

Devizás könyvelés az egyszeres programban 2023-tól

Devizás könyvelés az egyszeres programban csak az egyéni vállalkozóknak lehetséges.

Devizás könyvelés az egyszeres programban a non profit vállalkozási formával beállított szervezeteknél és társasházaknál nem lehetséges.

A TAXA-n belül a Beállítások/Kezelés menüpontban van lehetőség a „Devizás könyvelés” jelölésre. A Törzsadatoknál lehet a Devizákat és Árfolyamok rögzíteni hasonlóan a többi programhoz. A Törzsadatok/Pénztárak illetve Bankszámlák menüpontokban lehet felrögzíteni a devizás pénzforgalmi helyeket. Nyitó árfolyam megadása kötelező.

A program azt a pénzforgalmi helyet értékeli devizásnak, ahol meg van adva a nyitó árfolyam.

Kerekítési beállítások:

Menükezelő/Cégbeállítások/Cégadatok/Devizás és kerekítési beállítások fülön az alábbi lehetőség közül választhat a felhasználó.

Könyvelési (alap) deviza kerekítésnél „Bizonylat végösszeg”-nél megadható a tizedes jegyek száma a forintos bizonylatok rögzítésénél. (Forintos bizonylatoknál csak egész szám lehet az áfa így.)

Devizás kerekítésnél szintén megadható a „Bizonylat végösszeg”-nél a devizás bizonylatoknál a tizedes jegyek száma.

Az árfolyamok lekérdezése ugyan úgy működik mint a többi programban (NTAX, IPTAX).

Bővebb leírás a működéséről honlapunkon (www.novitax.hu) a Tudástáron belül a „Deviza árfolyam lekérdező” dokumentumban található.

Példa devizás számla rögzítésére és kiegyenlítésére

Számla rögzítése (anyag beszerzés):

Devizás könyvelés az egyszeres programban 2023-tól

Bizonylat felvitel

Fej

Biz.szám anyag besz / Dátum 2022.01.01 / Biz. telj 2022.01.01 / Pénzf. B - E 2 / devizás / Bruttó 0.00

Er.bs. / Áfa telj 2022.01.01 / Esed 2022.01.11 / Biz. tip B - Bejövő számla / Nettó 0.00

Partner 1 / Novitax kft / Áfa 0.00

Deviza EUR / P.forgi árf 350.00 / Áfa árf. 350.00 / Ért.árf. 350.00

Tétel

Jogcím 236 / 0 / Anyagköltség / Áfa 11 / Belföldi Általános

P.forgi árf 350.00 / Áfa árf. 350.00 / Ért. árf. 350.00

	Bruttó	Nettó	Áfa	Áfa forintban
27%-os	1,270.00	1,000.00	270.00	94,500.00
5%-os	0.00	0.00	0.00	0.00
18%-os	0.00	0.00	0.00	0.00
Adómentes, közérd.	0.00			
Alanyi mentes	0.00			
Adójegy	0.00			
Adómentes, adólev.j.	0.00			
Áfa körön kívüli	0.00			
Összesen	1,270.00	1,000.00	270.00	94,500.00

Megjegyzés / Ktg.h / Mk. szám / VTK

Devizás számla rögzítése

Naplófőkönyvi hivatkozása a rögzített számlának:

Mivel a számla nem pénzforgalmi áfát választó szállítótól származik és a befogadó egyéni vállalkozás sem választotta a pénzforgalmi áfát, így az adó levonásra került.

Az Áfa árf. 350Ft/Euro. Tehát a levonható áfa: $270 \cdot 350 = 94.500\text{Ft}$.

Levonható áfa rovatot érinti és az Egyéb tartozások növekedést a rögzített tétel.

Devizás anyag számla kiegyenlítése:

A felhasználónak a kiegyenlítés (pénzforgalom) könyvelésekor ki kell választania a megfelelő

Devizás könyvelés az egyszeres programban 2023-tól

devizás pénzforgalmi helyet és megadnia a pénzforgalmi árfolyamot.

A személyi jövedelemadóról és az általános forgalmi adóról szóló jogszabályok figyelembe vételével kell kiválasztania a felhasználónak a pénzforgalmi árfolyamot is, nem csak az áfa árfolyamot.

Bizonylat felvitel

Fej

Biz.szám	kiegyenlítés	Dátum	2022.01.02	Biz. telj	2022.01.02	Pénzf.	B - E	2	devizás	Bruttó	0.00
Er.bs.		Áfa telj	2022.01.02	Esed	2022.01.02	Biz. tip	P - Pénzforgalom		Nettó	0.00	
Partner	1	Novitax kft								Áfa	0.00
Deviza	EUR	P.forgi árf	355.00	Áfa árf.	355.00	Ért.árf.	355.00				

Tétel

Jogcím	470 / 0	Számlakiegyenlítés (szállító)									
Partner	1	Novitax kft								Dátum	2022.01.02
Alap számla	anyag besz										
Számla dátuma	2022.01.01										
Számla összege	1,270.00	EUR									
Eddig kiegyenlítve	0.00	EUR									
Összeg	1270.00	EUR									
Forint összeg	450,850.00	HUF									

Csatolás Minősítés Adónem Visszárú Egyéb OK Mégsem

Devizás számla kiegyenlítése

Ha a felhasználó devizás számlaként rögzített számlát egyenlít ki devizás pénzforgalmi helyről és nem tölti az árfolyamot, akkor a számla árfolyama kerül megajánlásra. Ha a számla áfa árfolyamától eltérő árfolyamot ad meg a felhasználó kiegyenlítéskor, akkor a program figyelmeztet.

Eszköz beszerzésnél a beszerzési bizonylat rögzítése nem minden esetben jár pénzmozgással azonnal (azaz nincs pénzforgalmi árfolyam), így az értékelési árfolyamon kerül az eszköz bele az eszköznyilvántartásba.

Devizás könyvelés az egyszeres programban 2023-tól

Az áfa árfolyamnak fontos szerepe van az áruanalitika listán. Teljesítés szemléletnél, ahol nincs pénzmozgás a lista az áfa árfolyamot használja.

Ha devizás pénzforgalmat könyvelünk, akkor pénzforgalmi árfolyam megadása minden esetben kötelező.

Devizás számla kiegyenlítése forintban

Megfelelő forintos pénzforgalmi helyet kell kiválasztani a bizonylat fejben és a biz. típus: Pénzforgalom.

A bizonylat tételben ki kell választani a kiegyenlítésre kerülő számlát.

A program automatikusan a "Kiegyenlítés a számlán" mezőbe bemásolja a számla nyitott értékét devizában. A felhasználónak meg kell állapítania, hogy a teljes devizás érték kiegyenlítésre került-e forintban. Ha nem, akkor módosítania kell, hogy a teljes devizás összegből a könyvelt pénzforgalom, pontosan mennyi devizának felel meg.

A "Kiegyenlítés összege" mezőbe a felhasználónak fel kell tüntetnie a devizának megfelelő forint értéket.

Devizás könyvelés az egyszeres programban 2023-tól

Bizonylat felvitel

Fej
Biz.szám 470 Dátum 2022.01.01 Biz. telj 2022.01.01 Pénzf. B - E 1 Automatikusan nyitc Bruttó 0.00
Er.bs. Áfa telj 2022.01.01 Esed 2022.01.01 Biz. tip P - Pénzforgalom Nettó 0.00
Partner 1 Novitax kft Áfa 0.00
Deviza P.forgi árf 0.00 Áfa árf. 0.00 Ért.árf. 0.00

Tétel
Jogcím 470 / 0 Számlakiegyenlítés (szállító)
Partner 1 Novitax kft Dátum 2022.01.01
Alap számla áru
Számla dátuma 2022.01.01
Számla összege 10.00 EUR
Eddig kiegyenlítve 0.00 EUR
Kiegy. a számlán 10.00 EUR
Összeg 0.00

Csatolás Minősítés Adónem Visszárú Egyéb OK Mégsem

Devizás számla kiegyenlítése forintban

Devizás (EUR) számla kiegyenlítése eltérő devizában (USD)

A bizonylat fejben meg kell adni az eltérő devizás pénzfogalmi helyet és árfolyamot. A tételben ki kell választani a kiegyenlítésre kerülő számlát.

A program automatikusan megjeleníti a számla devizás teljes értékét és az esetleges eddigi kiegyenlítéseket. A felhasználónak meg kell adnia, hogy az eredeti devizában milyen érték került kiegyenlítésre, illetve ez az érték pontosan mennyi eltérő devizában. A megadott értékek alapján a program kiszámítja a forint értéket.

Devizás könyvelés az egyszeres programban 2023-tól

Bizonylat felvitel

Fej

Biz.szám USD Dátum 2022.01.03 Biz. telj 2022.01.03 Pénzf. B - E 3 USD Bruttó 0.00

Er.bsz. Áfa telj 2022.01.03 Esed 2022.01.03 Biz. tip P - Pénzforgalom Nettó 0.00

Partner 1 Novitax kft Áfa 0.00

Deviza USD P.forgi árf 400.00 Áfa árf. 400.00 Ért.árf. 400.00

Tétel

Jogcím 470 / 0 Számlakiegyenlítés (szállító)

Partner 1 Novitax kft Dátum 2022.01.03

Alap számla áru

Számla dátuma 2022.01.01

Számla összege 10.00 EUR

Eddig kiegyenlítve 0.00 EUR

Kiegy. a számlán 10.00 EUR

Összeg 14.00 USD

Forint összeg 5,600.00 HUF

Csatolás Minősítés Adónem Visszárú Egyéb OK Mégsem

Devizás számla kiegyenlítése eltérő devizában

Az automatikus kiegyenlítésnél a partnernek csak azokat a bizonylatait veszi figyelembe a program, melyek a megadott pénzforgalmi hely devizájával azonos.

Devizás pénzforgalmi helyek nyitó egyenlegeinek változása 2025-től

2024. évi évvárás már eltárolja a devizás pénzforgalmi helyek forint egyenlegeit.

2025. évi nyitás ezeket az összegeket nyitja, és már nem az árfolyamból és a nyitó deviza mennyiségből számolja a nyitó forint egyenleget.

2025. évtől a devizás bank és pénztár törzs kezelés módosult. Át lehet írni a nyitó forint összeget. Ha az árfolyam, vagy a nyitó deviza összeg változik, akkor rákérdez a program, hogy átszámolja-e a forint nyitót. Nem esetén nem írja felül.



Devizás könyvelés az egyszeres programban 2023-tól

www.novitax.hu

1105 Budapest, Gitár utca 4. | Tel.: (+36 1) 263-2363 | E-mail: novitax@novitax.hu