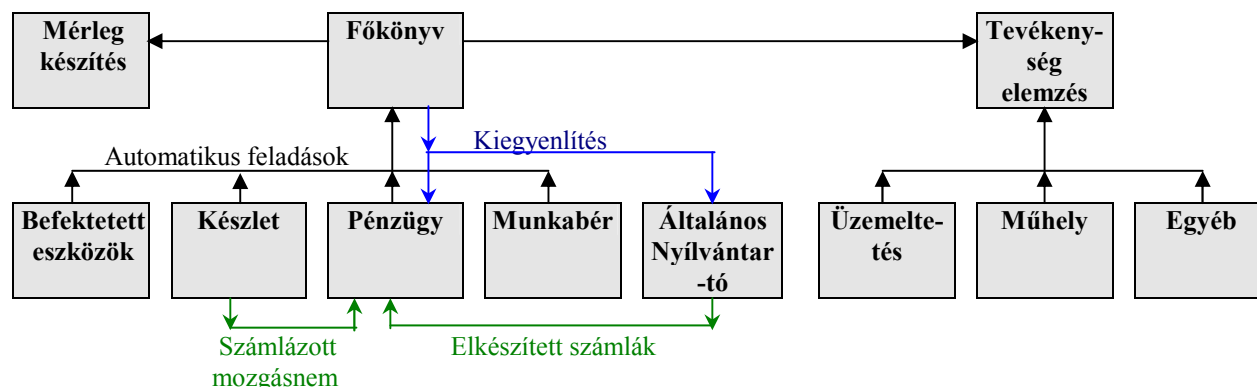


A large, horizontally-oriented oval with a marbled, light-colored background. The text is centered within this oval.

Főkönyvi könyvelési alrendszer

A teljes körű ügyviteli rendszer logikai ábrája



A főkönyvi könyvelési alrendszer jellemzői

A főkönyv a komplex ügyviteli rendszer alapvető része, nélküle az egyes alrendszerek nem üzemelhetnek. Ez a program tartalmazza az adott cég számviteli rendszerének alapinformációit. Itt kerül rögzítésre a számlatükör, amelynek megléte az alrendszerek működéséhez elengedhetetlenül szükséges.

A főkönyv és az egyes alrendszerek közti kapcsolatot a főkönyvi feladatok jelentik, másrészt az alrendszerek működéséhez alapvető főkönyvi számlák megléte szükséges, melyet könyveléskor a számítógép ellenőriz.

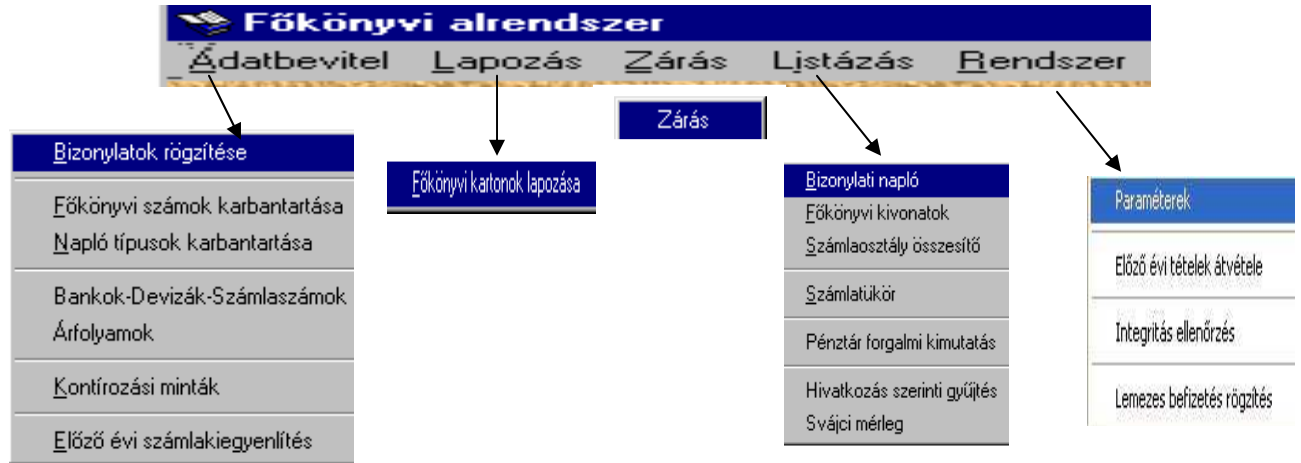
A főkönyvi könyvelés bizonylatorientált, tehát az adatrögzítőnek bizonylatokat kell rögzítenie. A lerögzített bizonylatokat bármikor meg lehet tekinteni, fellapozni, kinyomtatni, ellenőrizni, javítani, rögzítését folytatni.

A számítógépes programok használatakor mindig arra törekedjünk, hogy a számítógépben tárolt bizonylatok pontosan ugyanazt tartalmazzák, mint az eredetiek. Az adatrögzítési hibák feltárására és megszüntetésére a program könnyű egyeztetési és javítási lehetőségeket kínál.

A számlakeret előírása szerint a könyvelés kettős, tehát minden könyvelési tételnél egy főkönyvi számla tartozik, a másik követel. A program lehetőséget ad meghatározott bizonylatfajták esetén arra, hogy egy könyvelési tételek belül csak az egyik (tartozik vagy követel) számlaszámot írjuk be. Azonban, ha egy bizonylaton belül nem egyeznek, a tartozik, és a követel forgalmak, akkor erre figyelmeztet a gép.

A rendszer első indításakor automatikus generálásra kerülnek a szükséges adatbázisok és indexállományok. A későbbiekben, ha ezek közül valamelyik hiányzik, akkor a gép azt pótolja. A főmenüben dátumállítással beléphetünk az előző évek adataiba, ahol a mérlegkészítésig folytathatjuk munkánkat, ezzel egyidejűleg a tárgyévi könyvelés is haladhat. Dátumállítással idézhetjük elő a következő évi adatbázisok kialakítását is, azaz átállást egy újévre.

A program menürendszer



A program funkciói és kezelésük a főmenü szerint

Adatbevitel

Főkönyvi számlák megnyitása

Az egész rendszer működésében, felépítésében igen fontos helyet tölt be, a főkönyvi számlák megnyitása. A főkönyv és az alrendszerek tételeinek könyvelése nem jöhet létre, ha nincs megnyitva a szükséges főkönyvi számlaszám. A megnyitásban, s karbantartásban a képernyő alján található menü segít, melynek nyomógombjai:

Főkönyvi számkarbantartása

Főkönyvi számlaszám: 113 -

Megnevezése: Vagyoni értékű jogok

Megnevezés németül:

Megnevezés angolul:

Megnevezés olaszul:

Nyitó egyenleg dev: HUF 60,000.00000 Tartozik (+) Követel (-) előjelű

Nyitó egyenleg HUF 0.00000

Vevo vagy Szállító: (, Vevő , Szállító)

Tevékenység típus: (Mindkettő, Betűs , Numerikus)

Kivonat-Mérleg sor: 6 1/3. Vagyoni értékű jogok

Eredmény kimutatás sor:

Eredmény ebből sora:

Svájci Mérleg-Eredm. sor: 38 Immaterielle Betriebsanlagen

Navigation buttons: Első, Előző, Betek, Követk, Utolsó, Új, Módosít, Töröl, Nyomt, Kilépés

<Új/módos > Új főkönyvi számlaszám felvitele, vagy ha már meglévő számot ütünk be, akkor módosítás. Módosítás során a főkönyvi szám megnevezését és az adott számla nyitó egyenlegét változtathatjuk meg.
Az adatbevitel a következő:

Főkönyvi számlaszám

Maximum 9 karakter hosszú lehet, mely 2 részből áll. Fő számlaszám -> 5 karakter
Sorszám -> 3 karakter

A két rész között a 6. helyen kötőjel van. Egyetlen programban sem kötelező a számlaszámokat ebben a formátumban beírni, mert azt a számítógép úgyis a szabványos formára alakítja. Arra kell csak vigyázni, hogy a beadott szám átalakítható legyen a szabványos formára.

12345 -123	123456 -12
012 -	2 - 12343
5211 -	333-12345
521 - 1	987654
2111 - 12	1011 - 3789
9911 - 3	1 - 23456
Szabványos forma	Nem szabványos forma

A nem szabványos formátumúaknál a fő számlaszám vagy a sorszám túl hosszú. Ilyen esetekben a számítógép nem fogadja el a számlaszámot.

Megnevezés

A főkönyvi számlaszám megnevezése, maximum 50 karakter hosszú.

Nyitó egyenleg

Ha az év eleji nyitó egyenleg Követel egyenleg, akkor negatív előjellel kell a megfelelő értéket beírni, ha Tartozik egyenleg, akkor pozitív előjellel. Ha nyitó egyenleget év közben megváltoztatjuk, akkor a záró egyenleg is annak megfelelően módosul!

<Követk> A következő illetve az előző főkönyvi számlát mutatja meg.

<Előző>

<Betekint> Betekintést nyerhetünk a számlatükörbe. Itt lehetőség nyílik három típusú keresésre:

F11 -> FKSZ vagyis Főkönyvi számlaszám

F12 -> NEV vagyis Főkönyvi számla megnevezése szerint.

F10 -> Bármely mezőben.

Az így kiválasztottat <ENTER> -el lehet behozni a képernyőre. További információ a keresésekhez a kezelési útmutatóban található.

<Töröl> Az éppen aktuális főkönyvi számla törlése. Ha a megjelenő kérdésre "Biztos a törlésben? Y/N" Y-t adunk megtörténik a törlés, ha N-t, akkor nem.

Törölni csak olyan főkönyvi számlát lehet, amire még nem történt könyvelés, ellenkező esetben hiba üzenetet kapunk!

"Van rajta könyvelés, nem törölhető! Szóköz."

<Kilép> Vissza az előző képernyőre.

Napló típusok felvitele

A bizonylatokat könyvelés előtt érdemes csoportosítani, vagyis napló típusonként elkülöníteni. Ezeknek a napló típusoknak a felvitelére szolgál ez a menüpont. Ha ön új felhasználó és a program generálja az új adatbázisokat az alábbi napló típusokat lehet felvenni:

Ajánlott naplótípusok

Megnevezés	Jel
Bankszámla	X
Pénztár bevétel	P
Pénztár kiadás	Q
Munkabér alrendszer	M
Befektetett eszközök	E
Készlet alrendszer	K
Pénzügyi alrendszer	S
Vegyes bizonylat	V
Előző évi számla kiegyenlítés	-

Minden típust, pl. Kompenzálást fel kell venni, ennek felvételét követjük soron ebben a leírásban:
A képernyő alján lévő menüsor szolgál a karbantartásra, melynek első nyomógombjával az

<Új/mód>

Lehet új típust felvenni, illetve a meg lévőt módosítani.

A képernyő első beírandó adata a napló típus jele, mely egy betű. Az előzőekben felsoroltaktól, melyek automatikus generálással kerültek a rendszerbe, eltérő betűket kell alkalmazni. Példánkban ez a betű az "O". Ezután a megnevezés, ami 24 hosszú lehet: KOMPENZÁLÁS, majd ennek rövid neve maximum 6 hosszon: KOMP.

A következő lépés, választás két lehetőség közül:

Automatikus feladással jön

Ha ezt az ellenőrző box-ot bekapcsoljuk [X], akkor ez a napló típus automatikus feladással kerül a főkönyvre, közvetlenül nem könyvelhető.

Kötelező kétlábás könyvelés

Ha ezt az ellenőrző box-ot bekapcsoljuk [X], akkor ebben a napló típusban kötelező a kettős

könyvelés.

Bank illetve pénztár esetében kijelölhetünk konkrét főkönyvi számlaszámot, ezzel bebiztosíthatjuk magunkat, hogy könyveléskor a tartozik, vagy a követel számla, a megadott legyen, különben a program hibát jelez.

<Betekint> Betekintést nyerhetünk a már rögzített napló típusokba. Keresési lehetőségek:

F11 -> JEL, vagyis napló típus jele

F12 -> NEVE, vagyis napló típus megnevezése szerint.

Az így kiválasztottat <ENTER> -el lehet behozni a képernyőre.

<Töröl> Az éppen aktuális, kiválasztott típus törlése. Ha a megjelenő kérdésre "Biztos a törlésben? Y/N" Y-t adunk, megtörténik a törlés, ha N-t, akkor nem.

Törölni csak olyan napló típust enged a gép, amire még nem történt könyvelés, ellenkező esetben hiba üzenetet kapunk!

"Van rajta könyvelés, nem törölhető! Szóköz."

Minden típuson belül a bizonylatokat 1-től 999999-ig lehet sorszámozni.

Bankok devizák karbantartása

A számlakiegyenlítések, banki tevékenységek forgalmához, elengedhetetlen a bankok törzsének kialakítása.

Egy bank megnevezése, felvétele feltétlenül szükséges. Lehetőleg ez legyen a FŐBANK ahol a cég alapdevizájában kell a forgalmakat, rögzíteni.

Természetesen nem feltétlenül HUF azaz magyar forintnak kell lennie, de a főkönyvi kivonatnak, a mérleg kitöltésének alapdevizája ebben legyen.

A Magyar Számviteli Törvényeknek megfelelően könyvelő cégeknél ez kötelezően HUF.

Deviza árfolyamok karbantartása

Árfolyamok karbantartása			
Bank száma	Árfolyam datuma	EUR árfolyam	L
1	2004.01.01		
1	2004.01.02		
1	2004.01.03	252.2000000	
1	2004.01.04		
1	2004.01.05		
1	2004.01.06		
1	2004.01.07		
1	2004.01.08	246.5100000	

Amennyiben, export vagy import számlákat akarunk valamilyen devizanemben könyvelni, az adott bank adott napi árfolyamait be kell vinni, ahhoz, hogy azt pontosan letudjuk rögzíteni.

Az EU-s államokhoz tartozó devizáknál, elegendő az EUR-ót megadni és azok automatikusan kitöltődnek. Azonban pl. az amerikai USA. Dollárt rögzítenünk kell külön.

Bizonylatok rögzítése

Célja: a bizonylatok felvitele a számítógépre. A program a bizonylatfajta kiválasztásával indul. Csak azon bizonylatfajtákból válogathatunk, melyek NEM automatikus feladással kerülnek a főkönyvre. (Lásd: Adatbevitel -> Napló típusok felvitele)

A napló típus kiválasztása után, a gép egy bizonylatformátumot rajzol a képernyőre, mely három részből áll.

Rögzítés: Vegyes () Árf. Bank: 11

Bizonylatszám 20201 2002 Keltezés 2002.02.25 Tételsorszám 1

Értéknapp	Szl.hivatkozás	Tartozik FKSZ	Követel FKSZ	Bank Deviza	Forgalom
2002.02.25	/	571 -	1194 -	11 HUF	51,000.000000
Terv szerinti értékcsökkenési leírás		Szellemi termék értékcsökkenése			
Ügyfél:					
Tevékenység	Árf hivatkozás	Megjegyzés		Alapdevizás Forgalom HUF	
/	feb.h. écs.			51,000.000000	

TS	Számla hivatkozás	Tartozik FKSZ	Követel FKSZ	Tevékenység	Forgalom	Megjegyzés
1	/	571 -	1194 -		51,000.000000	feb.h. écs.
2	/	571 -	1294 -		6,000.000000	feb.h. écs.
3	/	571 -	14911-		108,000.000000	feb.h. écs.
4	/	571 -	1492 -		285,000.000000	feb.h. écs.
5	/	571 -	1493 -		121,000.000000	feb.h. écs.
6	/	5412 -	48212- 1		1,400,000.000000	13 havi bér elhat.
7	/	5612 -	48212- 2		406,000.000000	13 havi bér TB elhat.
8	/	5632 -	48212- 3		42,000.000000	13 havi bér ma elhat.
9	/	5642 -	48212- 4		21,000.000000	13 havi bér szakk elhat.

Dátum --> Bizonylat sorrend	Biz. egyenlege	6,367,500.000000
Kiegészítés: Számla --> Bizonylat szám	571 - akt. egyenlege	8,028,845.000000
	1194 - akt. egyenlege	-1,625,011.000000

Első biz Előz. biz Előző Betek Követk Köv. biz Utol. biz Új Módosít Töröl Egyenl Nyomt Kilépés

Bizonylat fejléce

- Bizonylatszám: Maximum 6 hosszún
- Kelt: Csak zárás utáni tárgyévi dátum írható.
- Napló típus

Bizonylat belső tartalma

- Ügyfél Gyakorlatilag a főkönyv tartalmazza közvetlenül az analitikus ügyfelek befizetéseit, amivel kapcsolatban előfordulhat, hogy még nincs kiegyenlíthető számlája, tehát a hivatkozás mezőt nem tudjuk felhasználni számlaszám meghatározására. Ilyenkor megtehetjük, hogy közvetlenül megadjuk az ügyfélkódot, hogy a rögzítés után az ügyfél folyószámláján egyből megjelenjen a befizetés. Ebben az esetben ügyeljük arra, hogy a kontírozás megfeleljen egy számlaszám kiegyenlítésnek, ugyanis a későbbiekben az egyenleg és a céltartalék pontos meghatározásához szükséges lesz, hogy számlaszámot kapcsoljunk hozzá, és ekkor ellenőrzi a program a meglévő kontírozást.
- Hivatkozás Csak számlakiegyenlítéskor maximum 10
- Tartozik 9 karakter a főkönyvi számlák megnyitásánál már említett formában
- Követel
- Forgalom Negatív szám beírására is lehetőség van. Ezt olyankor kell kihasználni, amikor valamit vissza kell könyvelni, például visszárut, stornót. Maximum 10+2 tizedes jegy

- Tevékenység A tevékenység azonosítót csak akkor kéri a gép kitölteni, ha az adott cégnél üzemel a tevékenység-elemző alrendszer is, emellett az 5-ös, 8-as vagy a 9-es számlaosztályba könyvelünk. Maximum 9 hossz
- Megjegyzés Emlékeztető szöveget írhatunk. Maximum 25 karakter

A bizonylat legelső sorában a napló típus összegzett Tartozik, illetve Követel forgalma szerepel, ha a napló típushoz főkönyvi számlaszám is van rendelve. (pl.: bank, pénztár)

A fenti adatok felvitelére, karbantartására szolgál a képernyő alsó sorában megjelenő menüsor.

<Új> Bizonylatok felvitelére, módosítására szolgál.
Írjuk be a bizonylatszámot. Ha ez a bizonylat már rögzítve van, akkor azt megmutatja a számítógép és folytathatjuk ezt a bizonylatot. Ha nincs még ilyen bizonylat a gépben, akkor be kell írunk a bizonylat keltét majd a bizonylat tételeinek rögzítésével folytathatjuk a munkát.

Ha olyan bizonylatfajtát választottunk, amelyhez főkönyvi számlaszám van rendelve (pl.: pénztár 381-), akkor számlakiegyenlítéshez kéri a hivatkozást a program. Ha a hivatkozás mezőt kitöltjük, akkor számlakiegyenlítést, ha nem, akkor egy sima főkönyvi tételt fogunk rögzíteni. Vegyes bizonylattal nem tudunk számlát kiegyenlíteni, mert a vegyes bizonylathoz nem szoktunk főkönyvi számlát rendelni.

Példa a két fajta könyvelésre:

Számlakiegyenlítés:

Azokat a számlákat tudjuk kiegyenlíteni, melyeket előzőleg a pénzügyi rendszerben rögzítettünk. A hivatkozás mezőbe annak a számlának a számát kell írni, melyet ki akarunk egyenlíteni. (pl.: A 12345/93, K123456/91, a 34567/89) Az [F9] billentyűvel segítséget kérhetünk a kiegyenlítendő számla számának megkereséséhez. Megjelenik egy ablak, melybe beírhatjuk, a ügyfél kódját, vagy nevének első néhány betűjét. A gép ennek megfelelően egy ablakban megjeleníti az ide tartozó számlákat, és ebből a listából kiválaszthatjuk azt a számlát, melyet ki akarunk egyenlíteni. Ha nem adunk meg sem ügyfélkódot, sem nevet, akkor az összes számlát megmutatja az ablakban. A kurzormozgató billentyűkkel ráállunk a megfelelő számlára, majd [ENTER]- t nyomunk. Ezután a gép megmutatja részleteiben is a számlát, és hogy ki van-e egyenlítve, ha igen, akkor mikor és milyen összeggel lett kiegyenlítve. Ez után megkérdezi, hogy most milyen összeget kívánunk számlakiegyenlítésként lekönyvelni. Alapértelmezésként felkínálja a még kifizetetlen részt, amit természetesen átírhatunk. Ha a "Jó?" kérdésre igennel válaszolunk, akkor a gép automatikusan kitölti a hivatkozást a megfelelő számlaszámmal, a tartozik, és a követel mezőt a megfelelő kontírozással. A forgalom mezőbe beírja az előzőekben jóváhagyott összeget, a megjegyzéshez pedig beírja az ügyfél nevét.

Főkönyvi tétel felvitele:

Ha a hivatkozás mezőbe nem írunk semmit, akkor nekünk kell kitölteni a követel és a tartozik mezőt is. Ha olyan számlaszámot ütünk be, amilyen nincs a számlatükörben, akkor a gép egy megjelenő segítő ablakban felajánlja a helyes számlaszám kiválasztását. Ha még nincs a számlatükörben a szükséges főkönyvi számla, akkor a felső menü aktiválásával (ALT-A) behozhatjuk a képernyőre a törzsadat felvételt, és megnyithatjuk a hiányzó főkönyvi számlát. Ezután a forgalom rögzítése következik. Negatív forgalom beírására is lehetőséget ad a gép.

Ha tevékenység-elemző is kapcsolódik rendszerünkhöz és valamelyik főkönyvi számlaszám 5-ös, 8-as vagy 9-es számlaosztályba tartozik, ki kell töltenünk a tevékenység mezőt is. Ha olyan tevékenységet írunk be, amilyen nincs felvéve, akkor a gép segítséget ad, egy listából kiválaszthatjuk a megfelelőt. Ha még nincs megnyitva a szükséges tevékenység, akkor azt csak a tevékenység-elemző alrendszerben vehetjük fel. A megjegyzés mezőbe bármilyen szöveget írhatunk, amely a későbbiekben információt nyújthat számunkra. Ha a tartozik vagy a követel mező nincs kitöltve ,

akkor a gép nem fogadja el a lerögzített tételt. Ha egy tétel rögzítése közben <ESC> -t nyomunk, akkor a félig lerögzített tételt a program semmisnek tekinti, a kurzor visszatér az alsó menüsorra. A tartozik illetve követel számlaszám beírásakor az [F9] billentyűvel segítséget kérhetünk, ahol kontírozási mintapéldák közül válogathatunk.

- <Követ> Az éppen aktuális bizonylat utánit mutatja meg.
- <Előző> Az éppen aktuális bizonylat előttit mutatja meg.
- <Keres> Bizonylatszámra való keresést biztosít.
- <Betekint> Betekintést nyerhetünk a már lerögzített bizonylatok közé. Lehetőség van gyorskeresésre
 F11 -> BA vagyis Bizonylatszám
 F12 -> MEGJ vagyis Megjegyzés szerint
 <ENTER>- l be lehet hozni a kívánt tételt a képernyőre.
- <Egyenleg> A kiválasztott napló típus aktuális egyenlegét mutatja meg. Egyeztetési célból nagyon hasznos.
- <Fel> Többsoros bizonylatok sorai közötti mozgásra szolgál. Mindig az a kiválasztott sor, amely az inverz csíkon jelenik meg. A le-felmozgatás a ↑↓ nyilakkal is történhet.
- <Le>
- <Törlés> A Fel-le nyomógombokkal kiválasztott tételre vonatkozik. Tehát először a törölni kívánt sort a Le-fel gombokkal az inverz csíkra visszük, majd a <Törlés> nyomógombot kell kiválasztani. Csak akkor engedélyezett a törlés, ha zárás utáni bizonylatról van szó.
 Y -> törölni a sort
 N -> mégsem kell törölni
- Ha szükséges, akkor az <Új> funkcióval helyesen lekönyvelhetjük a kitörölt tételt. Ha egy bizonylat minden sorát töröltük, akkor a fejléce is automatikusan kitörlődik a gépből.
- <Nyomtat> Ha pénztár naplóban vagyunk, kinyomtathatjuk magát a pénztárbizonylatot.
- <Kilép> Vissza a főkönyv menürendszerébe.

Kontírozási mintapéldák

Ebben a menüpontban lehetőség van a kontírozási mintapéldák elkészítésére, melyek nagy segítséget nyújthatnak a mindennapi könyvelés során. Nagyon fontos ezeknek a mintapéldáknak a számviteli törvénynek való megfelelése ! A rögzítést, a karbantartást a megjelenő képernyő alsó sorában található menüsor biztosítja.

< Új >	Kontírozási mintapéldák felvitelére szolgál. Először a gazdasági eseményt kell berögzíteni max. 32 hosszon. Majd meghatározni annak Tartozik illetve Követel számláját. Ebben nagy segítséget nyújt egy felbukkanó segítő képernyő, melyből kiválasztható a kívánt főkönyvi számlaszám. Ez az ablak úgy kelthető életre, hogy a mezőt üresen kell hagyni, s mivel üres nem lehet, ezért megjelenik a segítség. A Tartozik és a Követel számlaszámokat a Főkönyvi számlák felvitel menüpontban már ismertetett formában kell rögzíteni.
Mintapéldák:	
Pénzfelvétel a bankszámláról	T: 389- K: 384-
Pénzfelvétel könyvelése pénztárban	T: 381- K: 389-
Üzemanyag költség kifizetés	T: 511-4 K: 381-
Munkabér kifizetése	T: 4712- K: 381-

	ÁFA befizetés utalással	T: 468-	K: 384-
< Módos >	Egy már meglévő mintapélda módosítása. Arra vonatkozik, amely a képernyőn éppen látható.		
< Betek >	Betekintést nyerhetünk a már rögzített mintapéldákba. Keresési lehetőségek: F12 -> ESEMÉNY vagyis gazdasági esemény megnevezésében Az így kiválasztottat < ENTER > -rel lehet behozni a képernyőre.		
< Lista >	Lista kérhető , mely a Riporterben tekinthető meg “ Kontírozási mintapéldák” címmel, innen tetszés szerint kinyomtatható vagy képernyőre küldhető.		
< Töröl >	Az éppen aktuális, kiválasztott típus törlése. Ha a megjelenő kérdésre: Y/N” Y-t adunk, megtörténik a törlés, ha N-t akkor nem.		“Biztos a törlésben ?
< Kilép >	Vissza az előző képernyőre.		

Előző évi rész - számlakiegyenlítések felvitele

Erre a programra csak akkor van szükség, ha a pénzügyi- és folyószámla könyvelő alrendszert is használjuk. Az előző évi nyitó egyenleget képező, kifizetetlen vagy részben kifizetett számlákat a pénzügyi alrendszerben rögzítenünk kell. A részben kiegyenlített számlát is teljes összeggel rögzítjük a pénzügyi alrendszerben, utána a főkönyvön az előző évi számla kiegyenlítéseknél beírjuk a kiegyenlítésként fizetett összeget a kérdéses számlára hivatkozva.

A nyitó egyenleget képező számlák rögzítésénél a program nem kér ellenszámlát és tevékenységet sem, mert ezeket a számlákat úgysem adja fel a főkönyvre. Ehhez hasonlóan az előző évi számlakiegyenlítések rögzítésekor sem kell tartozik és követel számlaszámot közölnünk a géppel, mert ezt nem könyvelési sehová a gép.

A beírandó adatok: Biz.szám, Kelt (csak előző évi dátum lehet), Hivatkozás, Összeg, Megjegyzés.

A számlakiegyenlítés az előzőekben ismertetett tárgyévi számlakiegyenlítésekhez hasonló módon történik.

Lapozás_a főkönyvi kartonok

Lehetőség van a főkönyvi számlák, kartonok tételes forgalmának megtekintésére, ebben a felhasználó segítségére van a alsó menüsor. A kartonok számlaszám sorrendben helyezkednek el a gépben, s a képernyő behívásakor az első jelenik meg.

Főkönyvi karton lapozás

Főkönyvi számlaszám: 3854 - Egyéb céra elkülönített pénzeszközök

Nyitás/HUF: Nyitás/HUF

Nyitó egyenleg: 2001.12.31-n 23,827.00000

Rövid	Bizonylatszám	Ts	Keltezés	Ellenszl	Tevékenység	Forgalom	Egyenleg	Megjegyzés	
ki	21/2002	8	2002.02.18	3891 -		-299.000	25,843.000	maradvány v	
ki	21/2002	11	2002.02.18	3891 -		-617.000	25,226.000	maradvány v	
ki	21/2002	4	2002.02.18	532 -		-3,000.000	22,226.000	jut.	
ki	21/2002	7	2002.02.18	532 -		-3,000.000	19,226.000	jut.	
ki	21/2002	10	2002.02.18	532 -		-3,000.000	16,226.000	jut.	
ki	22/2002	1	2002.02.20	3891 -		279,258.000	295,484.000	1.069 EURO	
ki	22/2002	2	2002.02.20	36132-		-6,326.000	289,158.000	Hiesz 26 EU	
ki	22/2002	5	2002.02.20	36132-		-3,406.000	285,752.000	Hiesz 14 EU	
ki	22/2002	4	2002.02.20	3891 -		-321.000	285,431.000	maradvány v	
ki	22/2002	7	2002.02.20	3891 -		-173.000	285,258.000	maradvány v	
ki	22/2002	3	2002.02.20	532 -		-3,000.000	282,258.000	jut.	
ki	22/2002	6	2002.02.20	532 -		-3,000.000	279,258.000	jut.	
Időszaki egyenleg:							255,431.00000	Záró egyenleg: 2002.12.31-n	279,258.00000

Előző, Előző, Betek, Követk, Utolsó, Új, Működés, Töröl, Nyomt, Sorrend, Korlát, Kilépés

Egy karton képernyőn való megjelenítése 2 részből tevődik össze:

Fejléc

- Főkönyvi számlaszám, egy téglalapban
- A főkönyvi számla pontos megnevezése
- Nyitó egyenleg / nyitás dátuma és összege /

Könyvelési tételek

- Időszakra vonatkozó Nyitó halmozott tartozik, halmozott követel érték és a nyitó egyenleg.
- Tételek pontosan részletezve

Bizonylat, Kelt, Megjegyzés, Ellenszámla, Tevékenység, Forgalom, Egyenleg,

A tartozik forgalmak világosabb színnel, a követel tételek sötétebb színnel és negatív előjellel jelennek meg.

- Időszakra vonatkozó Záró halmozott tartozik, halmozott követel értékek és a záró egyenleg.

< Követ >	Előre a következő kartonra.
< Előző >	Vissza az előző főkönyvi számlára.
< Keres >	Ha mégsem egyesével akarunk mozogni, akkor ezzel a nyomógombbal beállíthatjuk a keresett számlaszámot. Ha nem találja a gép a megadott számot, akkor az első, annál nagyobb számlával folytatja a lapozást.
< Böngész >	Megmutatja az összes főkönyvi számlát, innen lehet < ENTER >-rel kiválasztani a megfelelőt. Keresési lehetőségek F11 -> FKSZ vagyis főkönyvi számlaszám F12 -> NEV vagyis főkönyvi számla megnevezése szerint
< Időszak >	Ezzel a nyomógombbal lehet beállítani, hogy milyen dátumtól milyen dátumig jelenítse meg a kartonokon a könyvelési tételeket. Erre azért van szükség, mert egyes kartonokon több ezer tétel is szerepelhet, és nem vagyunk mindre kíváncsiak. A program a kezdő dátumnak az utolsó zárás dátumánál eggyel nagyobb dátumot tételez fel, záró dátumnak tárgyév december 31-ét, de ezeket átírhatjuk tetszés szerint.

< Lista >	Listát kérhetünk tetszőleges kartonokról. Meg kell adni a mettől, meddig intervallumot, majd választhatunk, hogy rögtön ki is nyomtatjuk vagy Riporterbe küldjük. A megjelenés teljesen hasonló a képernyőn megjelenőhöz, csak a megjegyzés hosszabban van kiírva.
[X] Oldal	Ha egy kartonnak annyi könyvelési sora van, hogy nem fér rá a képernyőre, akkor ennek az ellenőrző box-nak a bekapcsolásával elérhető, hogy ezeket a sorokat oldalanként láthassuk. Az ellenőrző box bekapcsolt állapotban [X] kikapcsolt állapotban [] váltás < ENTER > -rel Ha bekapcsolt állapotban van, akkor oldalanként megjelenik a "Tovább-> szököz..." felirat, így lehet új oldalt kérni, ha mégsem akarunk új oldalt, mert már megtaláltuk, megnéztük a keresett sort akkor, ne szöközt nyomjunk, hanem bármilyen más billentyűt, és a tételek végigszaladnak a képernyőn az időszak végéig.
< Kilép >	Vissza a főkönyv menürendszerébe.

Zárás

A számítógépes főkönyvi könyvelés lehetőséget ad arra, hogy bizonyos időközönként lezárjuk adatainkat. Ez történhet pl.: havonta, dekádonként, hetente, vagy akár naponta is. Meg kell adnunk a zárás dátumát, melyet a számítógép megjegyez.

A számítógép a zárás előtti bizonylatokba nem enged belejavítani, ill. zárás előtti időre könyvelni nem enged, ugyanis védenünk kell a lezárt, leegyeztetett időszakot. (Ez az akadály áthidalható úgy, hogy az utolsó zárás dátumát előrébb állítjuk: év elejétől tetszőleges dátumig.)

Ha zárás közben a gép olyan könyvelési tételt talál, amely egyik megnyitott főkönyvi számlához sem tartozik, akkor a hiányzó kartont megnyitja "???" megnevezéssel és egy listát tesz a Riporterbe ezekről. Majd figyelmezteti a felhasználót ezen kartonok tisztázására. Ilyen sehová sem tartozó tételek az alrendszerek feladataiból szoktak bekerülni a főkönyvre. Ennek az okát a felhasználó tudja a legjobban.

Listák

Bizonylati napló

Bizonylati napló

Válasszon naplótípust:

A	ABN-AMRO BANK	3843 -
B	PB 11992309-03500808	3841 -
C	PB RT. CHF deviza	3861 -
D	PB RT. DEM szla.	3862 -
E	PB RT elkülönített	3854 -
H	Külföldi vevő	317 -
K	Készlet alrendszer	

Dátum/Kelt: 2002.01.01 - 2002.12.31

Bizonylat: 0 - 999999

Indítás Kilépés

SATRONIC KFT. 8800 Nagykanizsa Dózsa György u. 147. 2002.01.01 - 2002.12.31 0 - 999999		Bizonylati napló Vegyes	Dátum: 2002.11.2 Idő : 12:18:1 Prg : V.M. ProfiSoft Kft Oldal 1						
Bizonylat	Ts	Kelt	Tartozik	Követel	Tevékenys.	Forgalom	Számlasz.	Megjegyzés	Sz.bisz.
1762176	201/2002	1	2002.01.30	571 -	1194 -	51,000.00	/	jan.h.écs.	
					1294 -	6,000.00	/	jan.h.écs.	
					14911-	108,000.00	/	jan.h.écs.	
veg.ve	201/2002	4	2002.01.30	571 -	1492 -	285,000.00	/	jan.h.écs.	
veg.ve	201/2002	5	2002.01.30	571 -	1493 -	121,000.00	/	jan.h.écs.	
veg.ve	201/2002	7	2002.01.30	5412 -	48212- 1	1,400,000.00	/	13havibér.elhat.	
veg.ve	201/2002	8	2002.01.30	5612 -	48212- 2	406,000.00	/	13havibérTB.elhat.	
veg.ve	201/2002	9	2002.01.30	5632 -	48212- 3	42,000.00	/	13havibérma.elhat.	
veg.ve	201/2002	10	2002.01.30	5642 -	48212- 4	21,000.00	/	13havibérszalk.elhat.	

A lerögzített bizonylatokat bármikor ki lehet nyomtatni pl. ellenőrzés céljából. Meg kell adni a napló típusát, azután a kinyomtatandó bizonylatok intervallumát dátum vagy bizonylatszám alapján. Megadhatjuk a kezdő és az utolsó bizonylat számát, vagy a kezdő és az utolsó dátumot. A számítógép az adott intervallumba eső bizonylatokat bizonylatszám sorrendben kinyomtatja, a végén összesíti.

Főkönyvi kivonat

Főkönyvi kivonat

Főkönyvi számlaszám: - -- 99999-999
 Dátum: 2006.01.01 -- 2006.03.31
 Nullás sorok is kellenek

Tájolás:
 Álló lapra (2 tizedes)
 Fekvő lapra (6 tizedes)

Formátum:
 Előjeles + -
 Tartozik-Követel oszlopos

Összesítés:
 Mérleg soronként is
 Csak számlaosztályonként

Mely dátumot figyelje:
 Bizonylat kelte
 Tevértékelő dátum

Megnevezés kiírás nyelve:
 Magyar Német
 Angol Olasz

Főkönyvi szám Tevékenység Mindkettő

tevékenységből csak az amelyikben nincs betű, és amelyik:
 csak '5'-höz kapcs. csak '8'-'9'-hez kapcs. Mindkettő

Nyomtatási forma:
 Beépített (belső) Külső I. Külső II.

Meg kell adnunk a kezdő és az utolsó főkönyvi számlaszámot és a megjeleníteni kívánt időszakot. A program a nyitó egyenleget, a tárgyidőszaki halmozott tartozik és követel értékeket hozza, majd a záró egyenleget. A számlacsoportok és a számlaosztályok végén összesít, a lista végén pedig mindösszesen adja a megjelenített kartonok egyenleget.

SATRONIC KFT. 8800 Nagykarizsa Dózsa György u. 147.		<u>Főkönyvi kivonat</u>		Dátum: 2002.11.27 Idő : 12:22:55 Prg : V.M. ProfiSoft	
2002.01.01 - 2002.11.27		-	-	99999-999	Nullás nem
Főkönyvi kivonat					01
		2002.11.27-ig		2002.11.27-n	
Főkönyvi szám és megnevezése		Tartozik forgalom	Követel forgalom	Tartozik egyenleg	Követel egy
113 - Vagyoni értékű jogok		60,000.00	0.00	60,000.00	
III. Vagyoni értékű jogok	60,000.00	60,000.00	0.00	60,000.00	
114 - Szellemi termék		1,950,688.00	0.00	1,950,688.00	
IV. Szellemi termékek	1,950,688.00	1,950,688.00	0.00	1,950,688.00	
1194 - Szellemi termék értékcsökkenése		0.00	1,625,011.00	0.00	1,625,011.00
IV.7. Immateriális javak érték helyesítése	-1,625,011.00	0.00	1,625,011.00	0.00	1,625,011.00
124 - Egyéb építmények		1,236,550.00	0.00	1,236,550.00	
1294 - Egyéb építmények értékcsökkenése		0.00	123,300.00	0.00	123,300.00
IV.1. Ingatlanok és kapcsol. vagyoni értékű	1,113,250.00	1,236,550.00	123,300.00	1,236,550.00	123,300.00

A számlacsoportokat, azaz mérleg sorokat előre definiálta a számviteli törvény, ezt mi a KIV.dbf adatbázisban rögzítettük, és adjuk a programmal együtt.

Számlaosztály összesítő

Számlaosztály összesítő

Dátum: 2006.01.01 -- 2006.03.31

Bizonylat kelte Tevéértékelő dátum

Főkönyvi szám Tevékenység Mindkettő
 (tevékenységből csak az amelyikben nincs betű)

Nyomatatási forma:

Beépített (belső) Külső I. Külső II.

Report Designer - fo_számlaoö.frx - Page 1 - Főkönyvi alrendszer

Adatbevitel Lapozás Zárás Listázás Rendszer

Szombathelyi V Árosgazdálkodási Kft
9700 Szombathely
Jászai út 2.

Számlaosztály összesítő

2006.01.01 - 2006.03.31

Dátum: 2006.12.13
Idő : 12:12:08
Prg : V.M. ProfiSoft Kft

Dátum: Kelt

Számlaosztály	Záró egyenleg 2005.12.31-n	Tárgyidőszaki forgalmak		Egyenleg 2006.03.31-n
		Tartozik forgalom	Követel forgalom	
1 Számlaosztály összesen:	2,400,052,681.69	39,007,798.06	89,602,292.00	2,349,458,187.75
2 Számlaosztály összesen:	49,076,658.32	105,806,569.49	111,969,676.50	42,913,551.32
3 Számlaosztály összesen:	325,203,940.00	1,379,792,698.00	1,325,348,381.00	379,648,257.00
4 Számlaosztály összesen:	-2,774,333,280.01	951,663,505.00	862,980,226.00	-2,685,650,001.01
összesen:	0.00	2,476,270,570.56	2,389,900,575.50	86,369,995.06
5 Számlaosztály összesen:	0.00	271,905,167.76	19,011,186.00	252,893,981.76
8 Számlaosztály összesen:	0.00	6,314,060.18	1,376,275.00	4,937,785.18
9 Számlaosztály összesen:	0.00	171,642,900.00	515,844,662.00	-344,201,762.00
összesen:	0.00	449,862,127.94	536,232,123.00	-86,369,995.05
Mindösszesen:	0.00	2,926,132,698.50	2,926,132,698.50	0.00

Lekérdezhető a számlaosztályok összesített időszaki egyenlege .

Számlatükör



Keszthelyi Városüzemeltető Kft.
8360 Keszthely
Vásár tér 10.
- - 99999-999

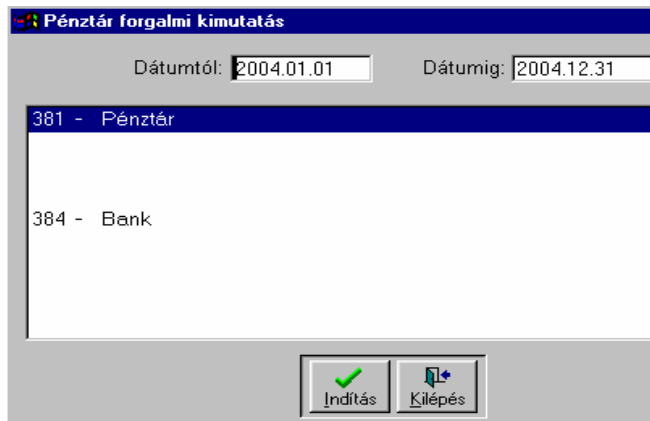
Számlatükör

Dátum: 2004.11.08
Idő : 18:46:28
Prg : V.M. ProfiSoft Kft
Oldal 1

Főkönyvi szám	Megnevezése	Kivonat	Eredm.	Eredm.II.	Mozg
114 -	SZELLEMI TERMEKEK				7
1194 -	SZELLEMI TERMEKEK ECS.				10
1211 -	UZEMI FOLDTERULET				12
1212 -	PALETTA FÖRLDTERÜLET				12
1231 -	UZEMI EPULETEK				12
1232 -	IRODAEPULETEK				12
1233 -	KAZANHAZAK				12

Meg kell adni mely főkönyvi számlától mely főkönyvi számláig készüljön a lista. Amennyiben a fenti módon adjuk meg akkor a teljes számla tükröt kapjuk.

Napi bank/pénztár jelentés



A főkönyvi számlaszámmal adhatjuk meg, hogy a Pénztár vagy melyik Bankszámla napi jelentését kérjük. A megadott időintervallumban a meghatározott Pénztár vagy Bank forgalmát részletezi. A lista végén a nyitó egyenleg, bevételek, kiadások összesenje és a záró egyenleg olvasható le.

Rendszer

Paraméterek
Előző évi tételek átvétele
Integritás ellenőrzés
Lemezes befizetés rögzítés

Paraméterek beállítása

Paraméterek karbantartása

Árfolyam nyereség főkönyvi szám (97): 9761 -

Árfolyam veszteség főkönyvi szám (87): 8761 -

Árfolyam veszteség-nyereség tevékenységi száma:

Bizonylat rögzítésnél az értéknappal legyen kevesebb mint a kelt: 2
(A bank által közölt jóváírások, terhelések árfolyam dátuma a banki kivonat dátumától általában 2 nappal kevesebb.)

Főkönyvi bizonylat rögzítési képernyőn az alapértelmezett sorrend: Bizonylatszám Dátum

Főkönyvi rögzítésnél a bizonylat, a tartozik, a követel főkönyvi számlaszámok egyenlegét mindig mutassa-e: Igen

Mentés és Kilépés Kilépés

Nyomtatás a képernyőre

Amit a listáknál lekérdeztünk, azt a képernyőn megnézhetjük vagy kinyomtathatjuk. A képernyőn látható listák között a kurzormozgató ,a PgUp , a PgDn , a Home és az End billentyűkkel mozoghatunk. Bővebb információ a Kezelési útmutatóban található.

Adatbázis szerviz

Ennek a programnak az a feladata hogy a javításokkal kitörölt tételeket kiszedje az adatbázisokból, hogy azok ne foglalják a helyet, s azután újraindexelje az állományokat.

Fontos ! Ha helyi hálózatban üzemel a program, ne indítsuk el a szervizet, amíg az összes többi munkaállomás ki nem lépett a hálózatról. Ellenkező esetben többféle hiba előfordulhat.

Tartalomjegyzék

<i>A teljes körű ügyviteli rendszer logikai ábrája</i>	<i>1</i>
<i>A főkönyvi könyvelési alrendszer jellemzői</i>	<i>1</i>
<i>A program menürendszere</i>	<i>2</i>
<i>A program funkciói és kezelésük a főmenü szerint</i>	<i>2</i>
Adatbevitel	2
Főkönyvi számlák megnyitása	2
Napló típusok felvitele	3
Ajánlott naplótípusok	4
Magnevezés	4
Bankok devizák karbantartása	5
Deviza árfolyamok karbantartása	5
Bizonylatok rögzítése	6
Kontírozási mintapéldák	8
Előző évi rész - számlakiegyenlítések felvitele	9
Lapozás_a főkönyvi kartonok	9
Zárás	11
Listák	11
Bizonylati napló	11
Főkönyvi kivonat	12
Számloaształy összesítő	14
Számlatükör	15
Napi bank/pénztár jelentés	15
Rendszer	16
Paraméterek beállítása	16
Nyomtatás a képernyőre	16
Adatbázis szerviz	16