

Adott előleg:

pl. bruttó 254 Ft-os beszerzésre 50% előleget kért a szállító

Az előlegszámlán szerepel:

előleg: 100 Ft + 27% áfa = 127 Ft

A végszámlán szerepel:

áru: 200 Ft + 27% áfa = 254 Ft

-előleg: -100 Ft + 27% áfa = -127 Ft

1. lépés: előlegszámla könyvelése

Napló tétel rögzítés/módosítás

1364

Megnevezés: HZ4SA0412885

Összeg: Bizonylat j.:

Teljesítés, kelt: Alábontás: Deviza összege: Neme:

Követel Szám szerinti keresés

Vevő/Szállító: a

Kelt: Fiz. hat.: Foly. telj. ÁFA:

Tartozik	Megnevezés	Alap	ÁFA	Összesen	ÁFA tip.	ÁFA kont.
<input checked="" type="checkbox"/>	352000 Beruházásokra adott előlegek	100	27	127	27%-os	466000

Visszárú Pénztorgalmi ÁFA KATÁ-s számla

2. lépés: végszáma. Két lépésben kell elvégezni, először a végszámla teljes összeggel

Napló tétel rögzítés/módosítás

1365

Megnevezés: végszámla

Összeg: 254 Bizonylat j.: próba2_1

Teljesítés, kelt: 2020.05.14. Alábontás: T - tartozik Deviza összege: Neme:

Követel
454000 - Szállítók

Vevő/Szállító: "Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet / 5665 Pusztatölke Dragán u. 14.

Kelt: Fiz. hat.: Foly. telj. ÁFA:

Tartozik	Megnevezés	Alap	ÁFA	Összesen	ÁFA tip.	ÁFA kont.
▶ 814000	Eladott áruk beszerzési értéke	200	54	254	27%-os	466000

Új
Módosít
Töröl

Vevő/Szállító kiegyenlítés Rögzítés, következővel Rögzítés, kilépéssel mégse

3. lépés: visszafordítjuk az előleget

Napló tétel rögzítés/módosítás

1366

Megnevezés: előleg visszafordítása

Összeg: 127 Bizonylat j.: próba2_2

Teljesítés, kelt: 2020.05.14. Alábontás: K - követel Deviza összege: Neme:

Tartozik
454000 - Szállítók

Vevő/Szállító: "Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet / 5665 Pusztatölke Dragán u. 14.

Kelt: Fiz. hat.: Foly. telj. ÁFA:

Követel	Megnevezés	Alap	ÁFA	Összesen	ÁFA tip.	ÁFA kont.
▶ 352000	Beruházásokra adott előlegek	100	27	127	27%-os	466000

Új
Módosít
Töröl

Vevő/Szállító kiegyenlítés Rögzítés, következővel Rögzítés, kilépéssel mégse

4. lépés: analitika: Itt fogjuk a 127 Ft-os vég számla két sorát összevetetni

Szállító/Vevő egyenlítés

Felhasználható egyenleg: -

Nem párosított tételek:

Teljesítés	Bizonylatjel	Összeg	Egyenleg	Megnevezés	Kelte	Fiz.hat.	Összeg DEV.	DEV.
2020.05.14.	próba2_1	254	127	Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet				

Kiegészített számlák:

Kiegészít Összeg: Kieg. összeg

Teljesítés /	Bizonylatjel	Összeg	Egyenleg	Megnevezés	Kelte	Fiz.hat.	Összeg DEV.	DEV.
2020.05.14.	próba2_1	254	127	Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet				

127 0

Kapott előleg:

pl. bruttó 254 Ft-os értékesítésre 50% előleget kértünk

Az előlegszámlán szerepel:

előleg: 100 Ft + 27% áfa = 127 Ft

A végszámlán szerepel:

árbevétel: 200 Ft + 27% áfa = 254 Ft

-előleg: -100 Ft + 27% áfa = -127 Ft

1. lépés: előlegszámla könyvelése

Napló tétel rögzítés/módosítás

1364

Megnevezés:

Összeg: Bizonylat j.: HZ4SA0412885

Teljesítés, kelt: Alábontás: Deviza összege: Neme:

Tartozik Szám szerinti keresés

Vevő/Szállító:

Kelt: Fiz. hat.: Foly. telj. ÁFA:

Követel	Megnaezés	Alap	ÁFA	Összesen	ÁFA tip.	ÁFA kont.
▶ 453000	Vevőktől kapott előlegek	100	27	127	27%-os	467000

Visszárú
 Pénzforgalmi ÁFA
 KATA-s számla

2. lépés: végszáma. Két lépésben kell elvégezni, először a végszámla teljes összeggel

Napló tétel rögzítés/módosítás

1365

Megnevezés: értékesítés árbevétele

Összeg: 254 Bizonylat j.: próba2

Teljesítés, kelt: 2020.05.14. Alábontás: K - követel Deviza összege: Neme:

Tartozik Szám szerinti keresés

311000 - Belföldi követelések (forintban)

Vevő/Szállító: "Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet / 5665 Pusztatölke Dragán u. 14.

Kelt: Fiz. hat.: Fuly. telj. ÁFA:

Követel	Megnaezés	Alap	ÁFA	Összesen	ÁFA tip.	ÁFA kont.
▶ 911200	Nagykereskedelem árbevétele	200	54	254	27%-os	467000

Visszárú
 Pénzforgalmi ÁFA
 KATÁ-s számla

Új
Módosít
Töröl

Vevő/Szállító kiegyenlítés Rögzítés, következővel Rögzítés, kilépéssel mégse

3. lépés: visszafordítjuk az előleget

Napló tétel rögzítés/módosítás

1366

Megnaezés: előleg visszafordítása

Összeg: 127 Bizonylat j.: próba2_2

Teljesítés, kelt: 2020.05.14. Alábontás: T - tartozik Deviza összege: Neme:

Követel Szám szerinti keresés

311000 - Belföldi követelések (forintban)

Vevő/Szállító: "Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet / 5665 Pusztatölke Dragán u. 14.

Kelt: Fiz. hat.: Fuly. telj. ÁFA:

Tartozik	Megnaezés	Alap	ÁFA	Összesen	ÁFA tip.	ÁFA kont.
▶ 453000	Vevőktől kapott előlegek	100	27	127	27%-os	467000

Visszárú
 Pénzforgalmi ÁFA
 KATÁ-s számla

Új
Módosít
Töröl

Vevő/Szállító kiegyenlítés Rögzítés, következővel Rögzítés, kilépéssel mégse

4. lépés: analitika: Itt fogjuk a 127 Ft-os végszámla két sorát összevetetni

Szállító/Vevő egyenlítés

Felhasználható egyenleg: -

Nem párosított tételek:

Teljesítés	Bizonylatjel	Összeg	Egyenleg	Megnevezés	Kelte	Fiz.hat.	Összeg DEV.	DEV.
2020.05.14.		- 127	- 127					
2020.05.14.	próba1	127	127	"Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet				
2020.05.14.	próba2	254	127	"Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet				

Összeg: 127 0

Kiegészített számlák:

Kiegészít Összeg: Kiegy. összeg Elvesz

Teljesítés /	Bizonylatjel	Összeg	Egyenleg	Megnevezés	Kelte	Fiz.hat.	Összeg DEV.	DEV.
2020.05.14.	próba2	254	127	"Dolgozni Akarók" Szoc. Szövetkezet				

Összeg: 127 0

Ment Mégse

Tipp: Azért szerepel a számla sorszámok végén _1 és _2, mert csak így lehet az Áfa ellenőrzés menüpontban kijelölni a számlákat.