

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

Demó verzió érvényessége: **2021.02.28.**

Regisztrált verzió érvényessége könyvelő programok: **Nincs időkorlát**

Regisztrált verzió érvényessége bérszámfejtő program: **Nincs időkorlát**

Regisztrált verzió érvényessége számlázó programok: **Nincs időkorlát**

Program verzió érvényessége: **2022.03.31**

- 21SZJA (53) (02.21)
- 1405 adatszolgáltatás (02.08)
- 21M30 összesített igazolás (01.03)
- Bejelentőlapok T1041, T1041INT, T1042E, T1044D, T1045NY, TMUNK, T1011U (01.03)
- Zárás (12.30)
- Egyszerűsített foglalkoztatottak éves korlátjának növelése (12.02)
- 2108-as adatszolgáltatás december hónapra (11.23)
- December havi és éves adóbefizetések lista (11.23)
- Fizetés nélküli szabadság - Védőoltás hiánya (11.22)
- Szakképzési hozzájárulás kedvezmény paraméter változtatásának automatikus átvezetése a számfejtésben (11.19)
- KATA 40% (11.16)
- Szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatottak szabadságkerete (11.08)
- VISSZADÓ nyilatkozat (11.04)
- Számfejtő lapon a halmozott szja összege (10.28)
- Decemberi 2108-as adatszolgáltatás (10.25)
- Szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatottak számfejtésének módosításai (10.12)
- Csoportos számfejtés egyszerűsített foglalkoztatottaknak (10.04)
- E-mail címek importálása (09.23)
- Szakképzési hozzájárulás mentesség visszamenőlegesen (09.15)
- Szakképzési hozzájárulás kedvezmény változása (09.02)

21SZJA (53)

Az "Adatszolgáltatás" / "Éves adatszolgáltatások" / "21SZJA" menüponton belül már gyűjthető a

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

21SZJA bevallás a 21M30 összesített igazolás alapján.

Az “Adatszolgáltatás” / “Elektronikus (ÁNYK-n keresztül)” menüpontban indítható a 21SZJA bevallás importálása az ÁNYK programba.

FONTOS!

A 21SZJA bevallás az M30 összesített igazolás adatait tartalmazza, a kedvezmények és az adóvisszatérítés érvényesítéséhez nem minden adat áll a rendelkezésre, ezért az importálás után az adatok ellenőrzése, módosítása, kiegészítése feltétlenül szükséges!

1405 adatszolgáltatás

A “Kimutatások ” / “Statisztikák” / “Adatszolgáltatás az egyéni bérekről és keresetekről” menüpontban elkészíthető a 1405-ös adatszolgáltatás.

OSAP 1405
ADATSZOLGÁLTATÁS
AZ EGYÉNI
BÉREKRŐL ÉS
KERESETEKRŐL a
2021. évi Novitax
Bér programban

21M30 összesített igazolás

Az “Adatszolgáltatás ” / “Éves adatszolgáltatások” menüponton belül már gyűjthető, javítható, listázható és importálható az ÁNYK programba, a 21M30 összesített igazolás az év végi szja bevalláshoz.

Fontos!

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

Jelszóval történő mentés esetén, az Adobe Reader programban, akkor nyitható meg olvasható formátumban az igazolás, ha a főmenüben, a “Beállítások” / “Kezelés/Beállítások” menüpontban a PDF export / Beágyazott betűk paraméter jelölve van. Egyéb esetben más pdf olvasó használata javasolt.

21M30 összesített
igazolás

Bejelentőlapok T1041, T1041INT, T1042E, T1044D, T1045NY, TMUNK, T1011U

Az “Adatszolgáltatás ” / “Bejelentőlapok” menüpontban már a 2022-es ÁNYK nyomtatványokkal kompatibilis bejelentőlapok készíthetők el.

Zárás

A 2022-es gépi nyitás indítása előtt, a 2021-es programban le kell futtatni a Szerviz - Zárás menüpontot.

Egyszerűsített foglalkoztatottak éves korlátjának növelése

A 651.\2021 (XI.30) kormányrendelet alapján, az egyszerűsített foglalkoztatottak alkalmi munkára létesített jogviszonyában való foglalkoztatása esetén, évente 120 nap, alkalmi és idénymunkára létesített jogviszonyok esetén évente 150 nap a foglalkoztatás napjainak a felső határa.

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

2108-as adatszolgáltatás december hónapra

A 2108-as adatszolgáltatás már elkészíthető december hónapra is. A decemberi adatszolgáltatás sajátossága az, hogy a 2108A-01-02-es lap egész éves adatokkal készül el. A szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség idei évi folyamatos változásai, megnehezítették a 2108A-01-02-es lap elkészítését, ezért egy külön anyagban részletesen olvashatnak a változásokról, azok kezeléséről a Novitax bérszámfejtő programban.

December havi és éves adóbefizetések lista

A havi és éves adóbefizetések lista bekéri az adófolyószámla alapján eddig megfizetett szakképzési hozzájárulás összegét, és ezt figyelembevéve állapítja meg a decemberi fizetendő szakképzési hozzájárulás összegét.

Fizetés nélküli szabadság - Védőoltás hiánya

Az 598/2021. (X.28) és az 599/2021. (X.28.) kormányrendelet alapján, aki az előírt határidőn belül nem veszi fel a kötelezően előírt oltást, fizetés nélküli szabadságra küldhető. Ennek rögzítésére került a bérszámfejtő programba a Fizetés nélküli szabadság - Védőoltás hiánya (J/X) új paraméter.

Szakképzési hozzájárulás kedvezmény paraméter változtatásának automatikus átvezetése a számfejtésben

A szakképzési törvény változása és annak értelmezése miatt, szeptember eleje óta, a "Szerviz " / "Beállítások" menüpontban, a Szakképzési hozzájárulás fülön lehet beállítani, hogy melyik mértékű szakképzési hozzájárulás kedvezményt, melyik hónapban szeretné a vállalkozás érvényesíteni.

A decemberi 2108-as adatszolgáltatás elkészítése előtt, ellenőrizték a szakképzési hozzájárulás kedvezmények beállítását.

Ezután érdemes lefuttatni a "Szerviz " / "Ellenőrzés" menüpontot, amely hibalistára teszi a beállított paraméterektől eltérő számfejtéseket.

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

Amennyiben a szociális hozzájárulási adóhoz tartozó szakképzési hozzájárulás kedvezménnyel kapcsolatos eltérést jelez a hibalista, akkor a **“Szerviz ” / “ 1,5% és 0,75%-os szakképzési hozzájárulás kedvezmény átszámolása egész évre”** menüpont segítségével, a bérszámfejtő program újra számolja és a számfejtésben módosítja a beállított paramétereknek megfelelően, a szociális hozzájárulási adóhoz tartozó szakképzési hozzájárulás kedvezményt.

Több értelmezés is napvilágot látott a szakképzési hozzájárulás kedvezmény értelmezésével kapcsolatban. Az egyik ilyen vélemény, érvényesítési feltételként a jövedelemhatárt a minimálbérhez kötötte. Ez a vélemény a törvényből egyértelműen nem olvasható ki, ezért ilyen beállítási lehetőség nincs a bérszámfejtő programunkban.

A fenitek alapján, ha be van állítva a szociális hozzájárulási adóhoz tartozó szakképzési hozzájárulás kedvezmény 1,5% illetve 0,75% (a szociális hozzájárulási adó mértékéhez igazodva), akkor a program minden típusú szociális hozzájárulási adó kedvezmény érvényesítéskor a hozzátartozó szakképzési hozzájárulás kedvezményt érvényesíti, vagy ha nincs beállítva kedvezmény érvényesítés, akkor nem számolja azt a mértékű (1,5%, vagy 0,75%) szakképzési hozzájárulási kedvezményt.

A decemberi 2108-as adatszolgáltatást, a szakképzési hozzájárulás elszámolásával, csak a hibalistán szereplő eltérések javítása után javasoljuk elkészíteni.

KATA 40%

A kisadózó vállalkozásoknak juttatott bevételek (KATA 40%) nyilvántartást ellenőrzik a 2108-as adatszolgáltatás elkészítése előtt, mert a könyvelési bizonylatok általánostól eltérő rögzítése esetén előfordulhat, hogy nem minden bizonylat kerül át automatikusan. Ezeket a bizonylatokat a kettős könyvviteli program ellenőrzése hibalistára teszi.

Szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatottak szabadságkerete

Ha a szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatottak esetében, a szabadság keret nem a helyes napok számával szerepel a szabadság nyilvántartásokban, akkor a **“Nyilvántartások ” /**

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

“Szabadság nyilvántartás” / “Szabadság keret” / “Minden személyre” menüpont futtatásával újra lehet számoltatni és generálni a szabadság kereteket.

VISSZADÓ nyilatkozat

Az “Adatszolgáltatás ” / “VISSZADO” menüpontban, a bérszámfejtő programban rendelkezésre álló adatok alapján, elkészítjük a gyermeket nevelő magánszemélyek adó-visszatérítéséhez szükséges nyilatkozatot az ÁNYK programba.

A “Kimutatások ” / “Nyomtatványok” / “VISSZADO üres PDF nyomtatvány” menüpontban adatok nélkül pdf formátumban készül el a nyilatkozat.

Számfejtő lapon a halmozott szja összege

A számfejtő lap lekérhető az eddig levont adóelőleg összegével, mely segítséget nyújthat a gyermeket nevelő magánszemélyeknek az adóvisszatérítésük összegének megállapításában.

A megjelenítéséhez, a számfejtő lap lekérésekor, a Megjelenítési beállítások fülön kell jelölni a Halmozott szja paramétert.

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

Számfejtő lap

Minden személy
 Választott munkaszámtól-ig
 Csak egy személy

Számfejtő lap
 Bérboríték

Szabadság és egyéb távollét adatok

Idő és óra adatok **Megjelenítési beállítások** **Formai beállítások** **Aláírás képek**

Számfejtések összevonva
 Jogviszonyok összevonva
 Banki utalások összevonása
 Fizetés utalása esetén bankszla kiírása
 Hóközi kifizetés külön kiírása
 Jogcím részletezés
 Cég által fizetendő járulék adatok
 Halmazott SZJA
 Halm. SZJA e. megh. és béren kív. jutt.
 E. meghat. és béren kív.jutt. átv.

Halmazott szja

A halmazott szja összegének megjelenítésén ennek megfelelően módosítottunk.

Decemberi 2108-as adatszolgáltatás

A szakképzési hozzájárulás évközi változása miatt, várhatóan a decemberi adatszolgáltatás 2108-01-02-es lapja módosulni fog. Ezért amíg annak változását nem vezetjük át a Novitax bérszámfejtő programon, addig a decemberi 2108-as adatszolgáltatás és az ahhoz kapcsolódó kimutatások nem készíthetők el a bérszámfejtő programban.

Szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatottak számfejtésének módosításai

A szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatottak esetében, a munkaidő analitikában lehetőség

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

van a Munkanap típuson belül, Iskolai jelenlét (1 - 2) kódot választani, azokra a napokra, amely napokon a tanuló az iskolában van. Ezek a napok a munkabér megállapításánál és az osztószámnál is munkanapként lesznek kezelve.

Igazolt, fizetett távollét esetén már nem arányosítja a program a szakképzési munkaszerződésé munkabérét.

Csoportos számfejtés egyszerűsített foglalkoztatottaknak

A "Számfejtés " / "Egyéb számfejtés" / "Csoportos számfejtés" / "Egyszerűsített fogl. számf." menüpontban van lehetőség az egyszerűsített foglalkoztatottak részére csoportosan készíteni el a számfejtést.

A csoportos számfejtés feltétele, az időadatok megléte, melyet a "Számfejtés " / "Időadatok" / "Egysz. fogl. munkaidő analitika import" menüpontban lehet a bérszámfejtő programba beimportálni.

E-mail címek importálása

A "Szerviz " / "Importok" / "Email címek importálása" menüpontban van lehetőség az e-mail címek csoportos betöltéséhez.

Az alábbi leírás segítséget nyújt a funkció használatához.

Szakképzési hozzájárulás mentesség visszamenőlegesen

A szakképzési törvény 2021.07.01-től hatályos változása alapján, a Szkt. 105. § (2) bekezdésében nevesített szervezetek, a teljes 2021-es adóévre mentesülnek a szakképzési hozzájárulás megfizetése alól.

Ennek a változásnak az esetleges visszamenőleges érvényesítéséhez, az alábbi fejlesztéseket végeztük el a Novitax bérszámfejtő programban:

BÉR 2021. évi 22.05-ös verzió

A Szerviz - Beállítások menüpontban, ha a Szakképzési hozzájárulás fülön a **Szakképzési hozzájárulás alanya** mező Nem értékre van állítva, akkor jelölhető a **“Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség nem terhel a Szkt. 105. § (2) bekezdése alapján”** paraméter. A paraméter jelölés esetén, aktívvá válik a **“Szerviz ” / “Szakképzési hozzájárulás törlése a számfejtésekből”** menüpont, mely minden, a számfejtésekben letárolt szakképzési hozzájárulás összeget kinulláz a teljes évben.

Szakképzési hozzájárulás kedvezmény változása

A szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó szakképzési hozzájárulási kedvezmény érvényesítésével kapcsolatban több értelmezés is született. A NAV 2021.08.31-én módosította a szakképzési hozzájárulásról szóló információs füzetét, amely alapján az Szkt. 107. § (3b) kezdés szerinti szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó 1,5%-os és 0,75%-os szakképzési hozzájárulási kedvezmény, csak a leírásban szereplő tanulóval kötött szerződések alapján érvényesíthető.

A Novitax bérszámfejtő program nem minden esetben rendelkezik a kedvezmény érvényesítéséhez szükséges feltételek meglétének az információjával, ezért a Szerviz - Beállítások menüpontban, a Szakképzési hozzájárulás fülön havonta jelölhető a szakképzési hozzájárulás kedvezmény érvényesítése.

Ezt a beállítást mindenképpen ellenőrizték és ha kell az értelmezés szerint módosítsák.

Mivel ez a szabályozás visszamenőlegesen is érintheti a szakképzési hozzájárulás kedvezmény érvényesítését, ezért a Szerviz - Ellenőrzés menüpont lefuttatása esetén, a bérszámfejtő program kilistázza a beállításoktól eltérő számfejtéseket.

A számfejtések módosításakor, akár visszamenőlegesen is, az aktuálisan beállított paramétereknek megfelelően számfejti a program a szakképzési hozzájárulás kedvezményét.