



# FELHASZNÁLÓI LEÍRÁS

**a DIMSQL Integrált Számviteli Rendszer  
Tárgyi moduljának használatához**

# TARTALOMJEGYZÉK

<b>I.</b>	<b>INDÍTÁSI TEENDŐK.....</b>	<b>3</b>
I.1.	UTOLJÁRA ELSZÁMOLT ÉCS. DÁTUMA .....	3
I.2.	FŐKÖNYV NYITÁSA IS, NYITÓ MÉRLEG SZÁMLA.....	3
I.3.	JOGUTÓD SPECIÁLIS ÉRTÉKCSÖKKENÉS ELSZÁMOLÁSA .....	4
I.4.	KISÉRTÉKŰ ESZKÖZ ÉRTÉKHATÁRA .....	4
I.5.	SZÁMLAPARAMÉTEREK .....	4
<b>II.</b>	<b>TÖRZSADATOK.....</b>	<b>6</b>
II.1.	CSOPORTOK .....	6
II.2.	LELTÁRI HELYEK .....	7
II.3.	EGYEDI ÉCS ADATOK.....	7
<b>III.</b>	<b>BEÁLLÍTÁSOK .....</b>	<b>9</b>
III.1.	BEÁLLÍTÁSOK .....	9
III.2.	SZÁMLASZÁMOK ÖSSZERENDELÉSE.....	9
III.3.	ÉVES NYITÁS (TÁRGYI).....	11
<b>IV.</b>	<b>RÖGZÍTÉS .....</b>	<b>11</b>
IV.1.	KARTONOK.....	11
IV.1.1.	<i>Új tárgyi eszköz karton felvitele .....</i>	<i>11</i>
IV.1.2.	<i>Karton keresése .....</i>	<i>17</i>
IV.1.3.	<i>Kartonadatok szerkesztése.....</i>	<i>17</i>
IV.1.4.	<i>Karton törlése (F8).....</i>	<i>17</i>
IV.1.5.	<i>Nyomtatás (F9) - összes karton nyomtatása .....</i>	<i>18</i>
IV.1.6.	<i>Karton (Ctrl+N) - kijelölt karton nyomtatása .....</i>	<i>18</i>
IV.1.7.	<i>Export (F6) - összes karton exportálása.....</i>	<i>18</i>
IV.1.8.	<i>Karton (Ctrl+E) - kijelölt karton exportálása .....</i>	<i>18</i>
IV.2.	ÉRTÉKCSÖKKENÉS ELSZÁMOLÁS .....	18
IV.3.	MOZGÁSOK.....	19
IV.4.	MOZGÁSOK TÖRLÉSE .....	21
IV.5.	ÁLLOMÁNYELLENŐRZÉS .....	21
IV.6.	NYITÁS LEZÁRÁSA.....	21
<b>V.</b>	<b>KIVONATOK.....</b>	<b>22</b>
V.1.	KARTONOK LISTÁZÁSA .....	22
V.2.	ÉRTÉKCSÖKKENÉS ELSZÁMOLÁSOK.....	22
V.3.	KÖLTSÉGMEGOSZLÁS .....	22
V.4.	ÉRTÉKLISTÁK .....	22
V.5.	TERVEZETT ÉRTÉKCSÖKKENÉS .....	23
V.6.	KIVEZETETT ESZKÖZÖK .....	23
V.7.	TÁRGYI TÉTELEK .....	23
V.8.	ZÁRÁSI LISTÁK .....	23
V.8.1.	<i>Leltározási lista.....</i>	<i>23</i>
V.8.2.	<i>Befektetési tükör.....</i>	<i>24</i>
V.9.	ÁLTALÁNOS LEKÉRDEZÉS .....	24
V.9.1.	<i>Kartonadatok általános lekérdezése .....</i>	<i>24</i>
V.9.1.1.	<i>A szűrési feltételek megadása .....</i>	<i>24</i>
V.9.1.2.	<i>Az elkészülő listán megjelenő adattartalom és az adatok megjelenítési sorrendjének beállítása (nyomtatandó adatok és azok sorrendje) .....</i>	<i>25</i>
V.9.1.3.	<i>A beállítások mentése .....</i>	<i>25</i>
V.9.1.4.	<i>A beállítások visszatöltése .....</i>	<i>25</i>
V.9.1.5.	<i>Listázás.....</i>	<i>25</i>
V.9.2.	<i>Tételek általános lekérdezése .....</i>	<i>26</i>
<b>VI.</b>	<b>KEDVENCEK.....</b>	<b>26</b>

# FELHASZNÁLÓI LEÍRÁS

## a DimSQL Integrált Számviteli Rendszer Tárgyi moduljának kezeléséről

A Tárgyi eszköz modul a DimSQL számviteli programrendszer részeként az immateriális javak és tárgyi eszközök nyilvántartását és elszámolását szolgálja.

### **I. Indítási teendők**

A Tárgyi modulba történő első belépéskor a modul személyre szabott használatához szükséges a rendszerparaméterek pontos beállítása.

#### **I.1. Utoljára elszámolt écs. dátuma**

Annak a dátumnak kell itt szerepelnie, ameddig a múltban más módon nyilvántartott tárgyi eszközök könyvelése elkészült, azaz ameddig az értékcsökkenések elszámolásra kerültek. Az utoljára elszámolt értékcsökkenés időpontja csak egyetlen alkalommal, a modul használatának kezdetén állítható be. A rendszer indításához kötelező adat, így a kitöltése nélkül tárgyi eszköz karton nem vihető fel.

A dátum kéziként nem tölthető ki, mivel azt a megadott Tárgyi üzleti év kezdő dátuma alapján automatikusan képezi a program, az üzleti év első napját megelőző napra.

A kartonok nyitó állományának felvitelekor nem adható meg aktiválás dátumaként olyan időpont, amely az utoljára elszámolt értékcsökkenés dátumánál későbbi, hiszen az ilyen eszközt nem a nyitás részeként, hanem tárgyévi aktiválásként kell majd rögzíteni.

A Tárgyi üzleti év időtartamának megadása és rögzítése után ez az adat nem módosítható, mivel az üzleti év kezdete sem változtatható meg.

#### **I.2. Főkönyv nyitása is, nyitó mérleg számla**

Akkor kell bekattintani, ha a tárgyi eszközök állománya a főkönyvi könyveléstől elkülönül, vagyis a tárgyi eszköz programból feladással kerülnek át az adatok a főkönyvi könyvelés állományába. Használatához a „Nyitó számla” mezőben meg kell adnunk a nyitómérleg számla főkönyvi számát is.

Ez esetben a tárgyi analitika induló adatainak felvitele után, a Nyitás lezárásának futtatásakor a program a saját főkönyvi rendszerében is képez nyitó adatokat, de ez nem kerül be a főkönyv felé feladandó tételek közé.

Ha a tárgyi és főkönyvi modul vezetése együtt (egy adatbázisban) történik, akkor erre a beállításra nincs szükség, mert évnnyitáskor az érintett főkönyvi számlák nyitása már megtörtént.

Ha egy adatbázison belül a főkönyvi modul és tárgyi modul indítása is szükséges, akkor nem javasolt a funkció bekattintása. Ez esetben a főkönyvi modulban Nyitó naplón célszerű lekönyvelni a tárgyi eszközök és immateriális javak nyitását. Így ellenőrzésként összehasonlíthatók a főkönyvi nyitó értékek az analitikában felvitt nyitó értékek összesítésével.

### **I.3. Jogutód speciális értékcsökkenés elszámolása**

A funkció bekattintásával a számviteli törvény szerinti értékcsökkenés elszámolása speciálisan, a jogelőd szerinti bruttó érték alapján történik.

### **I.4. Kisértékű eszköz értékhatára**

Ebben a mezőben a kisértékű tárgyi eszközök vállalkozás által meghatározott értékhatárát kell megadni, mely eszközök egyösszegű leírása a használatbavételkor automatikusan megtörténik.

### **I.5. Számlaparaméterek**

Az eszközök mozgásaihoz kapcsolódó főkönyvi tételek létrehozásának feltétele a megfelelő főkönyvi számlaszámok meghatározása. A rendszer az értékváltozások rögzítése során ezeket a számokat fogja ellenszámlaként felkínálni.

Az itt felsorolt kategóriákban csak konkrét számlaszámokat fogad el a program, így a számlatükör érintett részét vagy előzetesen (Törzsadatok/Számlák menüpont), vagy a felvitel közben létre kell hozni.

Amennyiben már létező számlaszámok közül szeretnénk választani, az F12 gomb megjeleníti a számlatükört, ahonnan a megfelelő számla során állva, az ENTER gomb használatával a kiválasztott főkönyvi számla a mezőbe kerül.

Új számlaszámok rögzítésére erről a programhelyről két módon van lehetőség:

- A számlaszámot írjuk a megfelelő mezőbe (pl.: beruházási számlaként a 161), majd az F11 gomb megnyomására megjelenik a „Számla szerkesztés” ablak, ahol a számlanév megadását követően a Rendben (F10) gombbal a főkönyvi számla rögzül a számlatükörben.
- Az F12 gomb hatására megjelenő ablakban az „Új (F5)” gomb megnyomásával felvihetjük az új számlaszámot.

Ha bármelyik kategóriában több számlát is használunk, itt akkor is csak egyet jelölhetünk meg. Segítségként a kategóriák neve mögött zárójelben példák láthatók.

A megadott számlaszámok a könyvelési tételek képzésekor felajánlott, de átírható számlaszámként jelennek meg.

### **Beruházási számla**

Új eszköz használatbavételekor, illetve már létező eszköz bruttó értékének növelése esetén (ráaktiválás) a főkönyvi tétel követel oldalán az itt megadott számlaszám kerül felajánlásra.

### **Terv szerinti écs. számla**

A terv szerinti értékcsökkenés könyveléséhez ez a költség számla kerül felajánlásra.

Amennyiben másodlagos költségelszámolás is szükséges, úgy a program Szerviz / Beállítások / Könyvelési és számlaparaméterek menüpontjának Könyvelés fülén, a megfelelő funkciók bekattintásával be kell állítani a kívánt költség-elszámolási módot.

Ez esetben a Terv szerinti écs. számla mezőben az elsődleges költségelszámolás (5-ös vagy 6/7-es) főkönyvi számlaszámát kell megadni.

### **Kisértékű eszköz écs. számla**

Itt adható meg a kisértékű értékhatárt meg nem haladó eszközök egyösszegű értékcsökkenésének költség számlája.

Amennyiben másodlagos költségelszámolás is szükséges, úgy a program Szerviz / Beállítások / Könyvelési és számlaparaméterek menüpontjának Könyvelés fülén, a megfelelő funkciók bekattintásával be kell állítani a kívánt költség-elszámolási módot.

Ez esetben a Kisértékű eszköz écs. számla mezőben az elsődleges költségelszámolás (5-ös vagy 6/7-es) főkönyvi számlaszámát kell megadni.

### **Értékesítés, kivezetés számla**

Értékesítés vagy más okból történt kivezetés (selejtezés, apportba adás) esetén az itt beállított számlát ajánlja fel a rendszer a nyilvántartási érték kivezetésének könyveléséhez.

### **Terven felüli écs. számla**

A terven felüli értékcsökkenések elszámolása az itt megadott számlaszámon történik.

### **Terven felüli écs. visszaírása számla**

A terven felüli értékcsökkenések visszaírása esetén az itt megadott számlaszám kerül felajánlásra.

### **Értékelési tartalék számla**

Az érték helyesbítések elszámolásakor az itt megjelölt forrásszámla szerepel ellenszámlaként.

## **II. Törzsadatok**

A tárgyi eszközök felvitele előtt szükséges létrehozni legalább egy csoportot, illetve egy leltári helyet, melyek a rögzítés során az eszközökhöz rendelhetők.

### **II.1. Csoportok**

A felvitt csoportok az eszközök főkönyvi számtól eltérő besorolását szolgálják. A tárgyi eszközök csoportba sorolása elengedhetetlen a rendszer működéséhez, így az adatrögzítés megkezdése előtt legalább egy csoport létrehozása szükséges.

#### **Csoport létrehozása**

Új csoport létrehozása az „Új csoport (F5)” gombra kattintva történik. A létrehozandó csoport nevének megadása kötelező. Ezen túl minden csoporthoz előre rögzíthetők ún. egyedi jellemzők, melyek a csoporton belül létrehozott tárgyi eszközökhöz felajánlásra kerülnek (pl.: gépkocsik esetén „Motorszám:”, „Alvázsám:”, stb.).

A létrehozott új csoportot, illetve a már létező csoport megváltozott adatait a „Bevitel (F10)” gomb rögzíti.

#### **Csoport keresése**

A felvitt csoportok között lehetőség van a csoportnév szerinti keresésre. Ehhez a „Keresés megnevezés szerint” mezőbe üssük be a keresett csoportnév első karaktereit. Látható, hogy a lista a megadott feltétel szerint szűkül.

#### **Csoport törlése**

Törölni csak olyan csoportot lehet, amelyhez még nem tartozik tárgyi eszköz. Törölni a kívánt csoportra állva, majd a „Törlés (F8)” gombra kattintva tudunk.

#### **Nyomtatás (F9)**

A gomb megnyomása után megjelenik a lista nyomtatási képe. Ez a képernyőn nagyítható, kicsinyíthető, illetve nyomtatható a kép felett látható ikonok segítségével.

#### **Export (F6)**

A gomb megnyomása után ki kell választanunk, hogy XLS, HTML vagy CSV formátumú állományt kérünk. A program az XLS kiterjesztést (Excel fájl) ajánlja fel.

A „Táblázatkezelő behívása” funkció bekattintása esetén a táblázat mentése után megnyílik az Excel program és láthatjuk az adatokat. Kikapcsolása esetén az állomány mentése a táblázatkezelő behívása nélkül történik meg.

A „Fájlnév (kiterjesztés nélkül)” mezőben megadható az útvonal és a név, ami alá az állomány mentésre kerül.

## **II.2. Leltári helyek**

A leltári helyek használatával meghatározható az eszközök fizikai helye, illetve ez alapján listák készíthetők. A leltári helyek szabadon definiálhatók.

A tárgyi eszközök leltári helyhez rendelése elengedhetetlen a rendszer működéséhez, így az adatrögzítés megkezdése előtt legalább egy leltári hely létrehozása szükséges.

A leltári helyek precíz kezelésével a rendszerből helyekre bontott listák, leltárfelvételi ívek nyomtathatók.

### **Leltári hely létrehozása**

Új leltári hely létrehozása az „Új hely (F5)” gombra kattintva kezdeményezhető, majd a megnevezés megadása után a „Bevitel” gombbal rögzíthető.

### **Leltári hely keresése**

A felvitt helyek között lehetőség van a név szerinti keresésre. Ehhez a „Keresés megnevezés szerint” mezőbe üssük be a keresett leltári hely nevének első karaktereit. Látható, hogy a lista a megadott feltétel szerint szűkül.

### **Leltári hely törlése**

Törölni csak olyan helyet lehet, amelyhez még nem tartozik tárgyi eszköz. Törölni a kívánt hely névére állva, majd a „Törlés (F8)” gombra kattintva tudunk.

### **Nyomtatás (F9)**

A gomb megnyomása után megjelenik a lista nyomtatási képe. Ez a képernyőn nagyítható, kicsinyíthető, illetve nyomtatható a kép felett látható ikonok segítségével.

### **Export (F6)**

A gomb megnyomása után ki kell választanunk, hogy XLS, HTML vagy CSV formátumú állományt kérünk. A program az XLS kiterjesztést (Excel fájl) ajánlja fel.

A „Táblázatkezelő behívása” funkció bekattintása esetén a táblázat mentése után megnyílik az Excel program és láthatjuk az adatokat. Kikapcsolása esetén az állomány mentése a táblázatkezelő behívása nélkül történik meg.

A „Fájlnév (kiterjesztés nélkül)” mezőben megadható az útvonal és a név, ami alá az állomány mentésre kerül.

## **II.3 Egyedi ÉCS adatok**

A DimSQL programrendszer Tárgyi moduljának kiegészítő funkciója.

Alkalmazása akkor indokolt, ha a számvitel szerinti értékcsökkenési leírás havonta változó összegben történik (a cég számvitel politikájában meghatározott elvek alapján) és ez a tárgyi eszköz kartonok nagy hányadát érinti, így a manuális mód beállítása nehezítené a gördülékeny munkát.

A módszer alkalmazásához megrendelés szükséges. Ezt követően válik aktívvá a kiegészítő funkció szerinti szt. écs. elszámolás.

**Lényege:** mindazon tárgyi eszközök esetében, melyeknél szükséges a módszer alkalmazása, a számvitel szerinti értékcsökkenési leírás havi adatai a gép écs. futtatásakor

egy Excel fájlból kerülnek beolvasásra. Azon eszközök esetében, melyeknek azonosító kódját nem tartalmazza az Excel, a kartonon beállított leírási kulcs szerint történik az elszámolás.

A minta Excel letölthető a Törzsadatok / Egyedi ÉCS adatok menüpontban:



gombbal, Egyedi ÉCS-sablon.xlsx a letöltött fájl neve.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
KOD	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December

Az Excel fájl kitöltésének szabályai:

- A beolvasásra kerülő adatok az első munkalapon A-M oszlopban lehetnek. N oszloptól is lehetnek adatok (pl. számítások), ezek nem kerülnek beolvasásra.
- Az Excelben levő eszközökre is be kell állítani a karton adatoknál sztt. szerinti valamilyen leírási kulcsot, ami nem lehet nulla! A beállítástól függetlenül az Excelben levő adat fog elszámolásra kerülni, későbbiekben a karton kiírásánál az sztt. szerinti kulcsnál az „Egyedi mód” fog megjelenni.
- Az adatok az Excelben átírhatók, menthetők, de a már értékcsökkenésként rögzített összegeken nem szabad változtatni!
- A beolvasott adatok az Excelben piros színnel jelennek meg, ezek a továbbiakban már nem kerülnek beolvasásra.
- Csak olyan azonosító kód lehet az Excelben, ami már a tárgyi modulban rögzítésre került.
- Az Excel kitöltésénél figyelembe kell venni az újonnan aktivált eszközök használatba vételi idejét. Amennyiben ez a hónap utolsó napja, csak a következő hónaptól lehet értékcsökkenést elszámolni.
- Kivezetett eszközök esetében a kivezetés, értékesítés hónapjára még tartalmazhat az Excel adatot.
- Az Excel kitöltésénél vegyük figyelembe, hogy a számvitel szerinti écs. ennél a módszernél is a maradványérték összegéig történhet.
- Abban az esetben, ha a cég nem havonta, hanem pl. negyedévente számolja el az értékcsökkenést, akkor az Excelben a március, június, szeptember, december hónapokra kell feltölteni az Excelt a negyedévi megállapított értékadatokkal.

A fenti módszer szerint összeállított Excel adatait a Törzsadatok / Egyedi ÉCS adatok

menüpontban a gombbal történik.

A gomb inaktív marad, ha a beolvasott Excel adatain nem változtatunk.

Az elszámolás a menete a következőképpen történjen a továbbiakban:

1. Aktiválások rögzítése.
2. Az első hónapra számoljuk el a kivezetéseket. Ha a kivezetendő karton azonosító kódját a program megtalálja az Excelben, akkor az ott feltüntetett, adott hónapra vonatkozó értéket fogja a kivezetés napjáig elszámolt értékcsökkenésként rögzíteni.



Ha az Excelben nem szerepel a kivezetendő eszköz kódja, akkor a „hagyományos” módszer szerint történik a könyvelendő összeg megállapítása.

3. A kivezetések könyvelése után történhet első hónapra a gépi értékcsökkenés futtatása. Ha a katon azonosító kódját megtalálja a program az Excelben, akkor az ott feltüntetett, adott hónapra vonatkozó érték kerül rögzítésre számvitel szerinti értékcsökkenési leírásként, egyéb esetben a katonon rögzített kulcs szerint történik a számolás.
4. A gépi értékcsökkenésként rögzített adatok a beolvasott Excelben piros színnel kerülnek rögzítésre, ezeken a későbbiekben már nem lehet változtatni.
5. Következő havi kivezetések elszámolása az 1. pontban leírtak szerint.
6. Következő havi gép écs. elszámolása a 2. pontban leírtak szerint.
7. A leírtak szerint egészen addig folytatjuk a munkát, amíg az Excel tartalmaz adott időszakra adatot (pl. I. negyedév végéig).

Az értékcsökkenés elszámolásának ez a módszere nem érinti a társasági adó szerinti értékcsökkenés számításának módját.

Az újabb adatokkal kiegészített Excelt (pl. II. negyedévi adatok) a korábban ismertetett módszerrel be lehet olvasni, a már értékcsökkenésként rögzített adatok piros színnel kerülnek megjelölésre.

Amennyiben szükséges valamelyik eszköznél a változtatás, azt már csak kézi módszerrel, a Rögzítés / Mozgások, vagy a Mozgások törlése menüpontban lehet elvégezni.

**Felhívjuk a figyelmet, hogy az Excelből beolvasott értékcsökkenési adatok szakmaiságáért a Dimenzió Kft. nem vállal felelősséget. Az elv alkalmazása mindenképpen a felhasználó saját felelőssége, javasoljuk adótanácsadóval, könyvvizsgálóval való egyeztetést!**

### **III. Beállítások**

#### **III.1. Beállítások**

A rendszerindítás paramétereit, speciális beállításokat és számlaparamétereket tartalmaz. A számlaparaméterek a későbbi használat során megváltoztathatók.

#### **III.2. Számlaszámok összerendelése**

Ebben a menüpontban kell társítani a tárgyi eszközök bruttó értékeit nyilvántartó főkönyvi számlákat a hozzájuk tartozó értékcsökkenési és értékhelyesbítési számlákkal, melyekre a mozgásokhoz kapcsolódó könyvelési tételek képzésekor van szükség. Valamennyi számlaszámot az 1-es számlaosztályból kell kiválasztani.

Új összerendelés létrehozásakor kötelező megadni az értékcsökkenési számlát, hiszen a terv szerinti értékcsökkenés könyvelése ennek hiányában lehetetlen. Az értékhelyesbítési és terven felüli számlák megadása nem kötelező, hiszen ezek nem gyakori események. Ha

azonban mégis előfordul, hogy terven felüli értékcsökkenést vagy értékhelyesbítést szeretnénk rögzíteni, akkor előtte ezeket a számokat is meg kell adni.

Az itt felsorolt mezőkben csak konkrét számlaszámokat fogad el a program, így a számlatükör érintett részét vagy előzetesen (Törzsadatok/Számlák menüpont), vagy a felvitel közben létre kell hozni.

Amennyiben már létező számlaszámok közül szeretnénk választani, az F12 gomb megjeleníti a számlatükört, ahonnan a megfelelő számla során állva, az ENTER gomb használatával a kiválasztott főkönyvi számla a mezőbe kerül.

*Új számlaszámok rögzítésére két módon van lehetőség:*

- A számlaszámot írjuk a megfelelő mezőbe (pl.: főkönyvi számként a 131), majd az F11 gomb megnyomására megjelenik a „Számla szerkesztés” ablak, ahol a számlanév megadását követően a Rendben (F10) gombbal a főkönyvi számla rögzül a számlatükörben.
- Az F12 gomb hatására megjelenő ablakban az „Új (F5)” gomb megnyomásával felvihetjük az új számlaszámot.

### **Új összerendelés létrehozása**

Új összerendelés létrehozása az „Új felvitel (F5)” gombra kattintva indítható el. A főkönyvi és értékcsökkenési szám megadása kötelező, az értékhelyesbítési és terven felüli écs. szám beírása csak akkor szükséges, ha ilyen jellegű mozgás várhatóan előfordul.

Az új adatokat, illetve a már létező összerendelés módosítását a „Bevitel (F10)” gomb rögzíti.

**FIGYELEM:** A számlaszámok összerendelésének évközi módosítása nem érinti a változás előtt főkönyvben rögzített tételeket, így - amennyiben szükséges - a könyvelés átvezetéseit a felhasználónak kell elvégeznie!!!

### **Összerendelés keresése**

A rögzített adatok között a négy kategória bármelyike alapján kereshetünk. Ehhez először a „Rendezés” mezőben válasszunk keresési szempontot, majd a „Keresés ... szerint” mezőbe üssük be a keresett számlaszám első karaktereit. Látható, hogy a lista a megadott feltétel szerint szűkül.

### **Összerendelés törlése**

Törölni csak olyan adathalmazt lehet, amelyhez még nem tartozik tárgyi eszköz. Törölni a kívánt soron állva a „Törlés (F8)” gombbal tudunk.

### **Nyomtatás (F9)**

A gomb megnyomása után megjelenik a lista nyomtatási képe. Ez a képernyőn nagyítható, kicsinyíthető, illetve nyomtatható a kép felett látható ikonok segítségével.

### **Export (F6)**

A gomb megnyomása után ki kell választanunk, hogy XLS, HTML vagy CSV formátumú állományt kérünk. A program az XLS kiterjesztést (Excel fájl) ajánlja fel.

A „Táblázatkezelő behívása” funkció bekattintása esetén a táblázat mentése után megnyílik az Excel program és láthatjuk az adatokat. Kikapcsolása esetén az állomány mentése a táblázatkezelő behívása nélkül történik meg.

A „Fájlnév (kiterjesztés nélkül)” mezőben megadható az útvonal és a név, ami alá az állomány mentésre kerül.

### **III.3. Éves nyitás (Tárgyi)**

Amennyiben a tárgyi modult a korábbi években is használtuk, ebben a menüpontban az előző évi tárgyi eszköz adatok átvétele, a záró adatokból nyitó adatok képzése történik. Futtatásához válasszuk ki az előző évi állományt, majd kattintsunk a Rendben gombra.

**FIGYELEM:** A **tárgyi nyitás** – ellentétben a főkönyvi nyitással – **csak egyszer futtatható**, tehát csak akkor végezzük el, **ha már az előző üzleti évre vonatkozó minden mozgás** (aktiválások, kivezetések, utolsó havi értékcsökkenés elszámolás, stb.) **rögzítésre került!**

## **IV. Rögzítés**

### **IV.1. Kartonok**

A tárgyi eszköz kartonok kezelésére szolgáló menüpont, ahol a következő műveletek végezhetők:

- új karton felvitele
- felvitt kartonok törlése
- a felvitt kartonok olyan adatainak módosításai, amelyek nem eredményeznek könyvelési tételt (pl.: megnevezés, leltári hely vagy egyedi jellemzők módosítása).

#### **IV.1.1. Új tárgyi eszköz karton felvitele**

Új karton létrehozása az „Új karton (F5)” gombra kattintva kezdeményezhető.

A Nyitás lezárása előtti és azt követő kartonfelvitel jelentősen eltér egymástól.

#### **Nyitás előtti adatfelvitel**

Nyitás előtt a nyitás napján már meglévő tárgyi eszköz kartonokat lehet rögzíteni, az addig elszámolt értékcsökkenésükkel együtt. Ameddig nem nyitottunk (vagyis nem indítottuk el a Nyitás lezárása menüpontot), addig a kartonok adatai módosíthatók, és a kartonok akár törölhetők is.

A nyitás lezárásakor az előző évi kartonadatok a főkönyvben csak akkor eredményeznek könyvelési tételt, ha a Beállítások menüpontban a „Főkönyv nyitása is” funkciót bekapcsoltuk. (Ebben az esetben az analitika alapján megtörténik a főkönyvi számlák nyitása is a nyitómérleg számlával szemben.)

#### **Nyitás utáni adatfelvitel**

Ebben az állapotban az új kartonok felvitele évközi aktiválásnak minősül, így az új kartonokhoz nem lehet már elszámolt értékcsökkenést rögzíteni. A tárgyi eszköz kartonok értékadatait a Mozgások menüpont használatával korrigálhatjuk, ami főkönyvi tételt eredményez. A kartonok törlése itt is lehetséges, de ez a kartonhoz kapcsolódó mozgások (pl.: értékcsökkenés) törlésével és a főkönyvi tételek sztorizálásával jár.

## Rögzítendő adatok

A tárgyi eszköz adatai az ablakon három „fülon” jelennek meg, melyek az alábbiak:

- F2 - Alapadatok
- F3 - Értékadatok
- F7 - Egyéb adatok

A fülek között a funkcióbillentyűk vagy az egér segítségével mozoghatunk. A első két fül (F2 – Alapadatok és F3 – Értékadatok) kitöltése kötelező, míg az F7 – Egyéb adatok fül opcionális.

## F2 – Alapadatok

*Csoport:* A tárgyi eszközök csoportosítását teszi lehetővé a Törzsadatok / Csoportok menüpontnál leírtak szerint. Megadása kötelező, ezért a kartonok rögzítése előtt legalább egy csoportot létre kell hozni. A létrehozott csoportok között F12 billentyűvel kereshetünk.

*Azonosító:* A tárgyi eszköz egyedi azonosítója. Kitöltése kötelező.

*Megnevezés:* A tárgyi eszköz neve, melyet kötelező megadni.

*Vonalkód:* Amennyiben rendelkezünk vonalkód leolvasó készülékkel, ebben a mezőben állva beolvasható a tárgyi eszköz vonalkódja. (Nem kötelező adat.)

*Gyári szám:* A tárgyi eszköz gyári száma. (Nem kötelező adat.)

*Besorolás:* Itt felvihető például az eszköz vámtarifa száma, vagy egyéb statisztikai azonosítója. (Nem kötelező adat.)

*Aktiválási dátum:* A tárgyi eszköz használatbavételének dátuma. Ez a dátum nyitás előtti kartonfelvitel esetén nem lehet későbbi a Beállítások menüben beállított utoljára elszámolt értékcsökkenés időpontjánál, míg nyitás utáni állapotban a Beállítások menüben megadott üzleti év időtartamába kell esnie.

Az F2 fül kitöltése után lépünk át az F3 – Értékadatok fülre, vagyis még ne használjuk a Bevitel gombot.

## F3 – Értékadatok

*Bruttó:* A tárgyi eszköz bruttó értéke. Amennyiben több ugyanolyan eszközt szeretnénk egy kartonon nyilvántartani, bruttó összegként az eszközök együttes értékét adjuk meg.

*Jogelőd szerinti bruttó:* Amennyiben a társaság jogelődtől átvett eszközt rögzít, megadható a jogelőd könyveiben szereplő bruttó érték. A társasági adó szerinti értékcsökkenés elszámolásakor az itt megadott bruttó érték lesz a számítás alapja. Amennyiben a Beállításokban a Jogutód speciális értékcsökkenés elszámolása funkció aktív, úgy a számvitel szerinti értékcsökkenést is a jogelőd szerinti bruttó érték alapján számítja a program.

*Mennyiség:* A felajánlott érték 1, de amennyiben több ugyanolyan eszközt szeretnénk egy kartonon nyilvántartani, a mennyiség módosítható.

*Leltári hely:* A tárgyi eszköz használatának vagy tárolásának helye. Kitöltése kötelező, ezért a kartonok rögzítése előtt legalább egy leltári helyet fel kell venni. A létrehozott leltári helyek között F12 billentyűvel kereshetünk.

## **SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ADATOK**

*Leírási mód:* A számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás elszámolásának módját kell itt meghatározni.

Választható:

- lineáris (bruttó érték alapján %-os kulcs szerinti)
- azonnali (összeghatártól függően kis értékű)
- teljesítményarányos (az időszaki teljesítés mennyisége alapján elszámolt)
- manuális (a felhasználó által megadott fix összeg kerül elszámolásra)

A program a bruttó érték és a mennyiség alapján felajánlja, hogy lineáris vagy azonnali lesz-e a leírás típusa. Amennyiben a tárgyi eszközök egyedi értéke – azaz a beírt bruttó érték és a mennyiség hányadosa – meghaladja a kis értékű tárgyi eszköz értékhatárát lineáris, ellenkező esetben azonnali lesz a felajánlott leírási mód.

A teljesítményarányos és manuális leírási mód a legördülő listáról választható ki.

*Leírási kulcs:* Ez a mező csak lineáris leírás választása esetén lesz aktív. Ebben az esetben az itt megadott kulcs lesz a számvitel szerinti értékcsökkenés számításának mértéke, melynek alapja a bruttó érték. Azonnali leírási módot választva a leírási kulcs értéke 100 %.

*Teljesítményarány egysége, (Telj. ar. egysége):* Ez a mező csak teljesítményarányos leírás választása esetén lesz aktív. Ebben az esetben az eszköz teljesítményének mértékegységét kell itt megadnunk (pl.: km, munkaóra).

*Teljesítményarány összértéke, (Telj. ar. összértéke):* Ez a mező csak teljesítményarányos leírás választása esetén lesz aktív. Ebben az esetben

itt kell megadnunk az eszköz élettartama alatt várható összteljesítményét. Az értékcsökkenés számításának alapja az egységnyi teljesítményre jutó bruttó érték lesz.

*Teljesítményarány elszámolt értéke, (Telj. ar. elsz. értéke):* Ez a mező csak a nyitás lezárása előtti adatfelvitel és teljesítményarányos leírás választása esetén aktív. Ebben az esetben a nyitó állományban szereplő eszköz már elszámolt teljesítményét kell itt rögzíteni.

*Maradványérték:* A hasznos élettartam végén várható érték.

*Értékhelyesbítés:* Ez a mező csak a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén aktív. Ebben az esetben a nyitó állományban szereplő eszköz már elszámolt értékhelyesbítését tudjuk itt megadni.

*Terv szerinti értékcsökkenés, (Terv szerinti écs.):* Ez a mező csak a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén aktív. Ebben az esetben a nyitó állományban szereplő eszköz számvitelben már elszámolt terv szerinti értékcsökkenését tudjuk itt megadni.

*Terven felüli értékcsökkenés (külső okból), (Terv. f. écs. (külső)):* Ez a mező csak a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén aktív. Ebben az esetben a nyitó állományban szereplő eszköz számvitelben már elszámolt olyan terven felüli értékcsökkenését tudjuk itt megadni, amely a cégen kívül álló ok miatt következett be, így a társasági adó törvény elismeri adóalap csökkentő tételként.

*Terven felüli értékcsökkenés (egyéb okból), (Terv. f. écs. (egyéb)):* Ez a mező csak a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén aktív. Ebben az esetben a nyitó állományban szereplő eszköz számvitelben már elszámolt olyan terven felüli értékcsökkenését tudjuk itt megadni, amely a cégnek felróható ok miatt következett be, így a társasági adó törvény nem ismeri el adóalap csökkentő tételként.

*Összes értékcsökkenés, (Összes écs.):* Ebben a mezőben – a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén – a számvitelben elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenések összevont értéke jelenik meg.

## TÁRSASÁGI ADÓ SZERINTI ADATOK

*Leírási mód:* A társasági adó szerinti értékcsökkenési leírás elszámolásának módját kell itt meghatározni.

Választható leírási módok:

- lineáris (bruttó érték alapján %-os kulcs szerinti)
- azonnali (összeghatártól függően kis értékű)

A program a bruttó érték és a mennyiség alapján felajánlja, hogy lineáris vagy azonnali lesz-e a leírás típusa.

Amennyiben a tárgyi eszközök egyedi értéke – azaz a beírt bruttó érték és a mennyiség hányadosa – meghaladja a kis értékű tárgyi eszköz értékhatárát lineáris, ellenkező esetben azonnali lesz a felajánlott leírási mód.

*Társasági adó szerinti különös leírási mód:* A négyzet bepipálása esetén a Társasági adóról szóló törvény 1. számú melléklet 5. pontja szerinti speciális ÉCS elszámolásra van lehetőség (pl. Tenyészállatok esetében). A számvitelről szóló törvény szerint megállapított terv szerinti értékcsökkenés érvényesíthető, azaz vonható le a társasági adóból adóalap csökkentő tételként, majd amint a könyv szerinti érték eléri a maradványértéket, akkor a karton felvitelekor előre megadott társasági adó szerinti leírási kulccsal (pl. 14,5%) számol tovább a program. E kiegészítő funkció bekapcsolásához előzetes megrendelés szükséges, külön díj ellenében aktiválható.

*Leírási kulcs:* Ez a mező csak lineáris leírás választása esetén lesz aktív. Ebben az esetben az itt megadott kulcs lesz a társasági adó szerinti értékcsökkenés számításának mértéke, melynek alapja a bruttó érték. Azonnali leírási módot választva a leírási kulcs értéke 100 %.

*Terv szerinti értékcsökkenés, (Terv szerinti écs.):* Ez a mező csak a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén aktív. Ebben az esetben a nyitó állományban szereplő eszköz társasági adó szerint már elszámolt terv szerinti értékcsökkenését tudjuk itt megadni.

*Terven felüli értékcsökkenés (külső okból), (Terv. f. écs. (külső)):* Ebben a mezőben a számvitel szerint elszámolt, külső okból bekövetkezett terven felüli értékcsökkenés összege szerepel. Ez csak tájékoztató jellegű adat, melynek értéke beszámít a társasági adó törvény szerinti összes értékcsökkenésbe, hiszen azt a törvény elismeri adóalap csökkentő tételként. Módosítása a számviteli törvény szerinti adatok között szereplő ugyanilyen nevű mező módosításával lehetséges.

*Fejlesztési tartalék:* Ez a mező csak a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén aktív. Ebben az esetben a nyitó állományban szereplő eszköz bruttó értékének fejlesztési tartalékból finanszírozott része adható itt meg.

*Összes értékcsökkenés, (Összes écs.):* Ebben a mezőben – a nyitás lezárása előtti adatfelvitel esetén – a társasági adó szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés, külső okból bekövetkezett terven felül értékcsökkenés, és a fejlesztési tartalék összevont értéke jelenik meg.

## **KÖNYVELÉSI ADATOK**

*Főkönyvi számlaszám (Fk. szám):* Az a főkönyvi számlaszám, amelyen az eszköz bruttó értéke szerepel. Az F12 billentyű segítséget nyújt a választásban.

*Értékcsökkenési számlaszám (Écs. szám), Értékhelyesbítés számlaszáma (Értékh. szám), Terven felüli értékcsökkenés számlaszáma (T.f. écs. szám):*

Ezek a számlák az eszköz terv szerint értékcsökkenési leírásának, értékhelyesbítésének és terven felüli értékcsökkenésének nyilvántartási számlái. Az itt szereplő adatokat a program feltölti a Számlaszámok összerendelése menüpontban megadottak alapján. A mezők tartalma nem változtatható meg.

Értékcsökkenési számlaszám hiányában az eszköz nem rögzíthető. Ha olyan főkönyvi számla került megadásra, melyhez nem tartozik értékcsökkenési számla, akkor hibajelzést kapunk. Ez esetben ki kell lépni az adatrögzítésből (ezt a tárgyi kartont csak később lehet felvenni), és a Beállítások / Számlaszámok összerendelése menüpontban rögzíteni kell a főkönyvi számhoz tartozó értékcsökkenési számlaszámot. Az értékhelyesbítési és terven felüli écs. számláira csak akkor van szükség, ha ilyen jellegű adatot vagy mozgást szeretnénk az eszköz kartonján rögzíteni.

## KÖLTSÉGELSZÁMOLÁSI ADATOK

Az **Új gombra** kattintva egy költségfelosztási ablak jelenik meg, ahol meghatározható, hogy a terv szerinti értékcsökkenés mely költség számlákra és milyen arányban kerüljön elszámolásra. Ha az értékcsökkenés több részre (több költség számlára vagy több gyűjtőkódra) oszlik, akkor az arányok összegének 100 %-nak kell lennie.

A költségfelosztási ablak beviteli mezői (beállításoktól függően):

*Arány:* A megoszlás mértéke százalékos formában megadva.

*Számla:* A terv szerinti értékcsökkenés főkönyvi költség számlája. A program a Beállítások menüpontban megadott számlaszámokat automatikusan felajánlja.

Ha elsődlegesen 5-ös számlaosztályban könyvel, akkor ide az 5-ös számlaszámot, ha elsődlegesen 6-os, 7-es számlaosztályban, akkor a 6/7 számlaszámot kell beírni.

*Másodlagos számla, (Másodl. számla):*

A mező két esetben lesz aktív:

- ha elsődleges 5-ösre könyvel, de 6-os, 7-esre gyűjt
- ha elsődleges 6-os, 7-esre könyvel, és itt rögzíti a kapcsolódó ötös számlát

*Gyűjtőkódok:* Általános gyűjtőkód, (Ált. gy. kód), Költségkód, (Ktg. kód), Munkaszám 1, Munkaszám 2 mezők a Kontrolling modulban megadott gyűjtőbeállításoknak megfelelően jelennek meg, de kitöltésük nem kötelező.

*Szerkesztés:* Az értékcsökkenés kiválasztott költségelszámolását módosíthatja a költségfelosztási ablakban.

*Törlés:* Az értékcsökkenés kiválasztott költségelszámolását törölheti. Arra ügyeljen, hogy ekkor az arányok összege változik. Vagy szerkesztéssel, vagy új arány felvitelével egészítse ki 100 %-ra.



## **F7 - Egyéb adatok**

### *Egyedi jellemzők:*

A tárgyi eszközre jellemző, fontosnak tartott, alap- és értékadatok mezőiben nem rögzíthető tulajdonságokat lehet itt megadni. Amennyiben a Törzsadatok / Csoportok menüpontban az eszköz csoportjához előre rögzítettünk jellemző egyedi szempontokat, azok itt felkínálásra kerülnek.

*Tartozékok:* Az eszközhöz tartozó egyéb kiegészítők sorolhatók itt fel.

*Jelzalog szövege és értéke:* Ha az adott tárgyi eszközt jelzalog terheli, akkor töltsd ki ezeket a mezőket.

*Személyre szóló kiadás:* Ha a tárgyi eszközt személyes használatra adták ki, akkor ez itt rögzíthető.

A Bevitel (F10) gomb segítségével a felvett tárgyi eszköz karton elmenthető.

Amennyiben nyitás utáni állapotban vittük fel a kartont, további ablak jelenik meg, mely az aktiválás főkönyvi tételét tartalmazza. Üresen felajánlott mező, ezért kitöltendő a Bizonylatszám, ill. kitölthetők a Kontrolling modulban beállított gyűjtőkódok lehetőségei.

### **IV.1.2. Karton keresése**

A felvitt kartonok között lehetőség van a név alapján történő keresésre különböző szempontok szerint.

Ehhez első lépésként az F2-Alapadatok fül „Rendezés” mezőjében jelöljük meg a szempontot, majd a „Keresés ... szerint:” mezőbe üssük be a keresett adat kezdő karaktereit.

A Részkereséssel kapcsoló bekattintása esetén a beírt karaktereket az adatokon belül is keresi a program.

Látható, hogy a lista a megadott feltétel szerint szűkül.

### **IV.1.3. Kartonadatok szerkesztése**

Már létező karton adatainak módosítására szolgál.

Az F3 – Értékadatok fülön szereplő leltári hely módosítása esetén a program kéri a mozgás dátumát.

### **IV.1.4. Karton törlése (F8)**

Az eszközök listáján kiválasztott karton a programból a Törlés (F8) gombbal törölhető. Nyitás lezárása utáni állapotban csak a tárgyévben aktivált kartonok törlésére van lehetőség (korábbi években aktivált kartonok nem törölhetők).

Fontos tudni, hogy ez a művelet a főkönyvben sztorozza a karton mozgásaiból képzett könyvelési tételeket.

#### **IV.1.5. Nyomtatás (F9) - összes karton nyomtatása**

A gomb megnyomása után megjelenik a listán szereplő tárgyi eszköz kartonok nyomtatási képe.

Amennyiben csak néhány kartont vagy egyetlen kartont szeretnénk nyomtatni, ehhez vagy a kartonok listáját kell úgy szűkíteni, hogy az csak a kívánt eszközöket tartalmazza, vagy a Karton (Ctrl+N) gombot kell használnunk. A szűkítés a megfelelő keresési szempontok megadásával történik.

A nyomtatási előnézet a képernyőn nagyítható, kicsinyíthető, illetve nyomtatható a kép felett látható ikonok segítségével.

#### **IV.1.6. Karton (Ctrl+N) - kijelölt karton nyomtatása**

A funkció a listán kijelölt egyetlen tárgyi eszköz karton nyomtatására szolgál.

#### **IV.1.7. Export (F6) - összes karton exportálása**

A funkció a listán szereplő tárgyi eszköz kartonok adatainak külső fájlba történő exportálására szolgál.

A gomb megnyomása után ki kell választanunk, hogy XLS, HTML vagy CSV formátumú állományt kérünk. A program az XLS kiterjesztést (Excel fájl) ajánlja fel.

A „Táblázatkezelő behívása” funkció bekattintása esetén a táblázat mentése után megnyílik az Excel program és láthatjuk az adatokat. Kikapcsolása esetén az állomány mentése a táblázatkezelő behívása nélkül történik meg.

A „Fájlnév (kiterjesztés nélkül)” mezőben megadható az útvonal és a név, ami alatt az állomány mentésre kerül.

#### **IV.1.8. Karton (Ctrl+E) - kijelölt karton exportálása**

A funkció a listán kijelölt egyetlen tárgyi eszköz karton adatainak exportálására szolgál, mely az előző pontban leírtak szerint történik.

### **IV.2. Értékcsökkenés elszámolás**

A gépi értékcsökkenés elszámolására szolgáló menüpont. Az értékcsökkenés elszámolása az összes létező eszközre, napi pontossággal megtörténik.

Amennyiben valamely eszközre nem kell teljes havi értékcsökkenést elszámolni (hó közti aktiválás vagy más hó közti mozgás miatt), úgy a program csak a hiányzó napokra számol értékcsökkenést.

*Számítás időtartama:* A dátum mezőben kezdő dátumként a legutoljára elszámolt értékcsökkenés dátumát követő napot ajánlja fel a program, míg az

értécsökkenés végdátuma átírható. Amennyiben nem havonta számoljuk el az értécsökkenést, a végdátumot írjuk át a kívánt napra. A megadott intervallumra egy összegben kerül elszámolásra az értécsökkenés.

*Könyvelés időszaka:* Az időszak mezőbe írjuk be a megfelelő időszakot, amelyre az értécsökkenés a főkönyvben könyvelésre kerüljön.

Amennyiben van olyan eszköz, melynek leírása manuálisan, vagy teljesítményarányosan történik, a Rendben gombra megjelenő ablakba írjuk be a teljesítmény arányát, illetve az értécsökkenés összegét.

### **IV.3. Mozgások**

Eszközönkénti mozgások rögzítésére van lehetőség.

Valamennyi mozgáshoz meg kell adni a változás dátumát, mely napig a program automatikusan kiszámolja és lekönyveli a terv szerinti értécsökkenéseket.

Valamennyi mozgás elszámolása esetén a beviteli ablak alsó mezőjében megjelennek a könyvelendő tételek.

Válasszuk ki a megfelelő rendezési, keresési szempontot, keressük meg a mozgással érintett eszközt, majd válasszunk az alábbi menüpontok közül:

#### ***Bruttó érték változás:***

Adott eszköz nettó értékének változtatására (pl.: ráaktiválás) szolgáló menüpont. Töltsük ki a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg (automatikusan felajánlásra kerül a mozgás neve és a mozgással érintett eszköz kódja), beruházási számla (a beállításokban megadott főkönyvi számlaszámot ajánlja a program, amely átírható). Az adatok megadása után írjuk be a nettó érték változás összegét.

Gyűjtőkódok: Amennyiben a Kontrolling / Törzsadatok / Gyűjtők beállítása menüpont alatt beállítottuk egyes gyűjtőkódok használatát, akkor a tételfelvitel során megjelennek ezen gyűjtőkódok megadására szolgáló mezők. F12-vel válasszuk a megfelelő kódot.

#### ***Értécsökk. összeg változása***

Az eszközre elszámolt értécsökkenés összegének módosítására ad lehetőséget. A nettó érték változtatásához hasonlóan meg kell adnunk a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, értécsökkenés változás mértéke (Számviteli törvény szerint és társasági adó szerint), gyűjtőkódok.

Amennyiben az értécsökkenés változások mezőiben nulla értéket hagyunk, a program a mozgás dátumáig kiszámolja és rögzíti a terv szerinti értécsökkenések összegét, de ezen felül nem könyvel más korrekciót. Ezzel lehetőség nyílik egy-egy eszköz adott napig történő értécsökkenésének elszámolására.

#### ***Terven felüli écs. (külső okból), Terven felüli écs. (egyéb):***

A társasági adóról szóló törvény különbséget tesz a terven felül elszámolt értékcsökkenések között aszerint, hogy az adózó hibáján kívüli okból, vagy az adózónak felróható okból következett be az esemény.

A külső okból eredő leírást a társasági adó törvény elismeri, míg az egyéb okból eredőt nem. Emiatt a program is két különböző terven felüli leírást kezel. A menüpontba akkor tudunk belépni, ha a Beállítások / Számlaszámok összerendelése menüpontban az adott eszköz főkönyvi számához rendeltünk terven felüli écs. számot is. Adjuk meg a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, terven felüli écs. számla, visszairási számla (a számlaszámok felajánlásra kerülnek a beállításokban megadott paraméterek alapján), terven felüli écs. változás, gyűjtőkódok.

Terven felüli értékcsökkenés visszairása esetén negatív összeget kell megadni.

Amennyiben az eszközön szerepel értékhelyesbítés, annak megszüntetéséig nincs lehetőség terven felüli értékcsökkenés elszámolására.

### ***Értékhelyesbítés:***

A menüpont az értékhelyesbítések rögzítésére szolgál. Adjuk meg a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, értékelési tartalék számla, értékhelyesbítés változása, gyűjtőkódok.

Értékhelyesbítés csökkentése vagy megszüntetése esetén negatív összeget kell megadni.

Amennyiben az eszközön szerepel terven felül elszámolt értékcsökkenés, annak visszairásáig nincs lehetőség értékhelyesbítés elszámolására.

### ***Fejl. tartalék elszámolás:***

Fejlesztési tartalék elszámolására szolgáló menüpont. Adjuk meg a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, fejlesztési tartalék változás összege, gyűjtőkódok.

### ***Főkönyvi szám változás:***

Adott eszköz főkönyvi számának változtatására van lehetőség. A program az új számlaszámokra átvezeti mind a bruttó értéket, mind a már elszámolt értékcsökkenések, vagy értékhelyesbítések összegét. Adjuk meg a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, új főkönyvi szám, gyűjtőkódok.

### ***Écs. elsz. arány módosítása***

Értékcsökkenési leírási kulcsok változtatására szolgáló menüpont. Adjuk meg a szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, új Szt. leírási kulcs, új TA. leírási kulcs, gyűjtőkódok..

### ***Maradványérték változás:***

Az eszköz maradványértékének módosítására van lehetőség. Adjuk meg a szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, maradványérték változás, gyűjtőkódok.

### ***Kivezetés:***

A menüpontban az eszközök teljes kivezetésének rögzítése történik. Adjuk meg a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, kivezetés számla (beállításokból felajánlásra kerül), gyűjtőkódok. A menüpontban megtörténik a kivezetés időpontjáig az értékcsökkenés elszámolása is.

### ***Részleges kivezetés:***

Azoknál az eszközöknél, amelyekből egynél több darab van, lehetőség van részleges kivezetés rögzítésére. Ekkor a több darabos eszközökből csak egy-egy darab, vagy bizonyos százalék kivezetése történik meg. Adjuk meg a könyveléshez szükséges adatokat: időszak, dátum, bizonylatszám, szöveg, kivezetés számla (beállításokból felajánlásra kerül), kivezetés darabszáma száma vagy kivezetés százaléka, gyűjtőkódok.

## **IV.4. Mozgások törlése**

A mozgások törlése menüpontban az adott eszközön lévő tévesen rögzített mozgások törlésére van mód.

### ***Mozgás törlése:***

Válasszuk ki a megfelelő rendezési, keresési szempontot, és keressük meg a mozgás törlésével érintett eszközt. Az eszközhöz tartozó mozgások az alsó ablakban jelennek meg. Álljunk rá a legkorábbi törlendő mozgás sorára, és kattintsunk a Törlés gombra. Ezzel a kijelölt mozgás után rögzített változások is törlésre kerülnek. A mozgások törlése a főkönyvi tételek sztorizálásával jár.

**Karton:** A funkció a listán kijelölt egyetlen tárgyi eszköz karton nyomtatására szolgál.

**Törölt mozgások:** A kiválasztott karton törölt mozgásainak megjelenítésére, nyomtatására szolgál.

## **IV.5. Állományellenőrzés**

A tárgyi és a főkönyvi egyenlegek egyeztetését segítő menüpont. Az ellenőrzés főkönyvi számokra összevontan történik. Az egyeztetés listája nyomtatható, exportálható.

## **IV.6. Nyitás lezárása**

A tárgyi modul első használatakor az eszközök nyitó adatainak felvitele után a nyitást le kell zárni. Futtatása előtt a felvitt adatokat célszerű egyeztetni a felvitel alapjául szolgáló nyilvántartással. Ehhez a Kivonatok / Értéklistán menüpontban célszerű lekérni a Főkönyvi szám szerinti összesítőt. Eltérés esetén azokat korrigálni kell, majd ezt követően lezárható a nyitás.

A nyitás lezárása után indulhat a tárgyévi adatok rögzítése (aktiválások, értékcsökkenés számítás, mozgások rögzítése).

## **V. Kivonatok**

Tárgyévi tárgyi eszköz adatok, kartonok, mozgások listázására szolgál.

### **V.1. Kartonok listázása**

Tárgyi eszközök kartonjainak lekérdezésére szolgál. A lista szűkíthető azonosító kód, csoport, leltári hely vagy főkönyvi számlaszám szerint.

A listázási sorrend beállítható.

A lista tovább szűkíthető a következő szempontok szerint:

- Kivezetettek nélkül
- Nulla nettó értékű kartonok nélkül
- Csak kivezetett kartonok
- Csak nulla nettó értékű kartonok
- Csak fejlesztési tartalékból vásárolt kartonok
- Csak törölt kartonok

Kartonok: A funkciók a megadott szűrési feltételeknek megfelelő tárgyi eszköz kartonok nyomtatására vagy exportálására szolgálnak.

Lista: A funkciók a megadott szűrési feltételeknek megfelelő tárgyi eszköz kartonok fontosabb adatainak listáját nyomtatják vagy exportálják.

### **V.2. Értékcsökkenés elszámolások**

Az értékcsökkenések Főkönyvi szám / Eszközök bontásban történő listázására ad lehetőséget. Megjeleníti a számvitel, illetve társasági adó szabályai szerint elszámolt összegeket halmozott és tárgyévi bontásban, illetve azok különbözetét a tárgyévben, így a társasági adóbevallás során jól használható.

A lista szűkíthető főkönyvi számlák vagy azonosítók szerint.

### **V.3. Költségmegoszlás**

Lista készíthető a számviteli értékcsökkenések elszámolásáról Költségszámla / Eszköz szerinti bontásban.

### **V.4. Értéklisták**

Különböző szempontok szerint lista készíthető a tárgyi állományról.

A lista típusa szerint lehet:

- Értékhelyesbítés
- Fejlesztési tartalék
- Maradványérték
- Terven felüli écs. (külső)
- Terven felüli écs. (egyéb)
- Főkönyvi szám szerinti összesítő
- Jogelőd szerinti bruttó érték

A lista szűkíthető azonosító kódok vagy főkönyvi számlaszámok szerint.

A listázási sorrend beállítható.

*Nyomtatás nulla sorok nélkül:* A funkció bekapcsolása esetén a nyomtatásra kerülő listán a nulla értékű sorok nem jelennek meg.

#### **V.5. Tervezett értékcsökkenés**

Értékcsökkenés tervezésére szolgál. A tárgyi eszköz analitika pillanatnyi adatai alapján, az értékcsökkenés tényleges elszámolása nélkül lista készíthető a számviteli értékcsökkenés felhasználó által megadott időpontig kalkulált összegéről. A lista szűkíthető azonosító kódokra, főkönyvi számlaszámokra, illetve beállítható a lista részletezettsége és a sorrend is.

#### **V.6. Kivezetett eszközök**

Lekérdezhető a kivezetett eszközök listája, amelyben a kivezetés előtti könyv szerinti és nyilvántartási érték jelenik meg. Használata főleg a társasági adóbevallás kitöltésekor szükséges.

#### **V.7. Tárgyi tételek**

A Tárgyi modulban rögzített főkönyvi tételek lekérdezésére szolgál. A lekérdezés szűkíthető számlaszámok, azonosító kódok, dátum vagy időszak szerint.

A listázás sorrendje változtatható rögzítés vagy a bizonylat dátuma szerint.

Lehetőség van a nulla összegű tételek megjelenítésére is.

#### **V.8. Zárási listák**

##### **V.8.1. Leltározási lista**

Elkészíthető a Leltárfelvételi ív, mely a tárgyi eszközök leltári helyenként történő nyilvántartását és az év végi zárási teendőket segíti.

A lista szűkíthető leltári hely, azonosító kód vagy csoport szerint.

A listázás sorrendje megváltoztatható.

## **V.8.2. Befektetési tükör**

A zárási dokumentálást segítő lekérdezés, amelyben a kiegészítő melléklethez is felhasználható befektetési tükör készíthető el táblázatos formában.

## **V.9. Általános lekérdezés**

Előfordulhat, hogy olyan listákra van szükség, melyek a modulban található menüpontokkal nem kérdezhetők le. Ez esetben az Általános lekérdezés alpontjaiban egyedi igények alapján összeállítható és elmenthető lekérdezések végezhetők

### **V.9.1. Kartonadatok általános lekérdezése**

Ez a menüpont az eszközkartonok adataiból bármilyen, szabadon összeállított lekérdezést lehetővé tesz.

Az általános lekérdezőben egymástól függetlenül, egyedi igény szerint állíthatók be

- a keresett adatok (szűrési feltételek)
- a megjelenítendő (nyomtatandó) mezők és azok sorrendje

Fontos: a lekérés összeállításakor legalább egy szűrési feltétel és legalább egy megjelenítendő mező megadása szükséges ahhoz, hogy a szűrésre eredményt kapjunk!

#### *V.9.1.1. A szűrési feltételek megadása*

A megjelenő ablak bal oldali blokkjában látható a kiválasztható szűrési feltételek listája, ahol a feltétel nevére való kattintással történik meg a kiválasztás (a jelölőnégyzet bekattintását az V.9.1.2. pont részletezi), majd ezt követően az ablak jobb oldalán – a szűrésre vonatkozó mezők segítségével – megadható a feltétel keresett adata.

Amennyiben a bal oldalon a maradványértéket választottuk ki, a szűrés típusa lehet például:

- pontos adat (pl.: csak az 500.000 Ft összegű adatok jelennek meg)
- értéktől megadott (pl.: 500.000 Ft feletti adatok jelennek meg)
- értékig megadott (pl.: 1.000.000 Ft alatti adatok jelennek meg)
- értéktől értékig megadott, vagyis behatárolt (pl.: 500.000 és 1.000.000 Ft között)

A megfelelő adatokat a Szűrés típus felirat alatti mezőbe (mezőkbe) írjuk be. A Szűrés mező üresen is hozzáadható a keresési feltételek listájához. Ekkor a keresés végrehajtása előtt (Rendben gomb megnyomását követően) megjelenik egy ablak, amelyben ki kell töltenünk a keresendő adatokat.



Alapértelmezés szerint azok az adatok kerülnek listázásra, melyekre a feltétel igaz. Ha azonban a megadott feltételen „kívül eső” adatokat szeretnénk látni, akkor a feltétel hozzáadása előtt kattintsunk „A feltétel nem teljesül” szöveg jelölőnégyzetére.

A megfelelő szűrést a „Hozzáad” gomb leütésével helyezzük el az „Eddigi feltételek” listáján. A tévesen megadott feltételeket a listáról a Törlés gomb használatával távolíthatjuk el.

A lekérdezéshez tetszőleges számú szűrési feltétel adható meg.

A lista működéséhez legalább egy mező jelölőnégyzetének bekattintása, vagyis legalább egy megjelenítendő adat kiválasztása szükséges.

#### *V.9.1.2. Az elkészülő listán megjelenő adattartalom és az adatok megjelenítési sorrendjének beállítása (nyomtató adatok és azok sorrendje)*

Az ablak bal oldalán felsorolt adatfajtaiból kell kiválasztani az elkészülő listán látni kívánt adatokat. Ez a választás a megfelelő jelölőnégyzet bekattintásával történik. Legalább egy jelölőnégyzetet be kell kattintani, mivel kiválasztott nyomtatandó mező hiányában a lekérdezés nem indul el. Erről a program hibaüzenettel figyelmeztet.

A jelölőnégyzet bekattintása két funkciót foglal magába: egyrészt kijelöli az adatot, mint nyomtatandó mezőt, másrészt a szűréstípus megadásával a kiválasztott adatból szűrési feltétel képezhető.

A kiválasztott adatfajta jelölőnégyzetét bekattintva az ablak középső részén található le illetve fel nyíllal módosíthatjuk a megjelenítendő adatok oszlopainak sorrendjét.

#### *V.9.1.3. A beállítások mentése*

Amennyiben a fentiek szerint összeállítottuk a kívánt szűrési listát, elmenthetjük azt. Így a későbbiekben bármikor lekérdezhető lesz anélkül, hogy újra kellene kezdeni a beállításokat.

A beállítások tárolása a Mentés gombra való kattintással történik. Ezt követően meg kell adnunk egy nevet, amely az elmentett beállítások utólagos azonosítására szolgál.

A program tartalmaz egy <üres> néven elmentett beállítást, melyben semmilyen feltétel vagy nyomtatandó adat nincs kijelölve. Ennek visszatöltésével bármikor a kiüríthető a lekérdezés ablaka, a beállítások egyenkénti törlése nélkül.

#### *V.9.1.4. A beállítások visszatöltése*

Ehhez meg kell adni a visszatöltendő beállítás nevét. Ez úgy történhet, hogy az „Elmentett beállítások” mezőbe beírjuk a nevet, vagy a legördülő listáról kiválasztjuk azt.

#### *V.9.1.5. Listázás*

Listázás előtt beállítható, hogy a program összehúzza-e a listázott sorokat az összegrovatok összedásával (Tételek összehúzása kapcsoló), illetve hogy a teljesen (összeg rovatokban is) azonos sorok csak egyszer jelenjenek meg a listán (Duplikált sorok egyszeri megjelenítése kapcsoló).

A beállított lekérdezés futtatása a Rendben gombbal indítható. Ezt követően a program táblázatos formában jeleníti meg a kívánt listát. Amennyiben a lista – méretétől függően – álló vagy fekvő A4-es lapon kinyomtatható, úgy a Nyomtatás gomb ezt végrehajtja. Amennyiben a lista fekvő A4-es lapon sem fér el, úgy csak az adatok exportálására van lehetőség.

## **V.9.2. Tételek általános lekérdezése**

A Tételek általános lekérdezése menüpont az analitikus változások alapján könyvelt főkönyvi tételek adataiból bármilyen, szabadon összeállított lekérdezést lehetővé tesz.

A menüpont a Kartonadatok általános lekérdezése menüponttal azonos módon használható.

## **VI. Kedvencek**

Ebbe a menüpontba összegyűjthetjük a tíz leggyakrabban használt almenüt. A Kedvencek funkció minden modulban megtalálható, tartalmát az adott modul elemeiből állíthatjuk össze. Fontos tudni, hogy csak a menüstruktúra legalsó szintjén álló „gombok” helyezhetők ide, alábontott menüpontok nem.

### *Az áthelyezés menete:*

A kurzormozgató billentyűk (nyilak) segítségével álljunk a kiválasztott funkció gombjára, hogy az kijelölt állapotba kerüljön (a mező kerete kék színű). Ezután nyomjuk meg az INSERT gombot. A Kedvencek-be lépve láthatjuk, hogy a választott elem megjelent a listán.

### *Törlés a Kedvencek listájáról:*

A Kedvencek menüben a kurzormozgató billentyűk (nyilak) segítségével álljunk a törölni kívánt funkció gombjára, majd nyomjuk meg a DELETE gombot.