésre adott „Igen” válasszal.
- Egy adott cellán állva ebben a sávban is láthatók azok a **cellafunkciók**, amelyek alkalmazhatók a munkaidő adatok kitöltésekor. A cellafunkciók közül a beosztásnál használható cellafunkciókhoz képest **nem használhatók** a következő cellafunkciók:
 - „K”: „oszlop kijelölése”
 - „I”: „beosztást másol”
 - „G”: „beosztást kitölt”.

d. **Összesített munkaidő adatok (narancssárga sáv) általános munkarendben dolgozók esetén**

- Munkaidő rendes (óra/perc): a program által számított, de szerkeszthető. A program a teljesült munkaidőt a munkaidő beosztáshoz hasonlítja, és az alapján számolja. A program a beosztással azonosan teljesült munkaidő óraszámát tekinti rendes munkaidőnek. Beosztással azonosan teljesült munkaidő egy adott napon az az időtartam, amely a két fajta időtartam közös része (a beosztás szerinti munkaidő és a teljesült munkaidő metszete)

- Munkaidő rendkívüli (ügyelet nélkül) (óra/perc): a program által számított, de szerkeszthető. A program a munkaidő beosztást a teljesült munkaidőhöz hasonlítja, és az alapján számolja. A program a beosztástól eltérően (beosztáson kívül eső) teljesített munkaidőt tekinti rendkívüli munkaidőnek (ügyelet nélküli rendkívüli munkaidő).
ebből munkaidő kereten felüli (óra/perc): általános munkarendben dolgozó esetén nem használt táblázat sor
 - Ügyelet időtartama (óra/perc): az óraszám a munkaidő adatokban rögzített ügyelet/készenlét cellákból kerül kiszámításra figyelemmel a dolgozó törzsben talált jelölésre (ha ott ki van töltve a „rendelkezésre állás jellemző formája” adat). Amennyiben a feltétel ellenére az óraszámnak nem ebben a cellában, hanem a Készenlét cellában van a helye, esetleg megosztva kell szerepeltetni, akkor kézi beavatkozás szükséges.
 - Készenlét időtartama (óra/perc): program általi felajánlása előző pontban leírtak szerint történik
 - Állásidő munkaidő alatt időtartama (óra/perc): minden alkalommal bekért adat. Amennyiben ide adat kerül, azzal párhuzamosan a megfelelő időtartammal a rendes munkaidőt csökkenti a program.
 - Állásidő munkaidőn kívül időtartama (óra/perc): a program számolja és ajánlja fel az alábbiak szerint:
 - A teljesült munkaidő (sárga sáv) kezdete cellában „A” jelölés van. Ez a felajánlás független attól, hogy tervezett volt-e (beosztásban szerepelt-e) az állásidő vagy sem. Tervezett állásidő esetén már a beosztás „munkaidő kezdete” cellában „A” jelölésnek kell szerepelnie. Amennyiben tervezett volt az állásidő, akkor a dolgozó törzsben szereplő napi munkaidő alapján van a beosztott/távollét órászáma meghatározva. Amennyiben nem tervezett volt az állásidő (munkára történt beosztás), akkor a beosztott/távollét órászáma a beosztásnak megfelelően van meghatározva. Magának az időtartamnak a felajánlása mindenképpen a beosztásban szereplő beosztott/távollét időtartamnak megfelelően történik. *(Megjegyzés: tervezett állásidő lehet pl. az az eset, amikor kényszerű üzletbezárás vagy előre bejelentett áramszünet miatt a dolgozót „állásidőre küldik”. A szabadságra küldés ugyanis ebben az esetben nem lenne elfogadható.)*
 - A munkaidő beosztáshoz képest a nem teljesült munkaidőt is munkaidőn kívüli távollétnek minősítjük. Így tehát, ha a tényleges munkaidő (sárga sáv) kezdete későbbi, mint a beosztás kezdete, vagy a vége korábbi, mint a beosztás vége, akkor az eltérés munkaidőn kívüli állásidő lesz. (Így előfordulhat, hogy a beosztás időtartamával azonos órászámú teljesült munkaidő mellett a beosztástól való eltérés miatt keletkezik munkaidőn kívüli állásidő, plusz esetleg rendkívüli munkaidő is.)
 - Állásidő összesen: program számolja, nem szerkeszthető
-ebből fizetett: bekért adat
- e. **Távolléti adatok (kék sáv) általános munkarendben dolgozók esetén:**
- Távollét ideje összesen: az alábbiakban részletezett összes távolléti órák összesített adata: program által számolt, nem szerkeszthető
 - Szabadság, betegszabadság, munkaszüneti nap (állandó sorok): a leggyakrabban előforduló távollétek sorai üresen is mindig meg vannak jelenítve. Ide az adatok a teljesített munkaidő sávból kerülnek, mindegyik cellából a megfelelő távolléti sorba.

- Ha a teljesített munkaidő sáv valamely cellájában az ezeken kívüli egyéb távollét szerepel, akkor a kék sávban a távolléti kódnak megfelelően új távolléti sor képződik. Amennyiben valamely egyéb távollétet jelölő távolléti kódot valamennyi érintett cellából kitörölünk a teljesített munkaidő sávból (citromsárga sáv), akkor a megfelelő távolléti sor valamely celláján (kék sáv) állva a „T” távollét cellafunkcióval törölhető az adott egyéb távollétet jelző sor. A program nem enged törölni távollétet jelző sort a (kék) sávból, ha arra vonatkozóan az adott hónapban van távollét bármely (citromsárga) cellában. A hibaüzenet: „A távollét nem törölhető, mert a hónapban van ilyen távollét!”

f. Pótlékos órák képzése, ellenőrzése (krém színű sáv) általános munkarendben dolgozók esetén

- Ennek a sávnak a soraiban azok a pótlékok szerepelnek, amelyeket az Mt. szerint bizonyos feltételek mellett kell adni a pótlékos órákra. (A pótlék átalányok itt nem szerepelnek)
- A pótlékok megnevezése előtt a programban használt jogcímkódok, mint jelölő (emlékeztető) adatok vannak megjelenítve.
- A program a táblázatban szereplő munkaidő beosztás és a teljesített munkaidő adatok alapján a „Pótlékos órák(F3)” gomb hatására megképzí a különféle jogcímeken járó pótlékos órák számát.
- Vannak olyan pótlékok, amelyekre a program felajánlja ugyan a vélhető óraszámot, de azt ellenőrizni kell, mivel bizonyos, a pótlék jogosságát befolyásoló körülmények a program számára nem ismertek. Ezek a pótlékok a következők:
 - A „051: 50% vasárnapi pótlék rendes munkaidőre”, valamint a „068: 50% vasárnapi pótlék rendkívüli munkaidőre” a munkavállalónak csak az Mt. 140.§ (1)-(3) bekezdésben szabályozott esetekben jár. Szükség esetén a felajánlott pótlékos óraszámot törölni kell.
 - A „052: 100% pótlék pihenőnap rendkívüli munkaidőre” (ha nincs biztosítva másik pihenőnap), valamint a „053: 50% pótlék pihenőnap rendkívüli munkaidőre” (ha van biztosítva másik pihenőnap) pótlékok közül a program a „052”-be ajánlja fel a pótlékos órákat. Ha az nem megfelelő, akkor kézzel át kell írni a „053”-ba.
 - A „055: 100% bérpótlék munkaszüneti napon rendkívüli munkaidőre” (ha nincs biztosítva helyette pihenőnap), valamint „056: 50% bérpótlék munkaszüneti napon rendkívüli munkaidőre” (ha van biztosítva helyette pihenőnap) pótlékok közül a program a „055”-be ajánlja fel a pótlékos órákat. Ha az nem megfelelő, akkor kézzel át kell írni a „056”-ba.
 - A „057: 50% bérpótlék a beosztástól eltérő rendkívüli munkamunkaidőre”; a munkavállalónak csak az Mt. 143.§ (2) a), b) pontjában szabályozott esetben jár (ha nem kap helyette szabadidőt). Ha a munkavállaló kap helyette szabadidőt, akkor a felajánlott órákat ki kell törölni.
 - A „063: 40% pótlék ügyelet idejére”, valamint a „064: 50% pótlék ügyelet idejére” pótlékok közül a program a „064”-be ajánlja fel a pótlékos órákat. Ha az nem megfelelő, akkor kézzel át kell írni a „063”-ba.
 - A „067: 15% szociális intézményben (du.14-16 óra között)” pótlékos óraszámot kézzel kell kitölteni.

g. Munkaidő beosztás adatainak rögzítése munkaidő keretben dolgozók esetén:

- Ez a funkció a 2.4. menüpont kezdő képernyőjéről kiindulva indítható. A „Munkaidő nyilv.” gombra nyílik a munkaidő nyilvántartás képernyő. A

munkaidő keretben dolgozókra vonatkozóan is (egyenként) **lehetőség van a munkaidő beosztás (zöld sáv) generálására** a „Beosztást generál(F6)” gomb segítségével. Itt azonban előzőleg meg kell határozni az egyes munkaidő keret időtartamokat, amelyhez a program viszonyítani tudja a beosztás adatait. A munkaidő keretek rögzítése a „Munkaidő keretek (F5)” gombra nyíló ablakban lehetséges. A generálási folyamat eredménye nem más, mint a tárgyévi általános munkarendnek megfelelő munkaidő naptár (figyelemmel az áthelyezett munkanapokra is), valamint a dolgozó törzsben a „Munkaidő” blokkban megadott adatok (lásd előző pontok) felhasználásával képzett kiinduló, „**alap**” **beosztás** (azonosan az általános munkarendben dolgozókéval). Érdemes azonban mérlegelni, hogy az adott dolgozónál hogyan érdemes kiindulni a végleges beosztás elkészítéséhez: ebből az „alap beosztás”-ból-e, vagy üres táblázatból.

- A beosztás tartalmazza azokat az adatokat, mint az általános munkarendben dolgozóknál fentebb részleteztük. Azon kívül kiírásra kerül az aktuális munkaidő keret időtartama, a keret óraszám, a beosztott órák száma, a még beosztható órák száma, valamint a kereten felüli óraszám is.
- A beosztás adatokat természetesen nem kötelező generáltatni (ha az előzőekben említett okok miatt nem célszerű), hanem kézi módszerrel is meg lehet adni az óraszámokat. A táblázat kitöltését az általános munkarendben dolgozóknál leírtak szerint végezhetjük a különböző gombok („Beosztást másol(F9)”, „Beosztást ürít(F7)”) és a különböző cellafunkciók („K” cellafunkció: „oszlop kijelölése”, „I” cellafunkció: „beosztást másol”, stb.) segítségével. A részleteket lásd az általános munkarendben dolgozók leírásában.

h. Munkaidő (teljesített) (citromsárga sáv) rögzítése munkaidő keretben dolgozók esetén:

- A teljesített munkaidő (citromsárga sáv) adatait a munkaidő keret időszakában a keret lejáratára előtt ugyanúgy kell rögzíteni, mint az általános munkarendben dolgozóknál.
- A keret lejáratára előtt ugyanúgy el kell számolni a rendkívüli munkaidők miatti, illetve egyéb pótlékos órák gyűjtését, kivéve a kereten felüli munkaidő óráit.
- Eltérés az általános munkarendben dolgozókhoz képest, hogy a keret lejáratakor a kereten felüli rendkívüli munkaórákat ki kell mutatni, amihez a program segítséget nyújt (lásd később).

i. Összesített munkaidő adatok (narancssárga sáv) munkaidő keretben dolgozók esetén:

- A „Munkaidő rendes (óra/perc)”, a „Munkaidő rendkívüli (ügyelet nélkül) (óra/perc)” ugyanaz, mint az általános munkarendben dolgozóknál.
- Az „ebből munkaidő kereten felüli (óra/perc)” az általános munkarendben dolgozó esetén nem használt táblázat sor, itt értelmezhető. A program számolja a „Keret elszámolás(F2)” gomb hatására. Tartalma: a keretórászám felüli beosztott, és teljesült óraszám. A program ennek megállapítása után a következőképpen korrigálja a munkaidő nyilvántartás táblázatát:
 - A program a munkaidő keret utolsó napjától kezdve visszafelé halad a munkanapokon, és a kereten felüli munkaóráknak megfelelő órásszámmal sorra fogyasztja a rendes munkaidőt. Mindaddig halad visszafelé a napokon, amíg a kereten felüli óraszám el nem fogy.
 - Amennyi órával a program lecsökkentette a rendes órásszámot, annyi órát áthelyez a rendkívüli munkaidőbe (és az „ebből kereten felüli”-be). Ezt a műveletet csak akkor végzi el helyesen, ha a munkaidő keret

minden napján ki vannak töltve a beosztás szerinti és a teljesült munkaidő adatok is. Ezt mindenképpen ellenőrizni kell!

- Ügyelet, készenlét, állásidő: mint az általános munkarendben dolgozóknál.

j. Távolléti adatok (kék sáv) munkaidő keretben dolgozók esetén:

- Lásd, mint az általános munkarendben dolgozóknál fentebb leírtak
- *Megjegyzés: A távolléti adatok is (mint minden adata a nyilvántartásban) órában van kifejezve függetlenül attól, hogy a szabadságot, betegszabadságot az adott dolgozónál órában vagy napban tartják nyilván.*

k. Pótlékos órák képzése, ellenőrzése (krém színű sáv) munkaidő keretben dolgozók esetén:

- Lásd, mint fent az általános munkarendben dolgozóknál leírtak, valamint
- A „070: 50% bérpótlék munkaidő kereten felüli rendkívüli munkaidőre” pótlékos órák képzése csak a munkaidő keretben dolgozóknál jöhet szóba. Az összesített munkaidő adatok-nál említett „Keret elszámolás(F2)” gomb hatására kiszámított óraszám alapján számolja és ajánlja fel a program. A munkavállalónak csak az Mt. 143.§ (2) a), b) pontjában szabályozott esetben jár (ha nem kap helyette szabadidőt). Ha a munkavállaló kap helyette szabadidőt, akkor a felajánlott órákat ki kell törölni.

5.4.2. Bérszámfejtés (forgalom tételek felvitele) 2.4. menüpont

A havi bértételek felvitele a 2.4. Bérszámfejtés menüpont választásával történhet.

Új dolgozó esetén nem kell visszalépni a törzskarbantartáshoz, a forgalomnál is fel lehet vinni az új személy törzs és nyitó adatait (**Új**), továbbá lehetőség van a meglévő törzsadatok megtekintésére (**O**lvas) módosítására (**M**ódosít), törlésére (**T**örlés) és importálására (Importálás) a mentett 08-as bevallás adataiból. E funkciók a dolgozó törzs karbantartását biztosítják. Ennek részletes leírása az **5.1.1.** pontban található.

Bér (**B**) választásakor lehet a választott dolgozó havi béradatait felvinni.

5.4.2.1. Bérszámfejtés munkaidő nyilvántartás használatával

A munkaidő nyilvántartás rögzítése az 5.4.1. pontban került részletes ismertetésre.

A **munkaidő nyilvántartás alkalmazásával** kezdett bérszámfejtéskor meg kell adni a bérszámfejtés dátumát, a bér hónapját (amelyik hónapra vonatkozóan készül a bérszámfejtés), a bér időszakot (-tól –ig) és a kifizetés dátumát.

Ezt követően a program érzékeli, hogy készült a dolgozónak munkaidő nyilvántartás és rákérdez: „Időszakhoz van munkaidő nyilvántartás. Használjuk a bérszámfejtéshez? I/N”

N- nem válasz esetén az 5.4.2.2. pontban találja a leírást a munkaidő nyilvántartás alkalmazása nélkül végzett bérszámfejtés használatáról.

I – igen válasza a munkaidő nyilvántartás adataiból behozza a távolléteket (nap/óra) és összesíti a távollét adatokat.

Lehetőség van új távollétet felvinni (Enter/**Új**), módosítani (**M**ódosít) és törölni (**T**örl).

A helyes távollét adatok megléte után a **Bér** folytat választására megjelennek a HAVI MUNKAIDŐ ADATOK, ahol elsőként a munkaidő-beosztás, alapbérszámítás helyes elvégzéséhez szükséges alapinformációra van szükség, mégpedig hogy milyen munkarendben dolgozik a munkavállaló:

A: Általános munkarend

E: Egyenlőtlen munkaidő-beosztás, teljesítendő óraszám figyelembe vétele

T: Egyenlőtlen munkaidő-beosztás, teljesített óraszám figyelembe vétele

A: Általános munkarend

Havi munkanapok száma (osztónap): A havi munkanapok száma mezőbe a 4.4. Könyvelési változók módosítása/Járulék mértékek, havi munkanapok/Havi munkanap blokkban feltöltött értéket hozza a rendszer. Ha a ledolgozott nap ennél kevesebb, akkor meg kell adni a helyes értéket, egyébként elfogadjuk a rendszer által felkínáltat.

Ebből munkaszüneti nap: A munkaszüneti napok számát csak abban az esetben jeleníti meg a program, ha a vállalkozó törzs „Bér információ” blokkjában pipával jelöltük a munkaszüneti nap vonatkozásában, hogy „Havi alapbér meghatározott időszakra járó részének számításakor a munkaszüneti napot figyelembe kell venni”.

Havi munkaórák száma: A havi munkanapok száma és a dolgozó törzs napi munkaidő adatának szorzata

Munkaszüneti napok óráinak száma: A munkaszüneti napok száma és a dolgozó törzs napi munkaidő adatának szorzata

Távolléti napok száma: A távolléti napok száma megjelenik a munkaidő nyilvántartás kitöltött adatai alapján. Ha ezen felül jelölni akarunk más távollétet, Enter billentyű hatására lehetőség van újat felvinni. A távollét oka kiválasztásában az F1 billentyű hatására megjelenő távollétek közül választhatunk. Elvileg a munkaidő nyilvántartás alkalmazása esetén ott szerepel valamennyi távollét, tehát itt már nem kell felvinni, de lehetőség van rá. Ha mégis viszünk be, a távolléti napok összesített számát a program aktualizálja.

Munkarend szerint ledolgozott nap: A munkaidő nyilvántartás alapján ténylegesen munkában töltött napok száma.

Munkarend szerint ledolgozott óra: A munkaidő nyilvántartás alapján ténylegesen munkában töltött napok és a dolgozó törzsben megadott napi munkaórák számának szorzata.

Rendkívüli munkaóra: A munkaidő nyilvántartás alapján a rendes munkaidőn felül ledolgozott óraszám.

A következő képernyőn végezzük a bérszámfejtést.

Alapbér vagy törzsbér: A program számolja a dolgozó törzsben megadott besorolási bér alapján. Számítás algoritmusa: besorolási bér/havi munka munkanapok száma (osztónap) * ledolgozott munkanapok számával. Tehát ez a bér a ledolgozott napokra járó munkabér.

Az összeg elfogadása után megjelenik a képernyőn, hogy ez az összeg milyen járulék-alapokat képez. A dolgozótörzs nyilatkozat részében jelöltük, hogy 3 %-os egészségbiztosítási járulékot, valamint 1,5 %-os munkaerő-piaci járulékot kell-e a dolgozónak fizetnie. Ennek megfelelően jelenik meg az összeg.

Juttatások: A következő képernyőn F1 funkcióbillentyű használatára jelennek meg részletesen azok a bérjogcímek, amelyeket a dolgozótörzs juttatás blokkjában mint rendszeres juttatás adtunk meg, valamint itt kell megadni a távollétekhez tartozó juttatásokat a **munkaidő nyilvántartás mellőzése** esetén, illetve **munkaidő nyilvántartás alkalmazása** esetén megjelennek a munkaidő nyilvántartásban jelölt távollétekre járó egyes juttatások.

Pl.: 01 Betegszabadság – 027 bérjogcím: Betegszabadság illetmény

04 Szabadság – 030 bérjogcím: Fizetett szabadság juttatása

25 Munkaszüneti nap – 029 bérjogcím: Munkaszüneti nap miatti díjazás

Itt is lehetőség van az egyes juttatásokat módosítani, törölni, illetve újat vihetünk fel. Ha csak meg akarjuk nézni, módosítás funkcióban van rá lehetőség. Több jogcím esetén a le és fel

nyilakkal mozogva lehet kiválasztani az egyes juttatásokat. A kiválasztott juttatás tétel módosítás funkcióban részletesen megjelenik, mutatva, hogy az összeg milyen alapokat képez: SZJA alap, EBJ alap 4 %, EBJ alap 3 %, NYJ alap 10 %, MPJ alap 1,5 %, SZHA alap, EHO alap 14 %, EHO alap 22 %, szakképzési hozzájárulás alap.

A jelző mezőben jelölni kell továbbá, hogy a kifizetett összeg rendszeres jövedelem (R) vagy nem rendszeres jövedelem (N), önálló tevékenységből származó jövedelem (O) vagy külön adózó jövedelem (K). A dolgozó törzsben megadott rendszeres juttatások automatikusa „R” – rendszeres jelölést kapnak. A használandó kódokat az F1 gombbal megjeleníthetjük.

A végén a kifizetői SZJA előleg összegét írja ki azoknál a bérjogcímeknél, ahol a vállalkozás kifizetőként fizet ki juttatást. (501-550 külön adózó bérjogcímek.)

Ha a távollétre távolléti díj alapján számított juttatás jár, a program kiírja a „Távolléti díj egy órára jutó összege”-t, amelyet vagy enterrel elfogadunk, vagy újraszámoltatjuk a programmal. Újraszámolásnál megjelenik valamennyi, a távolléti díj számításánál figyelembe vett jogcím és a hozzátartozó kifizetés. Itt szükség esetén módosítható a számítás alapja. Az elfogadott távolléti díjjal számolja a program a továbbiakban a távollétre jutó összeget.

Ha a munkaidő nyilvántartásban pótlékos órák is szerepelnek, akkor a munkaidőre járó pótlékokat, valamint a rendkívüli munkaidőre járó pótlékokat is számolja a program.

Ezek a bérjogcímek:

051-070: Munka Törvénykönyve által előírt pótlékok számítása a ledolgozott órák alapján

151: Személyi alapbér – havibér rendkívüli munkaidő ledolgozott órák alapján

152: Személyi alapbér – órabér rendes munkaidő ledolgozott órák alapján

153: Személyi alapbér – órabér rendkívüli munkaidő ledolgozott órák alapján

A program figyeli a megadott rendkívüli munkaórák számát. Eltérés esetén figyelmeztet („Ledolg.rendkiv.munkaóra > összes rendkiv.munkaóra! Enterrel tovább!”)

A juttatások végén Esc billentyűvel léphetünk ki a juttatásokból és folytathatjuk a bérszámfejtést.

Az olyan bérjogcímek felviteléhez, amelyek nem rendszeresek, vagy rendszeresek ugyan, de a törzsben nincsenek tárolva, illetve nem alkalmazzák a munkaidő nyilvántartást, ezáltal nincs automatikus kitöltés, az egyes összegadatok megadásánál a jogcím választáshoz ablak nyílik, melyekben a jogcímkódok kiválasztását " F1 " funkcióbillentyű használatakor jogcímkód-táblázat segíti.

A különféle jogcímek szerint felvitt adatsor utolsó adata egy kód, mely jelzi, hogy az adott juttatást rendszeres (R), nem rendszeres (N) jövedelemnek kell-e tekinteni, vagy esetleg önálló tevékenységből származó jövedelem (O), illetve különadózó jövedelem (K). Bizonyos jogviszonynál (AM) csak (O) szerinti jövedelem szerepelhet.

Rögzítéskor az adott jogcímnek megfelelően a számolható tételeket (SZJA előleg, EB és nyugdíjjárulék, szociális hozzájárulási adó, kifizetői SZJA stb.) a rendszer számolja és kiírja a képernyő megfelelő mezőjébe, de ezt a felhasználó módosíthatja, átírhatja más értékre, ha szükséges.

A juttatások után a költségterítések felvitele végezhető. Ettől a ponttól kezdődően teljesen egyformán működik mind a munkaidő nyilvántartás alkalmazásával végzett, mind a munkaidő nyilvántartás nélküli számfejtés. Új felvitel kiválasztására kéri a jogcímkódot (F1 billentyű segítségével kiválasztható a jogcím – 601-700 bérjogcímek).

A költségterítés összegének megadása után a program felkínálja ugyanazt az összeget annak adó- és járulék alapjául. Amennyiben a költségterítés összege nem képez adó- és járulék alapot, az SZJA alapot ki kell nullázni. Innentől kezdve az összes járulék alap is 0 lesz.

A jelző mezőben jelölni kell, hogy a kifizetett összeg rendszeres jövedelem (R), vagy nem rendszeres jövedelem (N), önálló tevékenységből származó jövedelem (O) vagy külön adózó jövedelem (K). A használandó kódokat az F1 gombbal megjeleníthetjük.

A béren kívüli és más juttatások közül rögzíthetők azok a juttatások, amelyeket fizet a vállalkozás a munkavállalónak. 701-800 jogcímek az egyes meg nem határozott juttatások jogcímei, míg a 801-900 jogcímek a béren kívüli juttatások. A béren kívüli juttatás felvitelekor a program megnöveli az szja és az eho alapokat a jövedelem 1,18-szorosára.

A továbbiakban rögzíthető az érdekképviseleti tagdíj összege.

Az alapok rögzítése után számolja a program az egészségbiztosítási- és nyugdíjjárulékot, ugyanakkor a számolás során figyelembe veszi az **első házasság kedvezményét és a családi kedvezményt és járulékkedvezményt**.

Kiszámolja és a képernyőre kiírja az egészségügyi hozzájárulás összegeit az alábbiak szerint:

Összevont jövedelem 22 %-os EHO-ja

Béren kívüli juttatások 14 %-os EHO-ja

Béren kívüli juttatások 22 %-os EHO-ja

Béren kívülinek nem minősülő juttatások 22 %-os EHO-ja
14 %-os EHO

Szja kedvezmény a következő adat, amelyből 2017-ben egy, a fogyatékos kedvezmény él. Ha valaki ilyen kedvezményhez rendelkezik orvosi igazolással, célszerű a dolgozó törzsben rögzíteni, hogy a program automatikusan hozza a bértétel rögzítésekor.

Az szja alap növelő és csökkentő tételekkel történő korrekciója után kiszámolja a 15 %-os személyi jövedelemadót, a különadózó jövedelmek személyi jövedelemadóját.

Ezt követően kéri az egyéb kifizetéseket és levonásokat, melyek adóalapot már nem érintenek, de a nettó összeget módosítják. (pl. bírósági letiltás, gyermektartás stb.)

Ezen tételekkel való számítás után kiírja a nettó kifizetendő összeget, mely banki utalással, vagy pénztári kifizetéssel teljesíthetünk. Pénztári kifizetésnél elvégzi a kerekítést is.

Kiszámolja és a képernyőre kiírja a munkáltatót terhelő béren kívüli és béren kívülinek nem minősülő juttatások személyi jövedelemadó összegét.

A bértétel utolsó részében megjelenik a Szociális hozzájárulási adó és a foglalkoztatót terhelő egyéb adók ablak. A szociális hozzájárulási adó, adókedvezmények, járulékok számítása a következőképpen történik:

- Az SZHA alapja:
 - alapszabály szerint: az adóelőleg számításánál az SZJA tv. szerint figyelembe vett önálló és nem önálló tevékenységből származó jövedelem (nem csökkentve az érdekképviseleti tagdíjjal),
 - társaság tagjánál havonta legalább a minimálbér 112,5%-a, vagy a kivett jövedelem (a kettő közül a nagyobb). Ha nem vesz ki jövedelmet, nulla összegű bértétellel kell előírni a kötelezettséget!
 - egyházi személynél havonta a minimálbér
 - Minimálbér az egyéni és társas vállalkozó esetében: a szociális hozzájárulási adóról szóló törvény az értelmező rendelkezésében visszahivatkozik a Tbj. tv.-ben ilyenként meghatározott összegre (Tbj. 4.§ s) 1., 2., pont: vagy a sima minimálbér vagy a garantált bérminimum)
- Az SZHA mértéke: 22%
- SZHA kedvezmények (csak munkaviszony esetén):
 - *Közfoglalkoztatott személy:* a 23 23 1109 alkalmazás minősége kód esetén alkalmazható szociális hozzájárulási adó kedvezmény. A bruttó közfoglalkoztatási

bér, de legfeljebb a közfoglalkoztatási garantált bér 130 százalékának a 13,5 százalékával csökkenthető a szociális hozzájárulási adó.

- *Részmunkaidős személy:* Gyermekgondozási szabadságról – feltéve, hogy a munkavállaló ezen időtartam alatt csecsemőgondozási díjban, gyesben vagy gyermekgondozási díjban részesült – visszatérő munkavállaló, és ezen szabadság időtartama alatt vagy ezt követően foglalkoztatott másik munkavállaló heti 20-20 órás részmunkaidős foglalkoztatása esetén adható kedvezmény. A két természetes személy bruttó munkabérének, de legfeljebb a minimálbér kétszeresének (azaz 222 ezer forintnak) a 7 százalékával csökkenthető a szociális hozzájárulási adó. A kedvezmény legfeljebb 3 évig jár. A kedvezményezettek körét a 2010. évi CXIII. Tv. 182. § határozza meg a 2004. évi CXIII. Tv. (Pftv.: Pályakezdő fiatalok, az ötven év feletti munkanélküliek, ...) módosítására vonatkozó rendelkezéseiben.
- *Rehabilitációs kártya:* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amikor a Rehabilitációs kártya részkedvezménye érvényesíthető. A szociális hozzájárulási adóból érvényesíthető részkedvezmény maximum a minimálbér kétszeresének 22 %-a, az efeletti részre a program a szociális hozzájárulási adóból részkedvezményt nem számol.
- *Megváltozott munkaképességű egyéni és társas vállalkozó utáni SZHA kedvezmény 100 % :* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amikor a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke az adóalap, de maximum a minimálbér kétszerese után megállapított összeg.
- *Szakképzettséget nem igénylő munkakör miatti SZHA kedvezmény 50 %:* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amelyen belül a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után megállapított adóösszeg 50 %-a.
- *Huszonöt év alatti pályakezdő munkavállaló utáni SZHA kedvezmény 100 %, huszonöt év alatti nem pályakezdő munkavállaló utáni SZHA kedvezmény 50 %, ötvenöt év feletti munkavállaló utáni SZHA kedvezmény 50 %:* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amely időn belül a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke a pályakezdő esetén bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után megállapított adóösszeg 100 %-a. míg a nem pályakezdő és az ötvenöt év feletti munkavállaló esetében a megállapított összeg 50 %-a.
- *Tartósan álláskereső személy:* Amennyiben tartósan álláskereső személyről van szó, a foglalkoztatás első két évében a megállapított adó 100 %-a, a harmadik évben a megállapított adóösszeg 50 %-a vehető figyelembe kedvezményként. Itt meg kell adni a figyelembe vehető időintervallumot az első két évre, illetve a harmadik évre is.
- *GYED, GYES, GYET folyósítása alatt vagy a folyósítást követően érvényesíthető kedvezmény (2+1 év), illetve (3+2 év):* Meg kell adni az időszak kezdetét (és végét) amely időn belül a kedvezmény érvényesíthető. A kedvezmény mértéke az első két évben (3 gyermek után családi pótlékban részesülő, valamint a gyermeknevelési támogatásban részesülő vagy részesült esetén az első három évben) a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után megállapított adóösszeg 100 %-a, míg a harmadik évben (3 gyermek után családi pótlékban részesülő, illetve gyermeknevelési támogatásban részesülő vagy részesült munkavállaló esetében a negyedik és ötödik évben) a megállapított összeg 50 %-a.
- *A szabad vállalkozási zónákban működő vállalkozások adókedvezménye:* A kedvezmény mértéke az első két évben a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer

forint után megállapított adóösszeg 100 %-a, míg a harmadik évben a megállapított adóösszeg 50 %-a.

- *Kutatók foglalkoztatása után járó SZHA kedvezmény (500 ezer) 100%, (200 ezer) 50 %:* A doktori (PhD) vagy ennél magasabb tudományos fokozattal vagy tudományos címmel rendelkező kutató, fejlesztő utáni kedvezmény a munkabér, de legfeljebb 500 ezer forint után megállapított SZHA összege. A nemzeti felsőoktatásról szóló törvény szerint doktori képzésben részt vevő hallgató vagy doktorjelölt munkavállalót foglalkoztató a bruttó munkabér, de legfeljebb 200 ezer forint után megállapított SZHA összegét veheti figyelembe kedvezményként.
- *Mezőgazdasági munkakörben foglalkoztatott munkavállalók utáni SZHA kedvezmény 50 %:* A törvény által meghatározott FEOR számú foglalkozás szerinti munkakörökben foglalkoztatottak után a bruttó munkabér, de legfeljebb 100 ezer forint után vehető figyelembe a számított SZHA 50 %-a.
- *Karrier Híd programhoz kapcsolódó SZHA kedvezmény 50 %:* Karrier Híd programos dolgozónál itt van lehetőség a kedvezmény igénybevételének és az időszaknak a jelölésére. Karrier Híd program esetén a szociális hozzájárulási adóból a részkedvezmény a bruttó bér, de maximum a minimálbér kétszeresének 50 %-a.

- Egy személy egyidejűleg legfeljebb 2-féle kedvezményt vehet igénybe.
- SZHA kötelezettség levezetése:
- SZHA alapján a kedvezmények nélküli SZHA összege 22%-kal számolva

- - kedvezmények összege (legfeljebb 2 kedvezmény)

Kedvezményekkel csökkentett fizetendő SZHA, ha az összeg pozitív, vagy:
 Igénybe vehető támogatás összege, ha az összeg negatív.

Ha a bértételek felvitelét befejeztük, akkor a képernyőn a felvitt és elszámolt béradatok kerülnek megjelenítésre.

A munka menete a továbbiakban:

- lehet Új tételt fölvenni,
- a föl vitt bértételekben módosítani
- törölni az esetleg hibásan felvitteket.

(Ez természetesen a kiválasztott dolgozó felvitt bértételeire vonatkozik. Ha egy Új dolgozó béradataival kívánja folytatni a munkát a felhasználó, akkor ki kell lépnie ebből a funkcióból, a megfelelő dolgozót ki kell választania és lehet az előzőekben leírt módon annak a bértételeit rögzíteni.)

- **M**ódosít funkció választásakor a kiválasztott dolgozó személyi és a nyitó adataiban lehet javítani, a korábban föl vitt adatok megjelennek képernyőn, és lehet módosítani (a jó adatokat tartalmazó mezőkön ENTER-rel átlépni, a hibásakat pedig felül lehet írni).
- **T**örlés szándék esetén a rendszer megerősítést kér (kétszer): " Valóban töröljem?" (I/N), igen válasz esetén a program ismételt megerősítést kér és a törlés csak a felhasználó ilyen szándékának megerősítése után történik.
- Ha pedig olyan dolgozót választ ki törlésre a felhasználó, akinek vitt fel bér forgalom tételeket, akkor "A dolgozónak van bértétele. Valóban töröljem? (I/N):" kérdés jelenik meg, amennyiben a válasz igen. Itt is ismételt rákérdez a program a törlési szándékra és a törlés csak a szándék megerősítése után történik ebben az esetben is.

Bérszámfejtés egyes konkrét esetekben

Főfoglalkozású alkalmazott:

Főfoglalkozású alkalmazott a dolgozótörzsbe FA jogviszonnyal, 20 alkalmazás minősége kóddal kerül felrögzítésre.

Főfoglalkozású tag:

Főfoglalkozású tag a dolgozó törzsbe FT jogviszonnyal és 30 alkalmazás minősége kóddal kerül felrögzítésre. FT lehet:

- Akinek nincs 36 órás munkaviszonya
- Nincs felsőoktatási hallgatói jogviszonya
- Nincs másik társas vállalkozói jogviszonya, ahol megfizetik utána a járulékokat.
- Nem egyéni vállalkozásában fizeti meg a járulékokat.

A felsorolt esetekben kiegészítő tagi jogviszonnyal (KT) lehet felrögzíteni a dolgozótörzsbe a tagot.

A tagi jövedelemkivét összegét az egyéb juttatások között 142 bérjogcímmel lehet számfejtteni.

Egyéni vállalkozó:

A főfoglalkozású egyéni vállalkozó a dolgozó törzsbe FV jogviszonnyal és 21 vagy 22 alkalmazás minősége kóddal kerül felrögzítésre. FV lehet:

- Akinek nincs 36 órás munkaviszonya
- Nincs felsőoktatási hallgatói jogviszonya
- Nincs társas vállalkozói jogviszonya, ahol megfizetik utána a járulékokat.

A felsorolt esetekben kiegészítő egyéni vállalkozói jogviszonnyal (KV) lehet felrögzíteni a dolgozótörzsbe az egyéni vállalkozót.

Biztosított mezőgazdasági őstermelő:

A mezőgazdasági őstermelő a dolgozó törzsben

Megbízási díj:

Megbízási szerződés esetén a jogviszony AM, az alkalmazás minősége kód 41, a megbízási díjat pedig a 308 bérjogcímre kell tenni. Amennyiben a megbízási díj arányos összege nem éri el a minimálbér 30%-át, az egészségbiztosítási- és nyugdíjjárulék alapot beállítani (kinullázni) nekünk kell, a program nem figyeli.

Egyszerűsített foglalkoztatás:

Egyszerűsített foglalkoztatás esetén a jogviszony EF, az alkalmazás minősége 60, juttatását a 174-200 bérjogcímre rögzítjük a foglalkoztatástól függően.

5.4.2.2. Bérszámfejtés a munkaidő nyilvántartás mellőzésével

Alapvetően megegyezik a az előző pontban leírtakkal, mindössze a távollétekre és a rendkívüli munkaidőre vonatkozó automatizmus hiányzik belőle.

Itt tehát a bérszámfejtésnél kézi bevitellel kell megadni a távolléteket.

A bevitt távolléteket megvizsgálja a program és az alábbi távollétekhez kiszámítja az erre az időre jutó juttatás összegét, illetve várja, és figyelmeztet a juttatás hiányára:

01 Betegszabadság	027 Betegszabadság illetménye
04 Rendes szabadság	030 Fizetett szabadság juttatása
25 Munkaszüneti nap	029 Munkaszüneti nap miatti díjazás

A betegszabadság és a rendes szabadság számításának alapja a távolléti díj egy napra eső összege. Ezt a jogcímkód után kiírja a program által számított távolléti díj összegét. Enterral elfogadhatjuk és tovább léphetünk a bérszámfejtésben, illetve U - Újra számoltathatjuk a programmal. Az újraszámoltatás választására kinyíló ablakban megjelennek az irányadó időszakban kifizetett olyan juttatások, amelyeket a távolléti díj számításánál a törvény szerint figyelembe kell venni. A program által kiszámított távolléti díj összege átírható, ha a vállalkozás pl. magasabb összeg kifizetését alkalmazza.

5.4.2.3. A MUNKAIDŐ nyilvántartás és a BÉRSZÁMFEJTÉS kapcsolata

a. A dolgozók bérszámfejtése (bértétel felvitele) ugyanúgy indul, mint eddig (2.4. menüpont), azonban az adatok tartalmában és felviteli sorrendjében vannak változások. Ha a munkaidő nyilvántartást nem használjuk, ezek a változások akkor is érvényesek az alábbiak szerint:

- Új adat: „bér időszak”>>>a program a hónap első napjától utolsó napjáig időszakot ajánlja fel, amely módosítható. Bevezetésére elsősorban az általános munkarendes időszak és a munkaidő keretes időszak pontos elkülönítése miatt volt szükség. A program csak olyan időszakot fogad el, amelyen belül a dolgozó törzs szerint a munkarend azonos. Ha tehát hónap közben a munkarendben változás volt, akkor külön időszakok megjelölésével, a változás(ok)nak megfelelően kell a bért több tételben számfejteni.
- Távollétek száma eddig maximálisan 6 db lehetett, ami bővítésre került. Ezentúl „n” db lehet, bár a hónap napjainak száma bekorlátozza, mivel átfedés nem lehet az egyes távolléti időszakok között.
- A távolléti időszakok megadásakor a program felajánlja a naptár alapján a napok számát:
 - „01”, „04”, „12”, „13”, „38”, „25” távolléteknél munkanapot,
 - A többi távollétnél naptári napot ajánl fel.
- A távolléti adatok és a „Havi munkaidő adatok” táblázat adatainak bekérési sorrendjét felcseréltük, így várhatóan komfortosabb lett az adatbevitel.

b. Ha a munkaidő nyilvántartás adatait előzetesen kitöltöttük, és azokat át akarjuk venni a bérszámfejtéshez, akkor a „bérszámfejtés dátuma”, „bér hó”, „bér időszak”, „kifizetés dátuma” adatok megadása után az „Időszakhoz van munkaidő nyilvántartás. Használjuk a bérszámfejtéshez?” kérdésre „I”(gen)-nel kell válaszolnunk.

Az „I” válasz hatására:

- A program képzi a távolléti időszakok adatait, majd
- A „B(ér) folytat” hatására felajánlásra kerülnek a „Havi munkaidő adatok” táblázat (összesített) adatai. Itt vannak olyan adatok, amelyek időszaktól függetlenül mindig az egész hónapra érvényesek, ezek az alábbiak:
 - „havi munkanapok száma (osztónap)”,
 - „ebből munkaszüneti nap” (ha van, és paraméter alapján számolunk vele)
 - „havi munkaórák száma”.

- A többi adat mindegyike az adott időszakra vonatkozik (csak akkor vonatkozik a teljes hónapra, ha az időszak teljes hónap).
- A „Havi munkaidő adatok” táblázat után, a bértétel összegadatait tartalmazó képernyő következik. Az eddigiekhez hasonlóan továbbra is felajánlásra kerül az „alpbér” összege.
- Új dolog, hogy az „egyéb juttatás” táblázatban a munkaidő nyilvántartásnak megfelelően az alábbi jogcímek közül a megfelelőek kerülnek generálásra a hozzájuk tartozó forintértékekkel együtt:
 - „027”-es jogcím (betegszabadság illetménye), ha volt „01”-es (betegszabadság) távollét
 - „029”-es jogcím (munkaszüneti nap miatti díjazás), ha volt „25”-ös (munkaszüneti nap) távollét
 - „030”-as jogcím (fizetett szabadság juttatása), ha volt „04”-es (rendes szabadság) távollét
 - „051”-„070” jogcímek (pótlékok), ha voltak ezeknek a jogcímeknek megfelelő pótlékos órák (figyelemmel a „Pótlékos órák képzése, ellenőrzése” fejezetben leírtakra)
 - „151”-es jogcím (személyi alpbér-havibér rendkívüli munkaidőre), ha volt pótlékos óra; itt a rendkívüli munkaidőre járó bér alpbér része szerepel havibéres dolgozó esetén
 - „153”-as jogcím (személyi alpbér-órabér rendkívüli munkaidőre), ha volt pótlékos óra; itt a rendkívüli munkaidőre járó bér alpbér része szerepel órabéres dolgozó esetén
 - „152”-es jogcím (személyi alpbér-órabér rendes munkaidőre), ha órabéres a dolgozó, akkor ide képezzük a ledolgozott rendes munkaidejére az alpbérét.

5.4. Bérlisták

5.4.1. Jövedelem-kifizetési lista (alk., scstag/T21)

Az alkalmazottaknak és segítő családtagoknak kifizetett bérek és egyéb juttatások éves nyilvántartási lapja.

5.4.2. Tag/Vállalkozó jövedelem kifizetései (/T24)

A vállalkozó jövedelemkivéteit nyilvántartó éves kimutatás

5.4.3. Havi bérkifizetési lista (/T25)

A tárgyhavi kifizetések listája. Soros/laponkénti/EF-es

A bérszámfejtés, valamint a munkabér, egyéb juttatás kifizetése (a banki/pénztári mozgás) elválík egymástól. A bérszámfejtés bármikor elkészíthető. A 2.Bérszámfejtés/5.Bérlisták/6. Bérkifizetési lista elkészítésével a program kiírja a havi összesített kifizetést (feladást), ami alapján a kifizetéskor a 1.3.1. Havi forgalmi adatok karbantartása menüpontnál rögzíteni lehet a kifizetés tényét, és az ahhoz kapcsolódó egyéb adatokat. A feladás végén a program kiírja, hogy milyen forgalom kóddal kell a bérfeladást kifizetéskor rögzíteni (az egyéni vállalkozó kivételével minden kifizetés a k11 kódon kerül könyvelésre, az egyéni vállalkozóé a k061 kódon).

5.4.4. Dolgozótörzs adatainak nyilvántartása

- Dolgozók listája
- Személyi karton/szabadság

- Létszámadatok

A vállalkozáshoz tartozó személyek listája

5.4.5. Jogcímenkénti kifizetések listája.

A személyeknek az év során kifizetett összegek, levonások jogcímenkénti kimutatása havi bontásban.

Távollétek időpontjainak és okainak részletes kiírása.

5.4.6. Igazolások munkaviszony megszűnésekor

A munkaviszony megszűnésekor a program elkészíti az adatlapot és az összes megszűnéshez kapcsolódó igazolást.

5.4.7. Igazolás a biztosított nyilvántartásba vételéről.

5.4.8. Szociális hozzájárulási adó kötelezettség

5.5. TB listák

5.2.1. Havi utalandó adók, járulékok

5.2.2. Nyugdíjbiztosítási egyéni nyilvántartó lap

6. Bevallások

A bevallások minden évben újraírásra kerülnek az adott évi jogszabályok és aktuális nyomtatványok szerint.

Év közben az előző évi bevallások vannak a programban beépítve, ezért ez évközi bevallás készítésére nem alkalmas.

7. Segédműveletek

- Mivel a winchesteren tárolt adatok megsérülhetnek, ezért nagyon fontos, hogy rendszeres időközönként másik adathordozóra mentjük azokat.
- Az Egyszeres könyvviteli rendszerben csak a DBF névkiterjesztésű (*.dbf) állományok tartalmaznak könyvelési adatokat, ezért csak ezeket kell rendszeresen menteni, a többi állományt sérülés esetén mi tudjuk pótolni.
- A mentés történhet másik winchesterre, pendrive-ra. A mentéshez választott módszer tetszőleges, mi segítségül az alább leírt,

Maga az ARJ egy általános tömörítő program, de ez a licenz csak a TenSoft Kft. által forgalmazott ügyviteli programok által készített adatállományok tömörítésére használható;

- Ezt az ARJ példányt csak a TenSoft Kft. ügyviteli szoftvereinek Felhasználói használhatják és csak annyi számítógépen, ahány gépre megvásárolták a TenSoft ügyviteli szoftvereit (programonként maximum 3 példány)
- A felhasználói jogot igazoló licenz szerződés a TenSoft Kft.-nél megtalálható, szükség esetén (pl. szoftver ellenőrzésnél) erről másolati példányt kérésre megküldünk;
- A felhasználási jog örökös, azaz mindaddig alkalmazható a fenti célra, amíg a Felhasználó jogosult a TenSoft Kft. ügyviteli szoftvereinek használatára.
- A TenSoft Kft. ügyviteli szoftverei, melyek adatállományainak tömörítésére az ARJ felhasználható:
 - Egyszeres könyvviteli program,
 - Kettős könyvviteli program,
 - Útnyilvántartás program,
 - Számlázás, készletnyilvántartás program,
 - Mezőgazdasági felvásárlás program.

A Windows-os programok Adatok mentése/Adatok töltése menüpontjai is az ARJ-t használják. Természetesen mindenki használhatja a saját egyedi mentési módszereit, eszközeit is.

- A TSSEGED program is az ARJ programot használja az adatállományok tömörítéséhez. Az ebben lévő **mentési eljárás** már tetszőleges számú mentés létrehozásának lehetőségét kínálja a winchesterre, megadható fájlnevvvel, és biztonsági okból a három legfrisebb mentést nem engedi felülírni illetve letörölni.

A floppyra való két példányú biztonsági mentésen kívül már Pen drive-ra való adatmentési lehetőség is van. Az **adattöltésnél** ugyancsak ki lehet jelölni a winchesteren és a floppyn kívül Pen drive-ot is mint forrásmeghajtót.

Ezen kívül újdonság a MENT.BAT eljáráshoz képest a vállalkozásonkénti mentés és töltés is. Ez azt jelenti, hogy egy listában ki lehet választani azokat a vállalkozásokat, amelyek adatait ki szeretnénk menteni, nem muszáj a teljes adatbázisról készíteni a mentést. (Illetve a betöltésnél ugyanez fordítva.)

Ezen kívül a TSSEGED program egy interneten keresztüli automatikus frissítés kereső- és letöltő eljárást is tartalmaz.

- A mentés gyakoriságát is a Felhasználó dönti el. Célszerű azonban valamilyen generációs mentési eljárást alkalmazni. Ilyen lehet pl.:

- a hét minden napján másik lemezekre menteni, és minden héten ezeket a lemezeket használni;
- havonta két példányt eltenni egy évre,;
- évente legalább két példányt eltenni minimum hét évre.

7. Egyéb tudnivalók

Ha munka közben áramkimaradás következik be, az a gép puffer technikája miatt adatvesztéshez, vagy az index-állományok elromlásához vezethet.

A rendszer figyeli a program befejeződését, és abnormális befejezés után automatikusan elvégzi az adatállományok indexelését, valamint figyelmeztet az adatok ellenőrzésére. Egyéb esetben is ha az indexállományok romlására utaló jelenséget észlelünk, a `del *.ntx` vagy az `indtorl2` paranccsal le kell törölni az index adatállományokat, majd a program újbóli elindításakor a program újra felindexeli az adatokat.

Ha ezt követően is ismétlődik az észlelt furcsa jelenség, forduljon a program fejlesztőihez.

8. Dokumentáció nyomtatása

C>copy nap2000.eps lpt1 (Epson kompatibilis nyomtatóra) vagy
copy nap2000.hp lpt1 (Lézernyomtatóra)