

Bizonylatok típusok és bizonylat rögzítések az egyszeres könyvviteli programban 2023-tól

A bizonylat fejből a bizonylat típus lehet :

- Kimenő számla
- Bejövő számla
- Pénzforgalom

Biz. tip	<input type="text" value="K - Kimenő számla"/>
	<input type="text" value="B - Bejövő számla"/>
	<input type="text" value="P - Pénzforgalom"/>

Biz.tip

Kimenő számla:

Erre a bizonylat típusra rögzíthetőek a kimenő - Vevő- számlák. Dátumok helyes megadása fontos. Ha a pénzforgalmi hely P, akkor a pénztár egyenlege módosul, és a naplófőkönyvben könyvelődik a gazdasági esemény. Ha a pénzforgalmi hely B, akkor a bizonylat folyószámlás lesz.

Bejövő számla:

Erre a bizonylat típusra rögzíthetőek a bejövő - Szállító- számlák. Dátumok helyes megadása fontos.

Ha a pénzforgalmi hely P, akkor a pénztár egyenlege módosul, és a naplófőkönyvben könyvelődik a gazdasági esemény. Ha a pénzforgalmi hely B, akkor a bizonylat folyószámlás lesz.

Pénzforgalom:

Ha a bizonylat típusa pénzforgalom, akkor a megadott jogcímnek megfelelő bejegyzés történik a naplófőkönyvbe.

Példák:

- 470 jogcím: szállító számla kiegyenlítés

Bizonylatok típusok és bizonylat rögzítések az egyszeres könyvviteli programban 2023-tól

- 207 jogcím: vevő számla kiegyenlítés
- 510 jogcím: elszámolások rendezése
- 300 jogcím: személyi jövedelemadó befizetése
- 433 jogcím: vám áfa

Ha a felhasználó nem adja meg a bizonylat típust, csak a pénzforgalmi helyet és a jogcímet, akkor a program a megadottaknak megfelelően beállítja a bizonylat típust.

Első példa:

Pénzforgalmi hely: bank. Jogcím: 103

Ebben az esetben automatikusan a bizonylat típus Kimenő számlára állítódik.

Második példa:

Pénzforgalmi hely: pénztár. Jogcím: 236

Ebben az esetben automatikusan a bizonylat típus Bejövő számlára állítódik.

Harmadik példa:

Pénzforgalmi hely: pénztár. Jogcím: 470

Ebben az esetben automatikusan a bizonylat típus Pénzforgalomra állítódik. És a pénztár rovat csökken.

Ha például anyag beszerzés számla kiegyenlítése történt, akkor az Anyag, áru rovat növekszik és ha a beszerzés áfás volt, akkor egyéb tartozás csökkenés rovatot is érint.

Ha a pénzforgalmi hely a bizonylatfejben P, akkor a jogcímnek megfelelően pénztárra könyvelődik a gazdasági eseményt.

Példa:

Jogcím 103.

Pénztár növekszik.

Beszám. bevétel rovat növekszik. Ha áfás az értékesítés akkor a Felszám. áfa rovat is.

Jogcímnek megfelelően a bizonylat típus Kimenő számla lesz.

Bizonylatok típusok és bizonylat rögzítések az egyszeres könyvviteli programban 2023-tól

Ha a bizonylat fejben Pénztár a pénzforgalmi hely, akkor az akár kimenő számla, akár bejövő számla a dátumoknak azonosnak kell lenniük.

Tehát csak az egyszerűsített számlák, melyek összes dátuma azonos rögzíthetőek azonnal pénztárral, és nem kell külön kiegyenlíteni a bizonylatokat.

A többi esetben a számlák kimenő/bejövő folyószámlás számlaként rögzíthetőek, majd a megfelelő pénzforgalmi helyről kiegyenlíthetők.

A fejben megadott jogcímekhez a tételben választhatóak áfa kódok.

A fejben nem kötelező jogcímet megadni.

Ha a bizonylat típusa és a pénzforgalmi hely töltve van akkor a tételben is megadhatóak a jogcímek és áfa kódok.

Természetesen a tételben csak olyan jogcímetek és áfa kódokat választhat a felhasználó, ami megfelel a fejben szereplő bizonylat típusnak.

Például:

Ha a fejben bejövő számla a bizonylat típusa, akkor a tételben a jogcímeknél nem adható meg bevétel jogcím.

Az előző évekhez képes összességében annyi a változás, hogy a "Bizonylat típus" megadása bekerült a bizonylat fejbe és már egy bizonylat fejhez nem csak 1 bizonylat tétel rögzíthető. Megszűnt a többtételű bizonylatok rögzítésének az eddigi lehetősége.

A bizonylat minősítések már nem csak a fejben adhatóak meg, hanem a bizonylat tételben is.

Például ha egy számlán van pénzforgalmi áfás tétel és nem pénzforgalmi áfás tétel is, akkor az külön tételenként helyesen jelölendő.

Bizonylatok típusok és bizonylat rögzítések az egyszeres könyvviteli programban 2023-tól

Egyenleg ellenőrzés funkció

A bizonylat fejben lehetőség van az Egyéb gombra kattintva és F6 gombot választva megadni a nyitó és záró értékeket. A program számolja, hogy a rögzített tételekkel az egyenleg eléri -e a megadott értéket. Ha eltér a záró érték (Eltérés = Záró- Aktuális záró), akkor figyelmeztet. A bizonylat az eltérés ellenére is lezárható.

Videó!