

## Előleg kezelés 2020-tól

### Előlegek kezelése a 2020. évi Kettős könyvviteli programban

#### Az előlegek számviteli elszámolása

Jelen verziótól kezdve (Ügyfeleink kérésének eleget téve) az előlegek kötelező pénzforgalmi elszámolása megszűnik!

Az előlegek a szükséges beállítások után egy adott, illetve egy kapott átvezetési számlán kerülnek vezetésre, melyhez a kimutatásokban új analitika készült.

Az áfa közvetlenül az előlegbizonylaton kerül elszámolásra, nem pedig a kiegyenlítés (banki, pénztári) tételén. Az előleg bizonylat a kiegyenlítés könyvelésének hiányában is beszámítható a végszámla könyvelési bizonylatába.

Természetesen az előleg pénzügyileg (is) rendezendő, hiszen sem számviteli, sem áfa értelemben nem teljesíti egyébként az előleg fogalmát. A rögzítési könnyebbség pusztán áthidalja a könyvelési bizonylat típusok rögzítésének sorrendjéből adódó nehézségeket.

Az előlegek eddig megszokott kezelési módja is megmarad, a nyitás utáni választáskor lehet dönteni a régebbi módszer mellett. Dönteni mindenképpen kell a két előlegkezelési módszer között, párhuzamosan nem működtethetők ugyanazon állományon belül.

**FONTOS! A végszámlában az előleg beszámítás módja, könyvelési tételei nem változnak, ugyanúgy kell mindkét módszer esetén!**

Új módszer könyvelési tételei

Példa kapott előlegre:

## Előleg kezelés 2020-tól

Fej  
 Napló :   Biz. dátum :  Biz. tip. :

Biz.sz. :  Biz. telj. :  Sz. telj. :

Er.bsz. :  Biz. esed. :  Áfa telj. :

Part. :

Kont. :

Tételek

J.	Tartozik	Követel	Összeg	Megjegyzés	Áfa	Áfa%
V	4795	453	127,000.00			
	3683	467	27,000.00			27%

4795: Kapott előleg átvezetési számla

Kapott előleg kiegyenlítése:

Fej  
 Napló :   Biz. dátum :  Biz. tip. :  Nyitó :

Biz.sz. :  Biz. telj. :  Sz. telj. :  Tart. :

Er.bsz. :  Biz. esed. :  Áfa telj. :  Köv. :

Part. :   Záró :

Kont. :   Egyéb :

Tételek

J.	Tartozik	Követel	Összeg	Megjegyzés	Áfa	Áfa%	T	Bev.sorsz.	K. napló	Kapcs. bszám	Munkaszám
T	3841	4795	127,000.00						KI	20/0000013	

## Előleg kezelés 2020-tól

Példa adott előlegre:

Fej

Napló : BE

Biz.sz. : 20/0000013

Er.bsz. :

Part. : NOVITAX KFT

Kont. :

Biz. dátum : 2020.01.02

Biz. telj. : 2020.01.02

Biz. esed. : 2020.01.12

Áfa telj. : 2020.01.02

Biz. tip. : 1 - Január

Sz. telj. : 2020.01.02

Egyen : 1

Kiegy :

Tételek

J.	Tartozik	Követel	Összeg	Megjegyzés	Áfa	Áfa%	T	Bev.sorsz.	K.
S	352	3689	100,000.00			27%	N	66	
S	4661	3689	27,000.00				A	0	

3689: Adott előleg átvezetési számla

Adott előleg kiegyenlítése:

## Előleg kezelés 2020-tól

Fej  
Napló : BK

Biz.sz. : 20/0015

Er.bsz. :

Part. :

Kont. :

Biz. dátum : 2020.01.02

Biz. telj. : 2020.01.02

Biz. esed. : 2020.01.02

Biz. tip. : 1 - Január

Sz. telj. : 2020.01.02

Áfa telj. : 2020.01.02

Nyitó

Tart.

Köv.

Záró

Egyéb

Tételek

J.	Tartozik	Követel	Összeg	Megjegyzés	Áfa	Áfa%	T	Bev.sorsz.	K. napló	Kapcs. bszám
K	3689	3841	127,000.00						BE	20/000013

### Az előlegkezeléshez szükséges beállítások

A program indulásakor az adatrögzítés előtt mindenképpen meg kell tenni a beállításokat! Ameddig nem állítjuk be a szükséges főkönyvi számlaszámokat, addig az adatrögzítést sem manuálisan, sem feladási ágon nem lehet megkezdeni. (A program nem engedi a Felhasználót a rögzítésbe)

A beállítási ablak:

- gépi nyitás (előző évről) esetén az NTAX modulban kezdeményezett adatrögzítéskor,
- gépi nyitáskor, amennyiben választott cég számlatükrével nyitunk, melyben még nincs beállítva az új módszer, az adatrögzítéskor,
- új cég nyitáskor törzs számlatükör választás esetén a nyitási folyamat végén,
- új cég nyitáskor amennyiben választott cég előző évi számlatükrével nyitunk, az adatrögzítéskor jelenik meg.

Az alábbi táblázatban bemutatjuk a lehetséges nyitási módokat, azok működési következményeit, és a lehetséges döntéseket:

## Előleg kezelés 2020-tól

nyitás	választott számlatükör	választott napló	beállítás ablak
gépi nyitás előző évről	előző évi	előző évi	adatfelvitelkor
gépi nyitás előző évről	törzs	előző évi	adatfelvitelkor
új cég nyitása	választott cég előző évi szlatük-vel	választott cég előző évi naplóval	adatfelvitelkor
új cég nyitása	választott cég előző évi szlatük-vel	törzs vagy választott cég törzs naplóval	adatfelvitelkor
új cég nyitása	törzs vagy választott cég törzs szlatük-vel	választott cég előző évi naplóval	adatfelvitelkor
új cég nyitása	törzs vagy választott cég törzs szlatük-vel	törzs vagy választott cég törzs naplóval	nyitási folyamat végén
<b>beállítás ablak</b>	<b>teendő</b>		
adatfelvitelkor	számlaszámok beállítása és új módszer vagy Szervizben visszaállítás a régre		
nyitási folyamat végén	új módszer automatikusan beállítva (visszaállítás a Szervizben lehetséges, amíg nincs bizonylat)		

A beállítási paraméterablakban pusztán a fenti példákban is használt adott ill. kapott előleg átvezetési számlákat kell megadni. Amennyiben (idei, azaz 2020-as) törzs számlatükörrel nyitottunk, a program meg is fogja ajánlani ezeket:

## Előleg kezelés 2020-tól

✓ Előleg kezelés

— □ ×

2020-tól programunkban az előleg kezelés megváltozik!

Részletes tájékoztatót (működésről és beállításokról) a lenti linken talál.

A (nem pénzforgalmi módon átvezetett áfa elszámolású előleg) módszer helyes működéséhez, kérjük válasszon a számlatükörből két előleg átvezetési számlaszámot (pl. 4795 Kapott előleg átvezetési számlaszám, 3689 Adott előleg átvezetési számlaszám). A szükséges számlajelleget és jellegkódot a program automatikusan feltölti a helyes értékekkel!

Csak a fenti módszer fogja biztosítani, hogy

- az előleg egy átvezetési számlán kerüljön könyvelésre az eddigi vevői/szállítói számlaként történő elszámolás helyett,
- a végszámlába történő beszámítás lehetséges legyen az előleg pénzügyi kiegyenlítése nélkül,
- az áfa analitika és bevallás elkészülhessen az előleg pénzforgalmi kiegyenlítése nélkül.

Amennyiben a fentiek ellenére az eddig megszokott módon kívánja ebben az üzleti évben is vezetni az előlegeket (áfa pénzforgalmi ágon vezetve, vevői illetve szállítói számlaként könyvelve az előleg), kérjük, hogy zárja be ezt az ablakot (jobb felső sarokban X) és a Szerviz menüpontban indítsa el a Előleg kezelési módszer módosítása funkciót!

Az előlegkezelési módok között addig lehetséges a váltás, amíg az állományban nincs előleg rögzítve!

<https://tudastar.novitax.hu/eloleg-kezeles-2020-to/>

Kapott előleg átvezetési számla



Kapott előleg átvezetési számla

Adott előleg átvezetési számla



Adott előleg átvezetési számla

✓ OK

## Előleg kezelés 2020-tól

### Fontos!

Új számlaszámokat hozunk létre, melyeken az előleg átvezetéseket a program kezelni tudja! (Ne nyíljon más tartalmú egyenleg a tavalyi évről a beállított számlaszámokra!) A beállított számlaszámok a számlatükörben FS 1 (vevő) illetve FS 2 (szállító) jelleget és jellegkódot fognak kapni, mely alapján külön kimutatások válnak elérhetővé. (A régebbi módszer mellett maradók állományában nem lesz elérhető ez a kimutatás.)

A jelleg és jellegkódon kívül kapnak egy "Előleghez" jelzést is, ez a pipálható mező is csak az új módszer esetén működő állományban látható:

<input checked="" type="checkbox"/> Számla módosítás			
Számlaszám	: 3689	Külf. számlaszám	: [ ]
Megnevezés	: Adott előleg átvezetési számla		
Angol	: Transfer acc. for posting adv. payment		
Német	: [ ]		
Számla jelleg	: FS - Folyószámla analitika	2 - Szállító	<input checked="" type="checkbox"/> Előleghez
Eqvéb adatok		Költséghely	

A beállított számlaszámok a bejövő és a kimenő naplókba bekerülnek (kivéve nyitók)

## Előleg kezelés 2020-tól

Napló módosítás

Beállítások | Fej bejárasi sorrend | Tétel bejárasi sorrend | Deviza és egyéb beállítások

Kód : BE      Név : Bejövő számla napló

Típus : 4 - bejövő

Bizonylat : 20/ 0000000      Bizonylatok újraszámozása

Fők. számlaszám : 454      Szállítók

Áfa számlaszám : 4661      Előzetesen felszámított áfa

Áfa számlaszám 2 : 467      Fizetendő általános forgalmi adó

B/N/A : N - nettó

Jellemző áfa típus : -

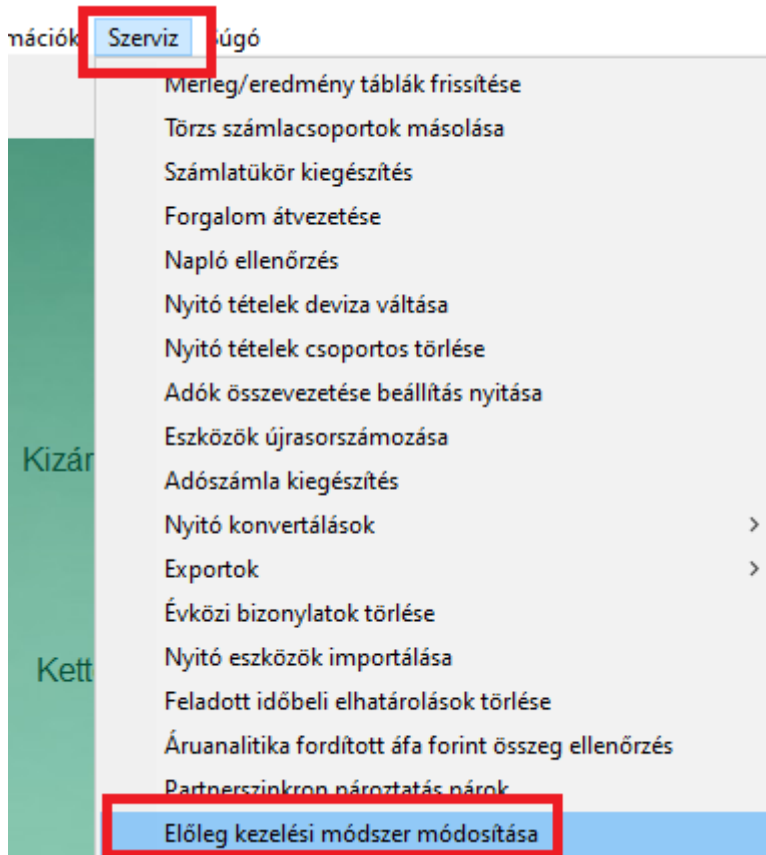
Jellemző tétel típus : S - Szállítói számla

Jellemző deviza :      Előleg számlaszám : 3689

Amennyiben az állományban még nincs előleg rögzítve, a Szerviz menüpontban lehetőségünk van átállni a másik előleg kezelési módszerre.



## Előleg kezelés 2020-tól



Amennyiben vissza szeretnénk állni a tavalyi működésre, az OK gomb lenyomásával a program átállítja a modult az annak megfelelő működésre. (rögzítés, feladások, kimutatások, figyelmeztetések, ellenőrzések, tiltások, stb.)

## Előleg kezelés 2020-tól

✓ Előleg kezelés

Ez a funkció az eddig megszokott előlegkezelési (áfa pénzforgalmi ágon vezetve, vevői illetve szállítói számlaként könyvelve az előleg) mód visszaállításra szolgál.  
Az OK gomb megnyomása az eddig megszokott mód visszaállítását eredményezi!  
A lehetséges változatokról részletes tájékoztatót (működésről és beállításokról) a lenti linken talál.

<https://tudastar.novitax.hu/eloleg-kezeles-2020-to/>

✓ OK    ✗ Mégsem

Amennyiben a régi működésről mégis az újra szeretnék váltani, akkor a már fent látott paraméterablak jelenik meg a beállítandó számlaszámokkal:

## Előleg kezelés 2020-tól

✓ Előleg kezelés

— □ ×

2020-tól programunkban az előleg kezelés megváltozik!  
Részletes tájékoztatót (működésről és beállításokról) a lenti linken talál.  
A (nem pénzforgalmi módon átvezetett áfa elszámolású előleg) módszer helyes működéséhez, kérjük válasszon a számlatükörből két előleg átvezetési számlaszámot (pl. 4795 Kapott előleg átvezetési számlaszám, 3689 Adott előleg átvezetési számlaszám). A szükséges számlajelleget és jellegkódot a program automatikusan feltölti a helyes értékekkel!

Csak a fenti módszer fogja biztosítani, hogy

- az előleg egy átvezetési számlán kerüljön könyvelésre az eddigi vevői/szállítói számlaként történő elszámolás helyett,
- a végszámlába történő beszámítás lehetséges legyen az előleg pénzügyi kiegyenlítése nélkül,
- az áfa analitika és bevallás elkészülhessen az előleg pénzforgalmi kiegyenlítése nélkül.

Amennyiben a fentiek ellenére az eddig megszokott módon kívánja ebben az üzleti évben is vezetni az előlegeket (áfa pénzforgalmi ágon vezetve, vevői illetve szállítói számlaként könyvelve az előleg), kérjük, hogy zárja be ezt az ablakot (jobb felső sarokban X) és a Szerviz menüpontban indítsa el a Előleg kezelési módszer módosítása funkciót!

Az előlegkezelési módok között addig lehetséges a váltás, amíg az állományban nincs előleg rögzítve!

<https://tudastar.novitax.hu/eloleg-kezeles-2020-to/>

Kapott előleg átvezetési számla



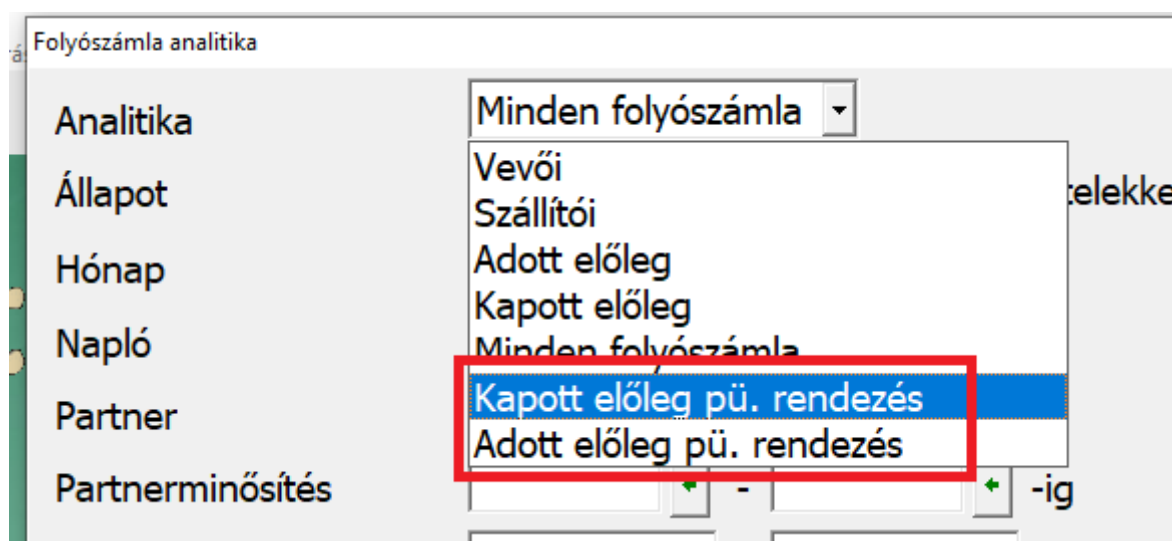
Adott előleg átvezetési számla



✓ OK

## Előleg kezelés 2020-tól

Az idéntől hatályos alapértelmezett módszer választása esetén a Kimutatások/Folyószámla nyilvántartások/ Folyószámla analitika két típusal bővül annak érdekében, hogy az új metódus esetén keletkezett előlegeket és azok kiegyenlítéseit össze lehessen kapcsolni, illetve nyilvántartsuk az előlegek pénzügyi kiegyenlítéseit.



Gyakran ismételt kérdések

*Új előlegkezelés esetén a beszámítás hogyan változik?*

A beszámítás menete (könyvelése, technikája, a használatos főkönyvi számok) nem változott. Az új fajta előleg kezelés csak az előleg könyvelésére, és a pénzügyi rendezésre vonatkozik, annak beszámítása változatlan!

*Új előlegkezelés pénzforgalmi elszámolást választó vállalkozás esetén hogyan működik?*

A pénzforgalmi elszámolást választó cégek esetében is él a választás az előleg kapcsán, aki a

## Előleg kezelés 2020-tól

tavalyi rendszert választja, annak az alapján kezeli a program az előleget, aki a 2020-ban támogatott új verziót, annak pedig az új működés fog élni. A pénzforgalmi elszámolás független az előleggel kapcsolatos választástól!