CIN Számítástechnika és Szoftverház
6085 Fülöpszállás, Kiskunság tér 4.
Internet: www.cin.hu
E-mail: software@cin.hu
Tel: 78/435-081, 30/9-573-673, 30/9-593-167

Aronic™ Főkönyv

kettős könyvviteli programrendszer

v2.0
Szoftverdokumentáció



Önnek is jár egy jó szoftver!

1. Tartalomjegyzék

1. Tartalomjegyzék....2
2. Általános ismertető....4
3. A Kettős könyvelés nyilvántartás helye az integrált ügyviteli csomagban....4
4. A program indítása....4
5. Menürendszer....5
5.1 Törzsadatok....5
5.1.1 Mérleg tábla karbantartása....5
5.1.2 Eredmény tábla karbantartása....6
5.1.3 Mérleg, eredmény alaptábla feltöltés....7
5.1.4 Főkönyvi számlaosztályok karbantartása....7
5.1.5 Főkönyvi számlacsoportok karbantartása....7
5.1.6 Főkönyvi számlaszámok karbantartása....8
5.1.7 Mérleg, eredmény hivatkozás automatikus feltöltése....9
5.1.8 Szállítók, vevők adatainak karbantartása....9
5.1.9 Bank megnevezések karbantartása....10
5.1.10 Pénznemek karbantartása....10
5.1.11 Árfolyam mozgások karbantartása....11
5.1.12 Munkaszámok karbantartása....11
5.1.13 Munkaszámok listája....12
5.1.14 Ágazati adatok....12
5.1.15 Ágazati adatok listája....12
5.1.16 Cég váltás....13
5.1.17 Belépés új néven....13
5.1.18 Kilépés a programból....13
5.2 Könyvelés....13
5.2.1 Könyvelési tételek felvitele (vegyes)....13
5.2.2 Szállító-vevő könyvelés felvitele....15
5.2.3 Folyószámla frissítés....15
5.2.4 Pénzügyi teljesítés könyvelése (pénztár-bank)....15
5.2.5 Könyvelési tételek rögzítése (1-8 / 8-1)....16
5.2.6 Könyvelési tételek módosítása....17
5.2.7 Könyvelési tételek törlése, visszaállítása....18
5.2.8 Év nyitás, év zárás....18
5.2.8.1 Év nyitás, év zárás....18
5.2.8.2 Nyitás előkészítés, nyitás átvétel....19
5.2.9 Főkönyvi feladás átvétele....19
5.3 Lekérdezések....20
5.3.1 Napló nyomtatás....20
5.3.2 Egy könyvelési tétel megjelenítése....21
5.3.3 Számla karton nyomtatás....21
5.3.4 Időszaki számla karton nyomtatás (intervallum)....22
5.3.5 Időszaki számla karton nyomtatás (kiválasztás)....22
5.3.6 Havi forgalmi összesítő....22
5.3.7 Napi forgalmi összesítő....23
5.3.8 Napló nyomtatás szűrési feltételek szerint - Általános lekérdezések....23
5.3.9 Bevételi, kiadási bizonylat sorszámozás....24
5.3.10 Pénztárbizonylat(ok) nyomtatása....24
5.3.11 Időszakon kívüli napló tételek listája....25
5.3.12 Törölt napló tételek listája....25
5.3.13 Azonos könyvelési tételek keresése....25
5.3.14 Könyvelési időpont szerinti lista....26
5.4 Főkönyvi kivonatok....26
5.4.1 Főkönyvi kivonat nyomtatása....26
5.4.2 Kivonat összesítő lap készítése....27
5.5 Statisztikák....27
5.5.1 ÁFA összesítés....27
5.5.2 ÁFA analitika készítés....28
5.5.3 ÁFA analitika táblázat készítés....28
5.5.4 Fizetetlen szállítói ÁFA összesítés....28
5.5.5 Folyószámla egyenleg kimutatás....29
5.5.6 Folyószámla forgalom....29
5.5.7 Folyószámla egyeztető lap, fizetési felszólítás....30
5.5.8 Vevő tartozások korosítása....31
5.5.9 Mérleg és eredménykimutatás készítés....32
5.5.10 Időszaki összesítés....32
5.5.11 Időszaki pénztárjelentés....33
5.5.12 Munkaszám költség/bevétel/jövedelmezőség....33
5.5.13 Ágazati összesítő nyomtatás....34
5.6 Kontrolling....34
5.6.1 Grafikonok készítése....34
5.6.2 Excel állomány készítés....35
5.7 Szerviz funkciók....35
5.7.1 Egyenleg helyreállítás....35
5.7.2 Mentés merevlemezre....36

5.7.3 Töltés merevlemezről 36
5.7.4 Mentés floppylemezre (tömörített) 36
5.7.5 Töltés floppylemezről (tömörített) 36
5.7.6 Adatállomány küldése e-mailben....36
5.7.7 Adatbázis frissítés 37
5.7.8 Adatállomány törlés 38
5.7.9 Adatbázis helyreállítás....38
5.7.10 Környezeti változók beállítása....39
5.7.10.1 Alapbeállítások 39
5.7.10.2 Kapcsolódó adatállományok 40
5.7.10.3 Deviza nyilvántartás 40
5.7.10.4 Egyéb számlaösszefüggések 41
5.7.10.5 Felhasználó adatai....42
5.7.11 Nyomtató beállítás....42
5.7.12 Színbeállítások 42
5.7.13 Jelszó adatok karbantartása, felhasználói adatok karbantartása 43
5.7.14 Rendszergazdai beavatkozások....43
5.7.15 Szoftver regisztráció....44
5.7.16 Szerzői joggal kapcsolatos információk (Copyright) 44
5.8 Súgó....45
5.8.1 Tartalom....45
5.8.2 Névjegy....45
6. Mellékletek....46

2. Általános ismertető

Szoftverünk a számos vállalkozás és könyvelő iroda által használt és megkedvelt DOS változat WINDOWS környezetre írt verziója. A program az Integrált Rendszer (IR) fő moduljaként vagy önálló programként segíti egy vagy több vállalkozás könyvelési nyilvántartását, valamint elkészíti az ahhoz kapcsolódó különféle analitikákat. Gyorsaságával és könnyű kezelhetőségével a könyvelő, a könyvelést előkészítő (kontírozó) valamint a statisztikusok munkájának hatékonyságát növeli. Használatával egy vállalkozás azonnal képet formálhat gazdálkodása eredményességéről. Másodpercek alatt adatot kaphat a mérleg, az eredmény-kimutatás, a szállítók, vevők, folyószámla egyenlegek, ÁFA kötelezettségek és analitikák, munkaszámok, ágazatok adatairól. Kezelése gyorsan megtanulható, átlagos számítástechnikai ismeretek segítségével is könnyedén használható. Programunk a Windows operációs rendszerre készült, így kompatíbilis a Windows 95, 98, 2000, és a legújabb változat, az XP verzióival. A Windows felület, számtalan előnye mellett a DOS-hoz szokott felhasználók számára az egér kezelése miatt idegennek tűnhet. Ezt a program tervezése és fejlesztése során szem előtt tartottuk és sikerült szoftverünket úgy elkészíteni, hogy a programot mind a Windows-felületet kedvelők, mind a DOS felülethez szokott felhasználók könnyen megtanulják és kezeljék. A papírtakarékosságot szolgálja, hogy minden lista egyaránt kérhető képernyőre, majd azt követően nyomtatóra is.

3. A Kettős könyvelés nyilvántartás helye az integrált ügyviteli csomagban

Programunk önmagában is használható, viszont teljes hatékonyságát az integrált ügyviteli rendszeren belül lehet igazán kihasználni. A program kapcsolódik a **Számlázáshoz,** a **Házipénztár rendszerhez,** a **Banki kivonat nyilvántartáshoz,** a **Készletnyilvántartó rendszerhez,** a **Tárgyi eszköz nyilvántartáshoz,** valamint a **'Bróker' értékpapír ügyviteli rendszerhez.** A fenti nyilvántartásokban történt minden mozgás főkönyvi feladás útján - természetesen beiktatva az ellenőrzési fázisokat - további manuális beavatkozás nélkül lekönyvelésre kerül. A könyvelés megszabadul azoktól a munkafázisoktól, ami a monoton munkavégzést jellemzi, így a könyvelőnek, statisztikusnak több ideje marad az egyéb feladatokra.
Új szolgáltatás, hogy az új törvényi lehetőségnek megfelelően a program segítségével módunk nyílik a devizában történő könyvelésre is.

4. A program indítása

A szoftvert a *Aronic Főkönyv* ikonra történő kattintással tudjuk indítani. Indulásakor egy jelszót kér a program, melyet telepítéskor elsőként kell beállítani (1. ábra). A jelszó minimum 1, maximum 6 karakter lehet és tartalmazhat számot, szóközt, ékezetet és egyéb karaktereket is.



1. ábra

A jelszó pontos megadása azért fontos, mert a program minden adatbeviteli és módosítási mozgást naplóz, azaz minden mozgás mellé azt is rögzíti, hogy ki végezte el. Ezzel utólag lehetőséget kaphatunk arra, hogy ellenőrizzük, egy adott gazdasági eseményt ki rögzített vagy módosított, esetleg törölt.

Mivel a programmal egyidejűleg több (gyakorlatilag végtelen számú) vállalkozás könyvelése végezhető, a programindulás előtt ki kell választanunk, hogy melyik cég könyvelésébe szeretnénk belépni (2. ábra). Ha a könyvelendő céget még nem rögzítettük, akkor a Cégadatok karbantartása fülre kattintva az adatokat kitöltve nyithatunk adatbázist új vállalkozás számára (3. ábra).



2. ábra



3. ábra

5. Menürendszer

A program funkcióit menürendszeren keresztül érhetjük el. A vízszintes felső sorból (4. ábra) nyithatjuk meg az almenüpontok oszlopait. Mind a főmenü, mind az almenü sorokban a menü elemeinek egy karaktere alatt aláhúzás vonalat láthatunk: a gyorsabb kezelést szolgálja, hogy az egyes menüpontok ún. gyorsbillentyűvel is elérhetők. A főmenüben az ALT + 'aláhúzott karakter', az almenükön belül a CTRL + 'aláhúzott karakter' gyorsbillentyűvel indíthatunk egyes funkciókat. Egyetlen kivételt ez alól a program elhagyását segítő 'Kilépés a programból' menüpont, amelyet a Windows-szabványnak megfelelően ALT+F4 billentyűvel tudunk aktivizálni. A főmenü rendszer szerkezetéből könnyen áttekinthető a program működése.



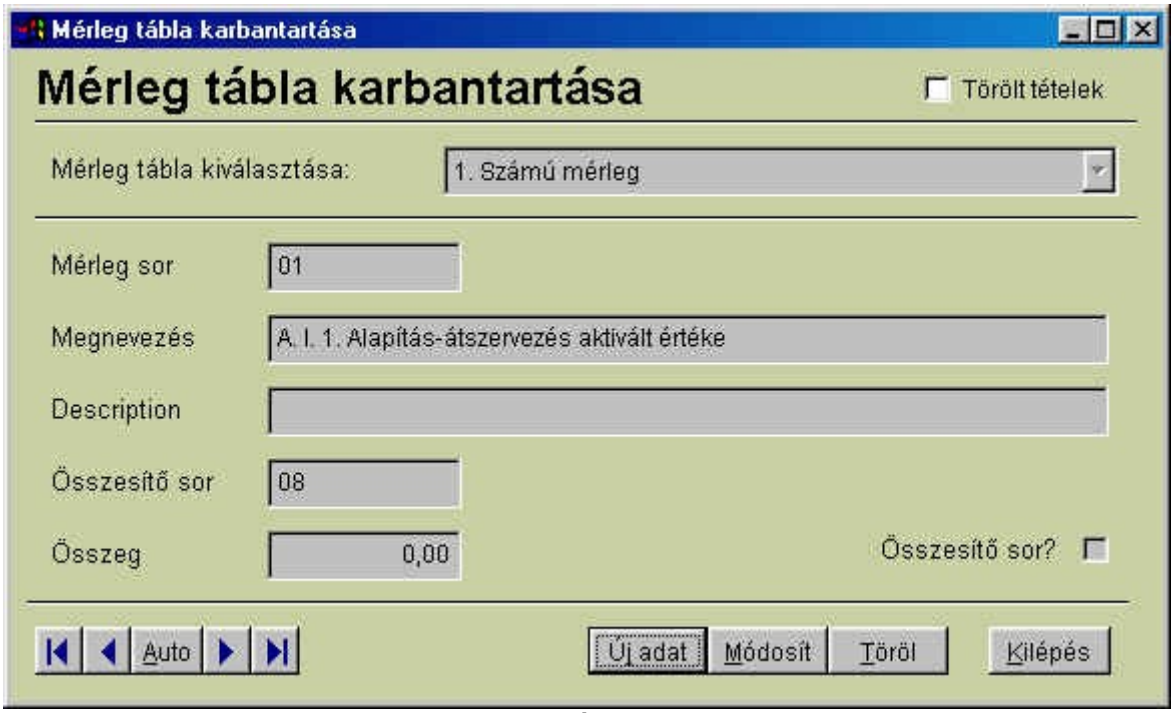
4. ábra

5.1 Törzsadatok

Ahhoz, hogy a programot a legnagyobb hatékonysággal tudjuk használni, szükséges, hogy a törzsadatokat a lehető legkörültekintőbben rögzítsük. A legelső menüpont a törzsadatoké. Törzsadatok alatt azokat az adatokat értjük, amelyek a program futása során sokszor ismétlődnek. Esetünkben ilyenek a főkönyvi számlaszámok, számlaosztályok, a vevők-szállítók adatai, stb.
A továbbiakban részletesen megismerkedhetünk a menüpont tartalmával.

5.1.1 Mérleg tábla karbantartása

Az eljárás ugyan nem a leggyakrabban használt menüpont (5. ábra), viszont ajánljuk, hogy a főkönyvi számlák felvitele előtt töltsük fel itt az adatokat. Ha így teszünk, a főkönyvi számlaszámok rögzítése során azonnal megadhatjuk a mérlegsorokat is. (Szoftverünket ugyan feltöltött mérlegsor adatokkal is ellátjuk, azonban a vállalkozás a saját elképzelése szerint alakíthatja azt.) A menüpontra történő kattintást követően megnyíló ablak kitöltése a következő: megadjuk a mérlegsort, pl. *'01.'* vagy *'02.'*, beírjuk a megnevezést, pl. *'Immateriális javak'* valamint azt a sort, ahová ezt a mérlegsort elsődlegesen összesítjük, pl. *'17.'* **Fontos**, hogy az összesítő sorban lévő 'kód' megegyezzen valamelyik sor kódjával, mert különben nem lesz pontos a nyilvántartás, pl. ha a mérlegsor végére pontot tettünk, akkor az összesítő sorban is úgy kell szerepeltetni.
Ha Ön az Összesítő sor rublikát kipipálja, az adott sor a mérlegben kiemelt (vastag) betűvel jelenik meg. A Description mezőben megadhatjuk a mérlegsor elnevezését idegen nyelven. Más nyelven történő mérlegkészítés esetén nagy szolgálatot tehet, ha ezt a mezőt is kitöltjük.



5. ábra

5.1.2 Eredmény tábla karbantartása

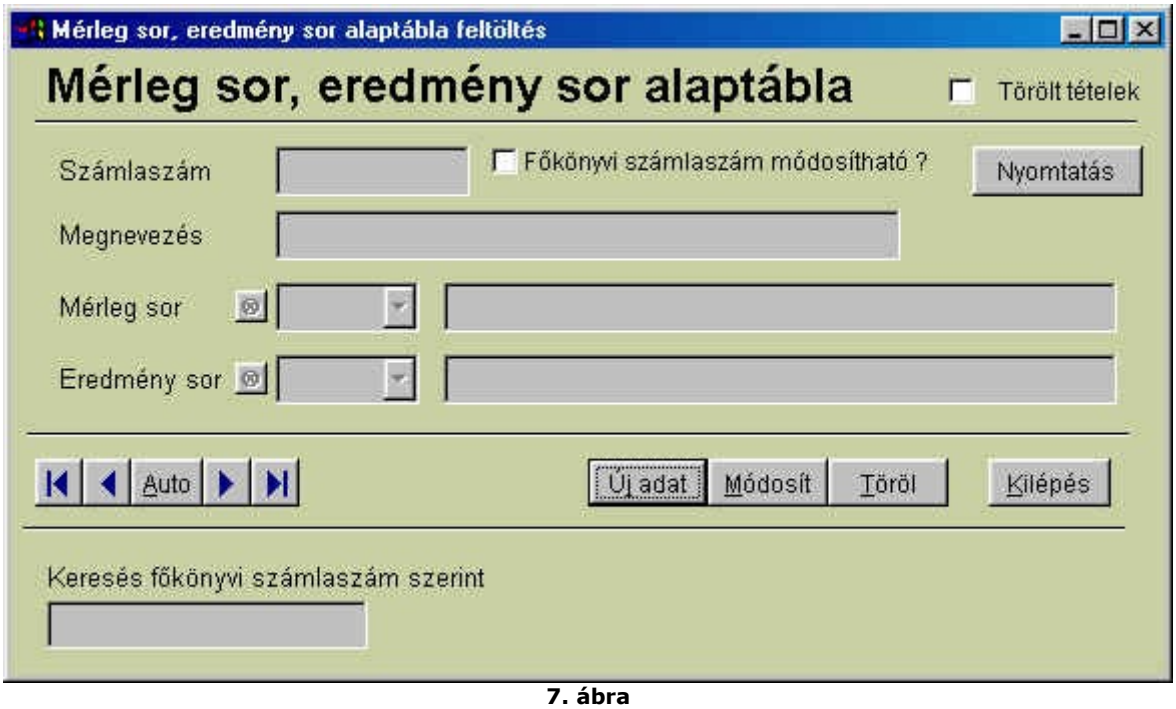
Az eljárás ugyan a mérlegsorhoz hasonlóan nem a leggyakrabban használt menüpont (6. ábra), viszont ajánljuk, hogy a főkönyvi számlák felvitele előtt itt is töltsük fel itt az adatokat. Ha így teszünk, a főkönyvi számlaszámok rögzítése során már azonnal megadhatjuk az eredménysorokat is. Szoftverünket szintén feltöltött eredménysor adatokkal is ellátjuk, azonban a vállalkozás a saját elképzelése szerint alakíthatja azt. A menüpontra történő kattintást követően megnyíló ablak kitöltése a következő: megadjuk az eredménysort, pl. *'01.'* vagy *'02.'*, beírjuk a megnevezést, pl. *'Belföldi értékesítés árbevétele'* valamint azt a sort, ahová azt az eredménysort elsődlegesen összesítjük, pl. *'06.'* **Fontos** itt is, hogy az összesítő sorban lévő 'kód' megegyezzen valamelyik sor kódjával, mert különben nem lesz pontos a nyilvántartás.
Ha Ön az Összesítő sor rublikát kipipálja, az adott sor az eredménykimutatásban kiemelt (vastag) betűvel jelenik meg.
A Description mező, hasonlóképpen az előzőhöz, itt is az idegen nyelvű eredménysor elnevezés megadására szolgál.



6. ábra

5.1.3 Mérleg, eredmény alaptábla feltöltés

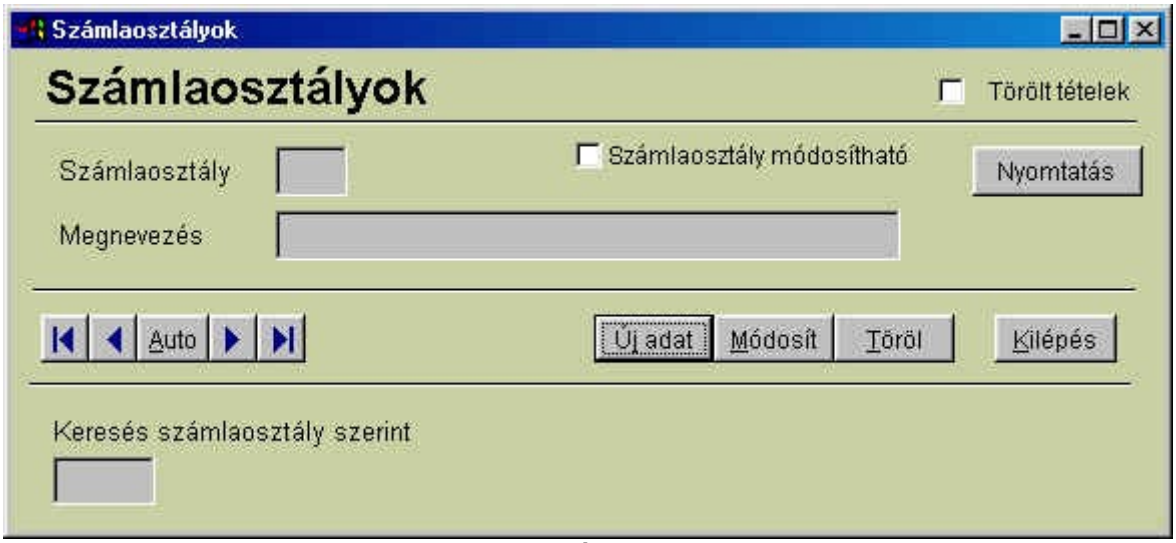
A számlaszám feltöltésével beállítható, hogy a program a kivonatból melyik mérleg, vagy eredmény sorra összesítse a főkönyvi számlákat abban az esetben is, ha alszámlát vagy részletező számlát alkalmazunk (7. ábra). Az alapösszefüggéseket ki is nyomtathatjuk, a 'Nyomtatás' gombra kattintva (87. ábra).



7. ábra

5.1.4 Főkönyvi számlaosztályok karbantartása

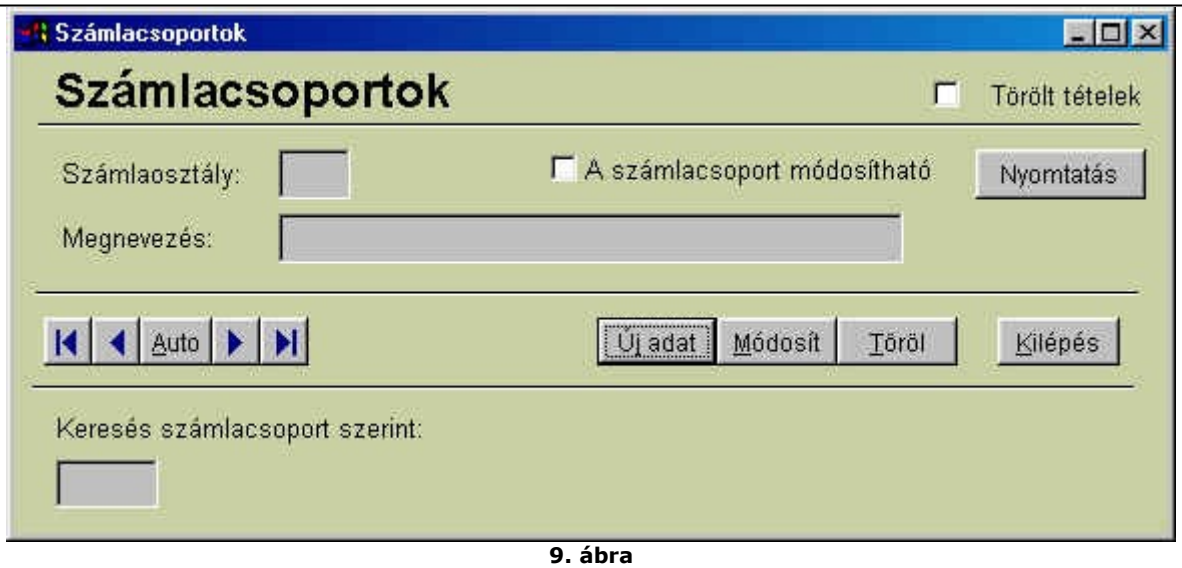
Az általunk itt megadott adatok kerülnek a kinyomtatott főkönyvi kivonatra (8. ábra). A program lehetőséget ad arra, hogy a kivonatra ne a számlaosztályok számai, hanem azok megnevezései kerüljenek. A menü használata is nagy rugalmasságot biztosít az egyéni számlarend összeállításánál.



8. ábra

5.1.5 Főkönyvi számlacsoportok karbantartása

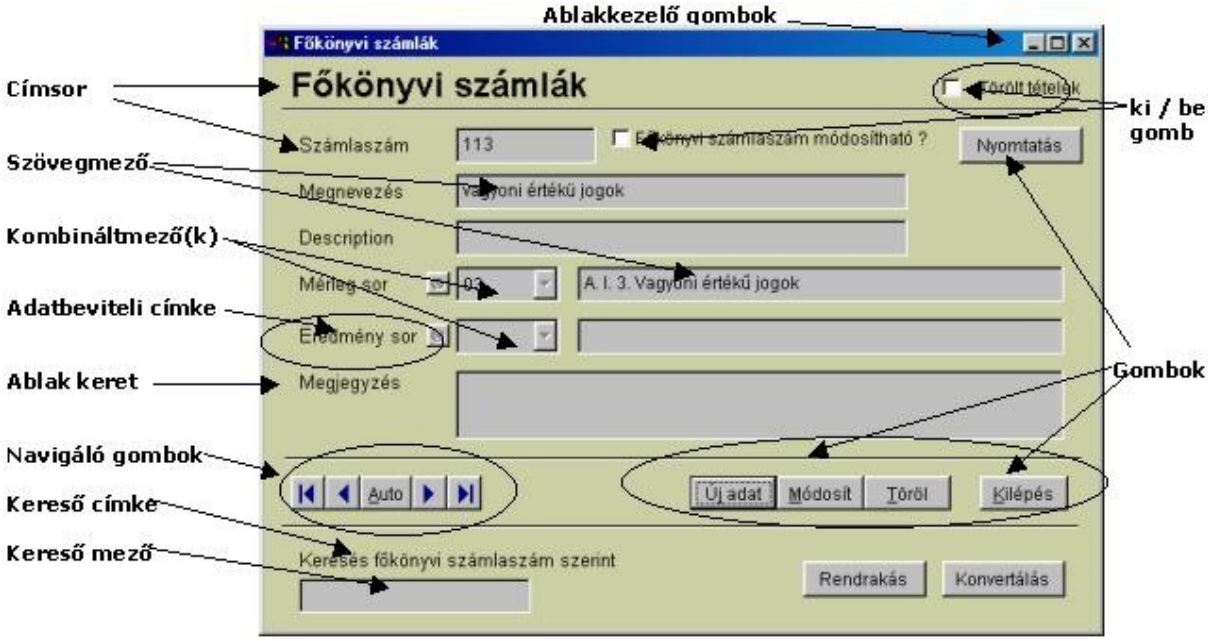
A számlaosztályok karbantartásához hasonlóan ebben a menüpontban beállíthatjuk a főkönyvi kivonatban megjelenő számlacsoport feliratokat is (9. ábra).



9. ábra

5.1.6 Főkönyvi számlaszámok karbantartása

A számlatükör megtervezése és feltöltése különlegesen kiemelt könyvelői feladat. A jól szervezett főkönyvi kivonat könnyen áttekinthető. Szoftverünkhöz biztosítunk egy alap számlatükröt, amely bármikor bővíthető. Az adatbeviteli ablak kitöltése egyértelmű, viszont javasoljuk, hogy ezen az ablakon keresztül ismerkedjünk meg a szoftvereinken belül alkalmazott különféle objektumokkal (10. ábra– Mellékletek 88. ábra).



10. ábra

Egy ablak (panel) **címsora** tartalmazza azt a rövid információt, amit az adott helyen tudunk elvégezni. Helytakarékosság miatt a nagybetűs címsort esetenként elhagyjuk. A **szövegmezőt** szöveges és numerikus adatok tárolására alkalmazzuk. A **kombinált (kiválasztó) mezőben** a lefelé mutató nyílra kattintva választási lehetőséget kapunk egy korábban felvitt adat kiválasztására. Egér mellőzése esetén a szóköz billentyűre történő kattintással is kinyithatjuk az ablakot. Itt új adatot nem tudunk rögzíteni, csak kiválasztani. Az **adatbeviteli címke** határozza meg egy szövegmező vagy egy kombinált mező adattartalmát. A **navigáló gombok** segítségével tudunk egyik adatról a másikra lépni, az adatok elejére illetve a végére ugrani, valamint az adatokat másodpercenként automatikusan továbbléptetni. A **keresőcímke** a **keresőmezőbe** írható adat tartalmát határozza meg. A keresőmezőt a keresőcímkére történő egyszeri kattintással tudjuk megnyitni. A keresőmezőbe írt szöveg segítségével folyamatosan közelíthetünk a keresett adathoz. Az **ablakkezelő gombok** segítségével valamint az **ablak keretének** mozgatásával megváltoztathatjuk annak méretét és formáját. Használatát csak indokolt esetben javasoljuk, mert az ablak átméretezése „elronthatja" a programozás során megtervezett képet. Ellenőrző, más néven **ki/be** vagy check gomb segítségével a gombhoz tartozó szöveg értelmében tudjuk az adatokat lekérdezni illetve tudunk az adatokon különféle műveleteket elvégezni. A **gombok**

segítségével tudjuk a program számára közölni parancsainkat, üzeneteinket. A gombok és a mezők egymás után következő sorrendjét minden esetben megterveztük, ennek segítségével nem szükséges az egeret használni, ezzel az adatbevitel gyorsaságát és hatékonyságát növelhetjük. A különféle objektumok között a TAB illetve a SHIFT+TAB valamint az ENTER billentyűkkel tudunk közlekedni, de az egér kattintása is megengedett. Ha egy objektum nem elérhető, az a programozás során tervezett tiltás eredménye, ami általában az adatvédelmet szolgálja.

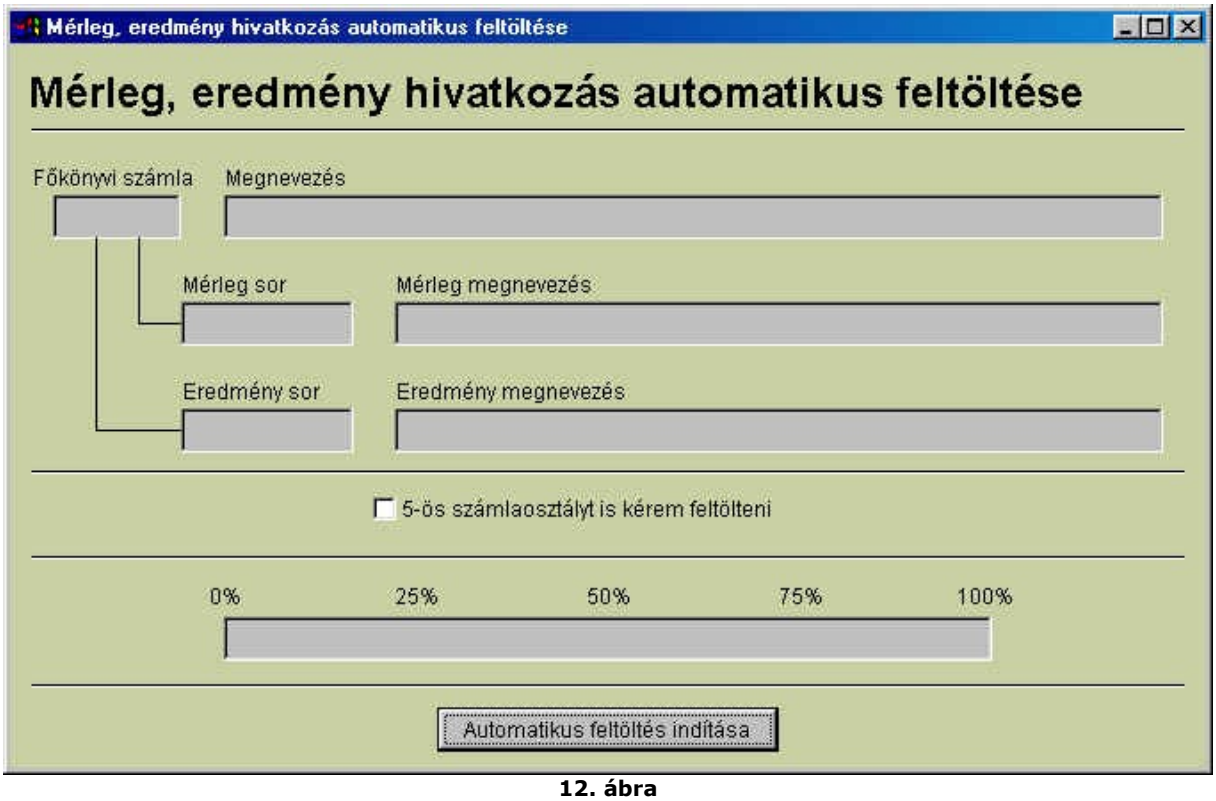
A kis kitérő után folytassuk a 'Főkönyvi számlák' ablak kezelésének vizsgálatát. A számlatükröt a 'Nyomtatás' gombra történő kattintással tudjuk listázni. Ha véletlenül olyan főkönyvi számlát szeretnénk rögzíteni, ami a számlatükörben már szerepel a program figyelmeztetést ad. (11. ábra)



11. ábra

5.1.7 Mérleg, eredmény hivatkozás automatikus feltöltése

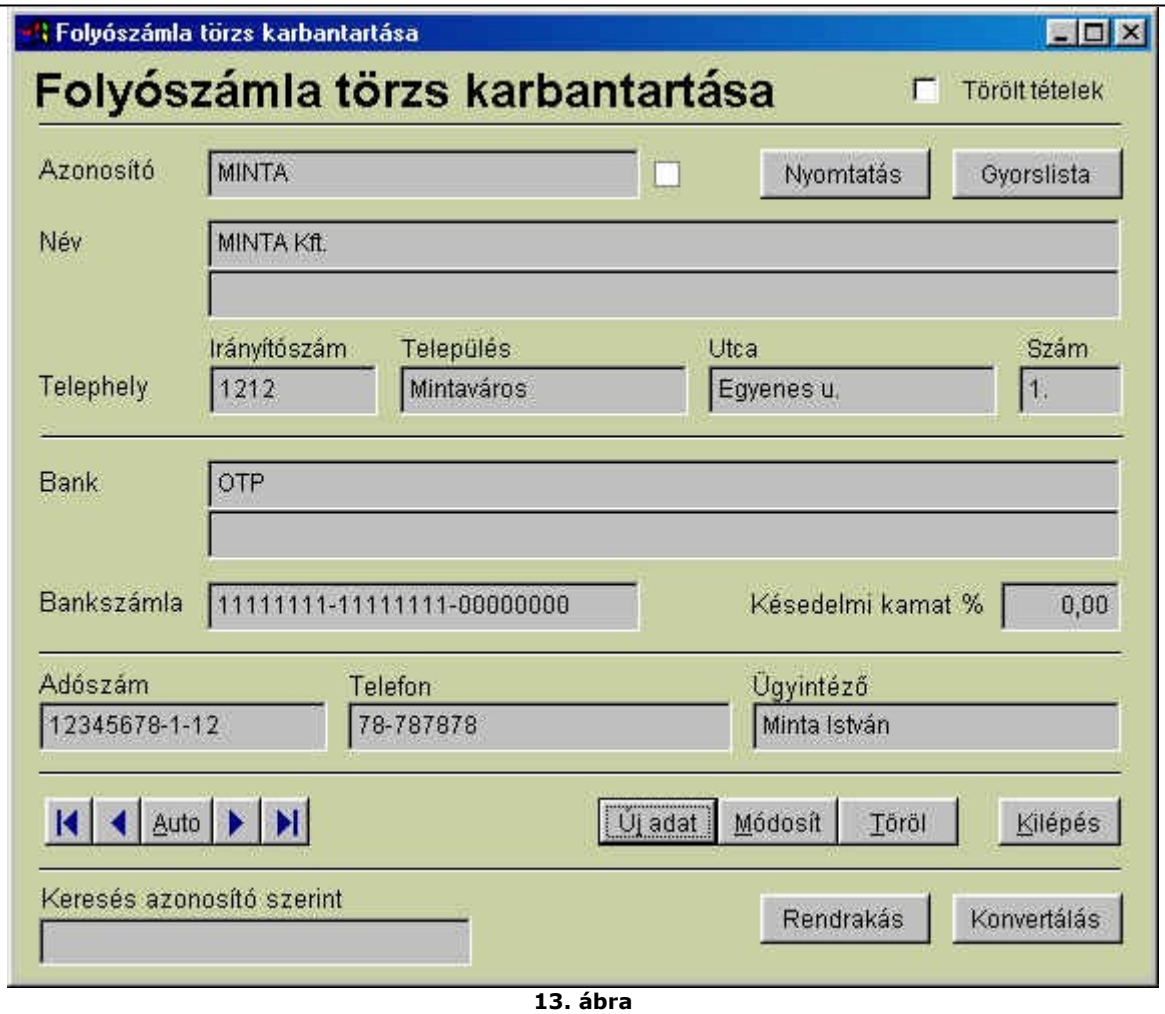
Az eljárás segítségével a Mérleg sor, eredmény sor beállítása menüpontban rögzített összefüggések aktualizálhatók a számlatükörben (12. ábra).



12. ábra

5.1.8 Szállítók, vevők adatainak karbantartása

Ha teljes mértékben ki szeretnénk használni a folyószámla nyilvántartással kapcsolatos program nyújtotta lehetőségeket, akkor a folyószámla törzs adatokat érdemes feltölteni (13. ábra). A folyószámla nyilvántartás érdekében elég, ha csak az 'Azonosító' mezőt töltjük ki, ha viszont szeretnénk egy belső nyilvántartást is vezetni partnereink legfontosabb adatairól, akkor a további mezőkbe is írhatunk adatokat. Partnereinkről listát a 'Nyomtatás' gombra történő kattintással tudunk készíteni. Az ablakon találhatunk egy 'Konvertálás' gombot. Ennek az a funkciója, hogy amennyiben a DOS-os programból hoztunk át adatokat, akkor a DOS-os kódlapot átkonvertálja WINDOWS-os kódlapra. A gomb használata egyéb esetben nem indokolt. A 'Gyorslista' gomb megnyomásával a legfontosabb adatok kérhetők le oszlopos formában (azonosító, név, utca, házszám).
Tipp: a Szerviz menüpont Rendszergazdai beavatkozások menüpontjában (82. ábra) az összes partneradatra egy gombnyomással feltölthetők a késedelmi kamatlábak, így az adatmódosítással járó fáradtság megtakarítható.



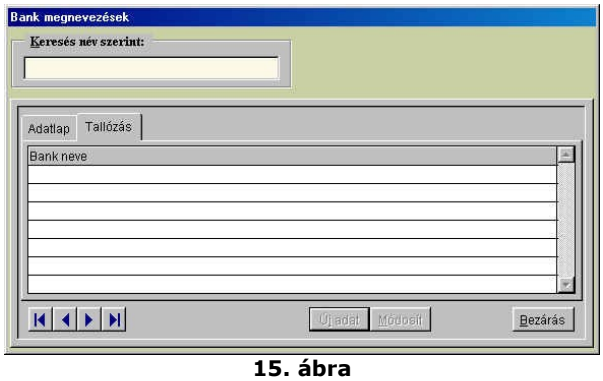
13. ábra

5.1.9 Bank megnevezések karbantartása

Ebben a menüpontban tölthetünk fel Bank neveket, illetve ha a **„Keresés név szerinti:”** feliratra kattintunk akkor kereshetünk név szerint Bankot (14. ábra). A „Tallózás” fülre kattintva az összes feltöltött Bank között tallózhatunk, illetve kereshetünk (15. ábra).



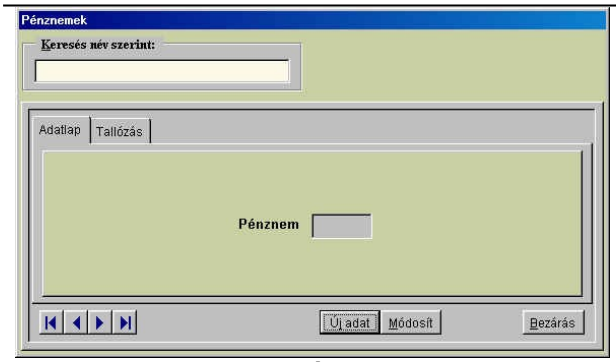
14. ábra



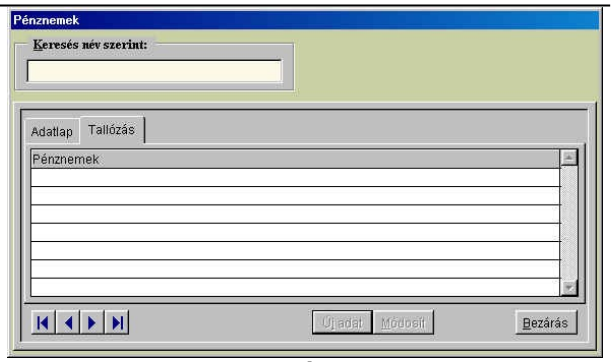
15. ábra

5.1.10 Pénznemek karbantartása

Ebben a menüpontban tölthetünk fel Pénznemeket, illetve ha a **„Keresés név szerinti:”** feliratra kattintunk akkor kereshetünk név szerint pénznemet (16. ábra). A „Tallózás” fülre kattintva az összes feltöltött Pénznem között tallózhatunk, illetve kereshetünk (17. ábra).



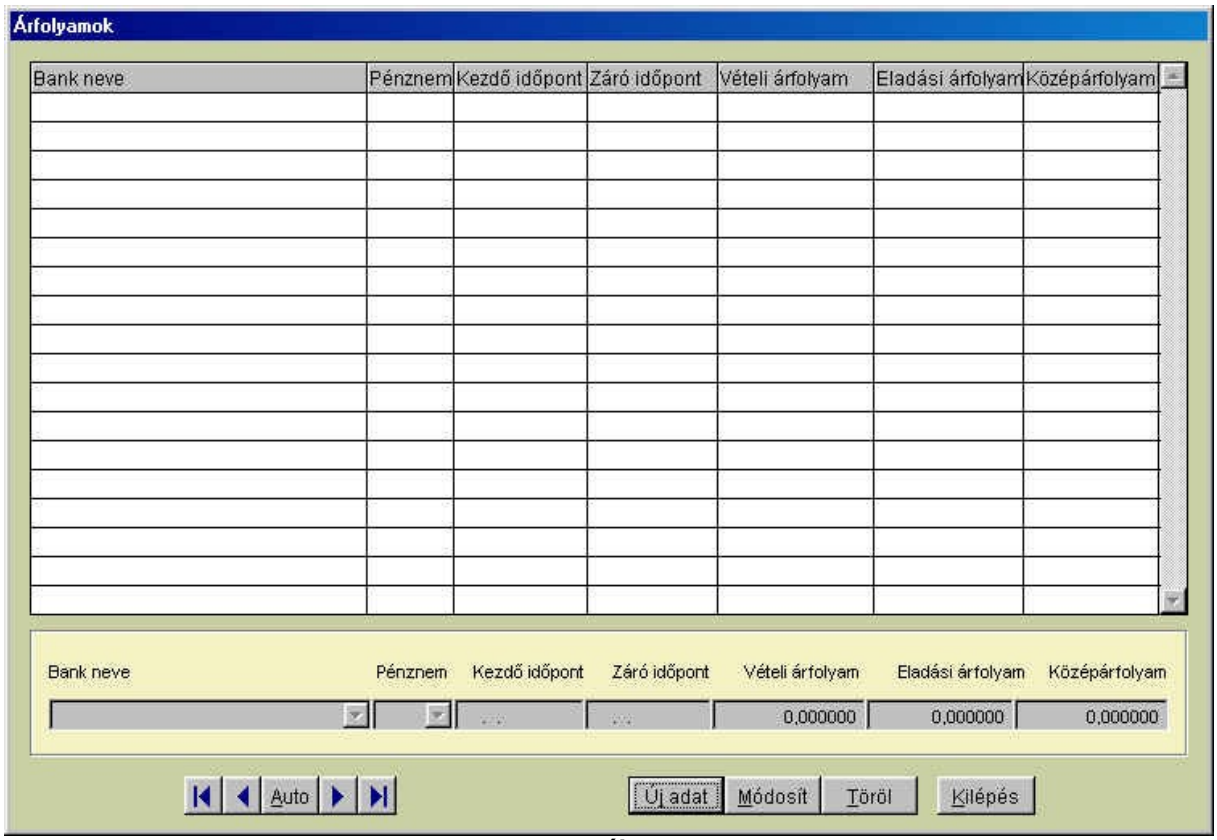
16. ábra



17. ábra

5.1.11 Árfolyam mozgások karbantartása

Árfolyam mozgások karbantartása menüpont alatt lehetőségünk van az árfolyam mozgások felvitelére, törlésére, módosítására, a bank neve és pénznem alapján (18. ábra). Ha adatot szeretnénk feltölteni, akkor meg kell adni a bank nevét és a pénznemet, (fontos hogy ezeket az adatokat előzőleg vigyük fel a **„Bank megnevezések karbantartása”** és a **„Pénznemek karbantartása menüpontok alatt”**). a kezdő és a záró időpontot, valamint a vételi, eladási és a középárfolyamot
is meg kell adnunk.



18. ábra

5.1.12 Munkaszámok karbantartása

Ha a vállalkozás munkaszámot is használ a könyvelése során, akkor ebben az ablakban tudjuk a szükséges adatokat megadni (19. ábra). Fontos azt tudni, hogy a program a munkaszámok használatakor kettős funkciót láthat el.

1. Ha csak a ’Munkaszám’ és a ’Megnevezés’ mezőt töltjük ki egy adott munkaszám esetében, akkor „csak” munkaszám könyvelést végez a program.
2. Ha a ’Tartozik’ és a ’Követel’ mezőket is feltöltjük, akkor a program másodlagos könyvelést is végez.

A munkaszámok megtervezésekor feltétlenül kérje ki a program telepítését végző szakember tanácsát, aki gyakorlati tapasztalatokkal tudja a felhasználót ellátni.



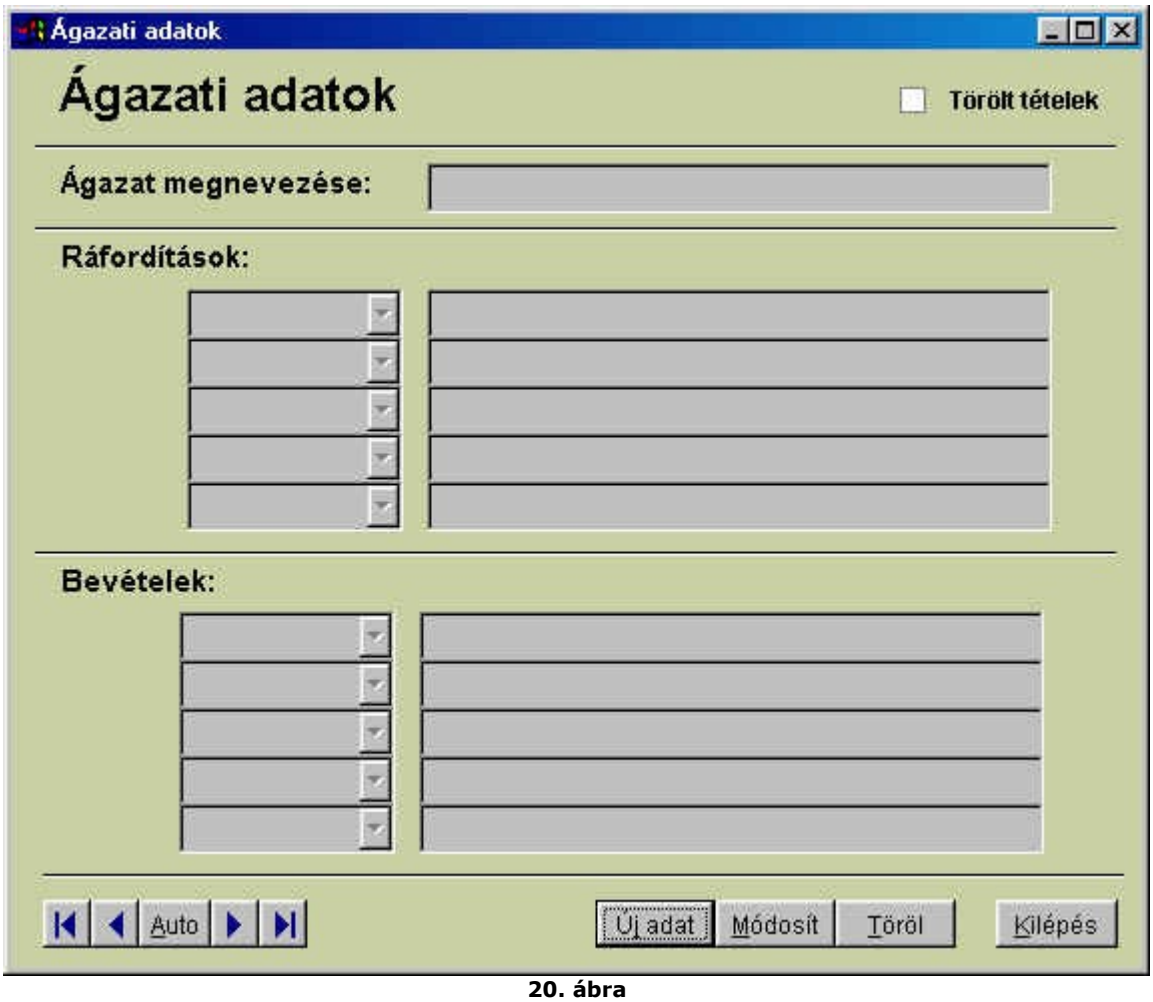
19. ábra

5.1.13 Munkaszámok listája

A **„Munkaszámok karbantartása”** menüpont alatt felvitt adatokat tekinthetjük meg a képernyőn, majd nyomtatott formában.

5.1.14 Ágazati adatok

Ha a vállalkozás a különféle tevékenységi köreit a munkaszámon túl, ágazatokra lebontva is látni szeretné, akkor azt itt tudja feltölteni. A *ráfordítások* és a *bevételek* főkönyvi számlaszámaihoz 5-5 főkönyvi számla kapcsolható (20. ábra).



20. ábra

5.1.15 Ágazati adatok listája

Az **„Ágazati adatok”** menüpont alatt felvitt adatokat tekinthetjük meg a képernyőn, majd nyomtatott formában.

5.1.16 Cég váltás
Ha elindítjuk ezt az eljárást, a (2. ábra) ablakával találkozunk, azaz a programból történő kilépés nélkül tudunk átváltani egy korábbi időszak (év) mozgásaira.

5.1.17 Belépés új néven
Ügyintéző váltás esetén célszerű elindítani ezt az eljárást (1. ábra). A megfelelő jelszó beírását követően az új ügyintéző válik aktuálissá. Ha rendszergazdai tevékenységet szeretnénk végezni, akkor is itt célszerű belépni.

5.1.18 Kilépés a programból
Programunkat a WINDOWS konvenciót követve az első menüpont legalsó pontjával vagy az 'ALT+F4' billentyűkombinációval és az 'Igen' gombra történő kattintással lehet elhagyni (21. ábra).

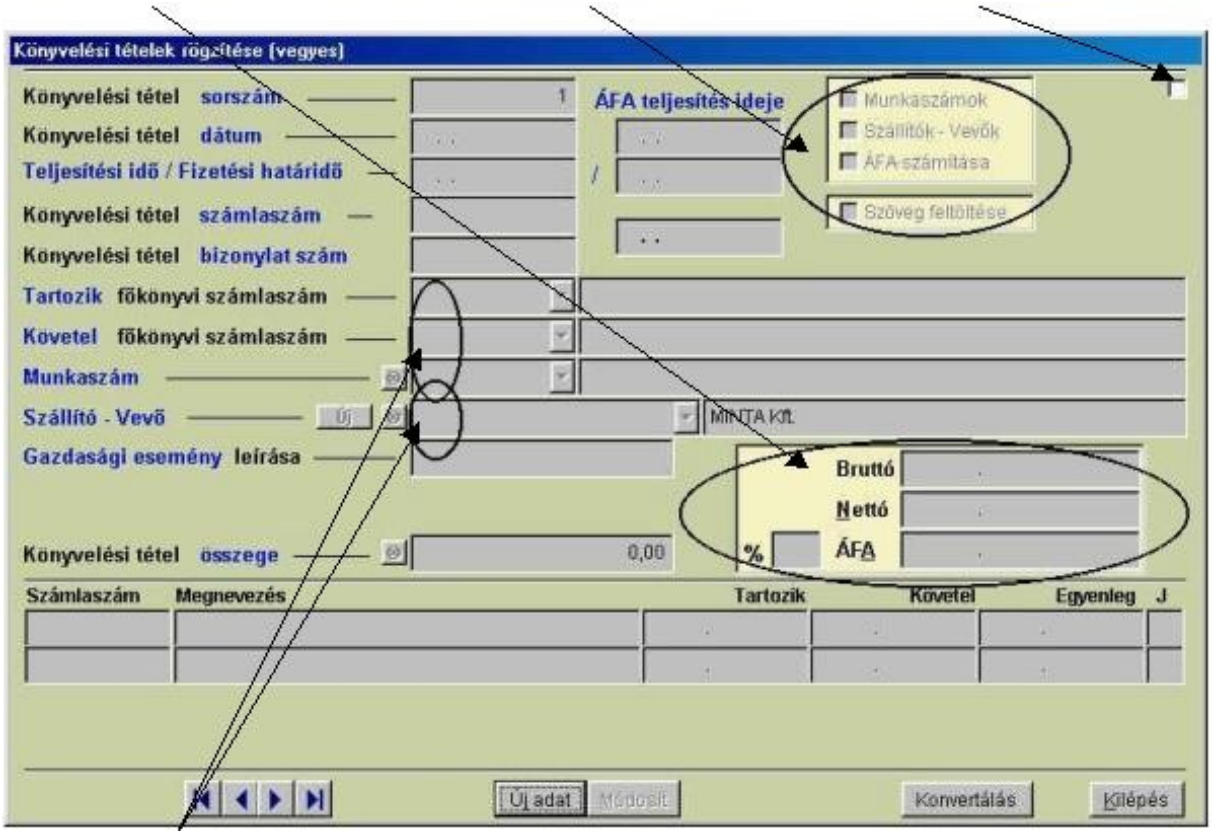


21. ábra

5.2 Könyvelés
A könyvelési programrész a legfontosabb, éppen ezért a legrészletesebben tárgyalt része szoftverdokumentációnknak. Az azonos nevű menüpont tartalmát tárgyaljuk az alábbiakban.
Ha az adatok rögzítését, esetleges módosítását vagy törlését körültekintően és szakszerűen végezzük, akkor biztosak lehetünk abban, hogy minden további lekérdezés és statisztikai adat a megfelelő értékeket mutatja.

5.2.1 Könyvelési tételek felvitele (vegyes)
Ebben az ablakban tudjuk a könyvelési tételeket rögzíteni. Először ismerkedjünk meg az ablak legfontosabb elemeivel (22. ábra).

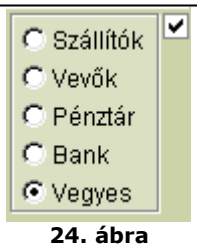
ÁFA ablak (25. ábra) **Kezelőpanel** (23. ábra) **Napló kiválasztó ablak** (24. ábra)



Kombinált mező törlő gombok **22. ábra**



23. ábra



24. ábra



25. ábra

Az adatbeviteli mezők neve és tartalma:

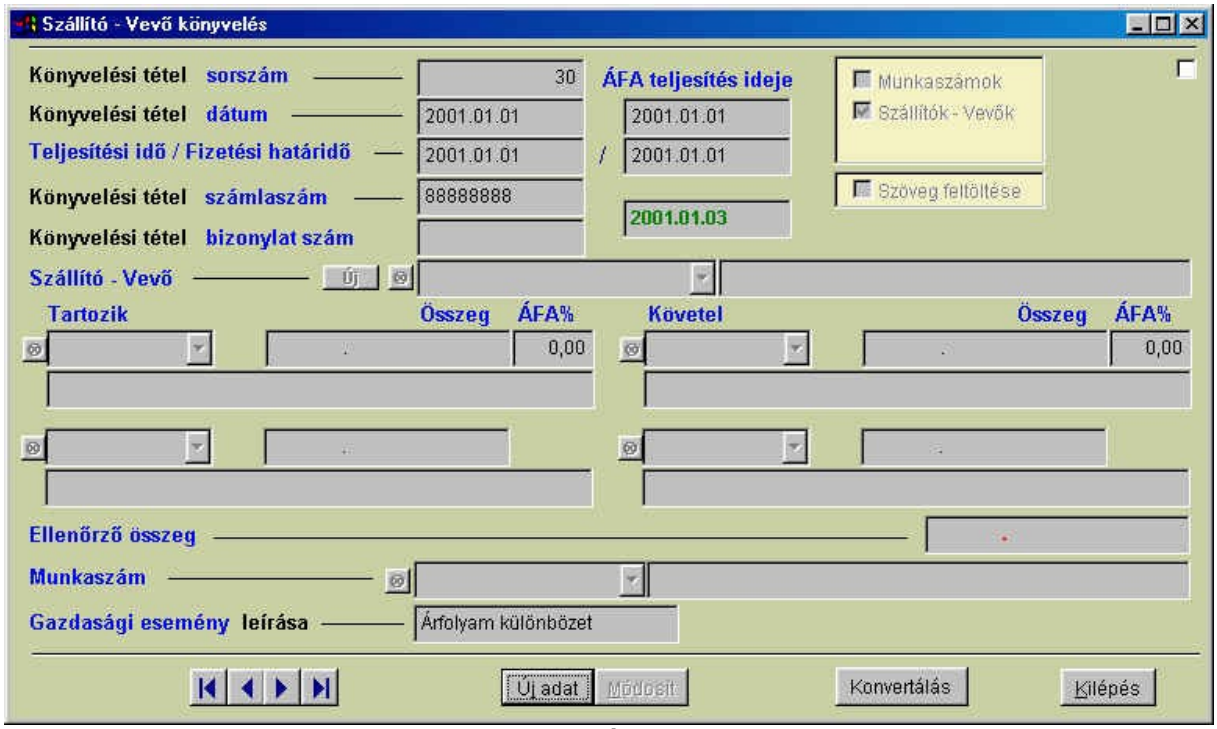
- **Könyvelési tétel sorszám:** a könyvelési tétel napló sorszáma. Adatfelvitelkor a program automatikusan növeli.
- **Könyvelési tétel dátum:** a gazdasági esemény idejét kell beírni.
- **Teljesítés ideje:** általában megegyezik az előző mezővel, számlák könyvelése esetén a teljesítés időpontját kell beírni.
- **Könyvelési tétel számlaszám:** a *'bejövő'* vagy a *'kimenő'* számla számát kell beírni. Alkalmazhatunk saját sorszámot is. A kitöltése akkor nagyon fontos, ha használni szeretnénk a folyószámla funkciókat. Fontos, hogy a számla rögzítésekor is és a kiegyenlítéskor is *pontosan* ugyanazt a számot írjuk be, mert egyéb esetben a folyószámla nyilvántartó rész nem tudja a megfelelő számlát *kipontozni*.
- **Könyvelési tétel bizonylat szám:** a bevételi vagy kiadási, illetve a banki bizonylat (sor)száma írható be.
- **Tartozik főkönyvi számlaszám:** a gazdasági esemény TARTOZIK főkönyvi számlaszáma.
- **Követel főkönyvi számlaszám:** a gazdasági esemény KÖVETEL főkönyvi számlaszáma.
- **Munkaszám:** a megfelelő munkaszámot kell kiválasztani (munkaszámok felvitele – 19. ábra)
- **Szállító – Vevő:** a partner azonosítóját kell beírni.
- **Gazdasági esemény leírása:** rövid információ az adott gazdasági eseményről.
- **Könyvelési tétel összege:** a könyvelendő összeg.
- **Összeg EUR-**ben (illetve a Környezeti változóknál beállított devizanemben): a tetszőleges devizában lekönyvelt összeg átváltott értéke.

ÁFA ablak tartalma (25. ábra)
- **Bruttó:** ÁFA ablakban a bruttó összeg.
- **Nettó:** a program automatikusan számolja a nettó összeget.
- **ÁFA:** a program automatikusan számolja az ÁFA összegét.
- **%:** az ÁFA százalék kulcsát kell megadni (0, 12 vagy 25).

Az adatbeviteli ablak a bevált DOS-os programunk elgondolását követi. Ennek megfelelően az egérkezelési lehetőségek ellenére azt **javasoljuk, hogy az adatok sorrendjének betartása érdekében csak a kezelő paneleket kezeljük egérrel, az adatbevitelt a billentyűzetről végezzük**. Az adatok sorrendjét pontosan megterveztük, az egyes mezőn bevitt adatot a következő mezőben is ellenőrzi a program. Kérjük a Tisztelt „kattintgatós" Felhasználókat, hogy ebben az adatbeviteli ablakban az egeret a lehető legkevesebb alkalommal használják. Ezzel gyorsan és pontosan tudjuk az adatokat rögzíteni. Az adatbevitel során egyetlen elvet kell betartanunk, azt, hogy az ÁFA nyilvántartással kapcsolatos tételek esetében **először a nettó összeget, majd azt követően azonnal az ÁFA összegét** kell lekönyvelni. Más megkötés a programban nincs.
Az ablak indítása után először célszerű ellenőrizni a kezelő panelek (23. ábra) állapotát. Az általunk választott beállítások után kattintsunk az *'Új adat'* gombra, a továbbiakban célszerű az adatokat a billentyűzetről bevinni. Néhány mezőt kötelező kitölteni: a könyvelési tétel **dátumát,** valamint a **teljesítési időt,** a **tartozik** és a **követel** számlaszámot, valamint a **könyvelési tétel összegét.** Ha a folyószámla funkciót is szeretnénk használni, akkor kötelező kitölteni a **számlaszámot** és a **szállító-vevő** adatait is. A szoftver lehetőséget ad arra, hogy **devizában** könyveljünk. Ehhez az Összeg EUR-ban (DEM-ben, stb.) mezőbe írjuk az adatokat. Az árfolyamnál megadhatjuk az átváltási árfolyamot. A további adatok (bizonylatszám, munkaszám, gazdasági esemény) kitöltése nem kötelező, de a könyvelés pontossága érdekében célszerű azokat is rögzíteni.
Téves könyvelés esetén lehetőségünk van módosításra. Ha a dátumokat, a számlaszámot, a bizonylatszámot vagy a gazdasági esemény leírását szeretnénk módosítani, akkor a navigáló gombok segítségével keressük meg az adott tételt, és a módosítás gombra történő kattintással javítsuk a tételt! Más esetekben a könyvelési tétel módosítása menüpont alatt lévő eljárást kell elindítanunk.
Kiválasztott szállító, vevő, munkaszám törlése: Ha a kombinált (más néven legördülő) mezőből szeretnénk az adatot véglegesen eltüntetni, akkor a kombináltmező előtti kis törlő gombra kell kattintanunk.
Az ábrán (23. ábra) jelölt panel segítségével a későbbiekben említett **Környezeti beállítások** (74. ábra) leírásában közölt főkönyvi számok aktivizálhatók.

5.2.2 Szállító-vevő könyvelés felvitele

Az egyszerűbb, gyorsabb adatbevitelt szolgálja, hogy a beérkező és kimenő számlákat egy az erre a célra kialakított ablakban vihetjük fel (26. ábra). A szükséges adatok felvitele a vegyes könyvelési tételekhez hasonlóan történik.



26. ábra

5.2.3 Folyószámla frissítés

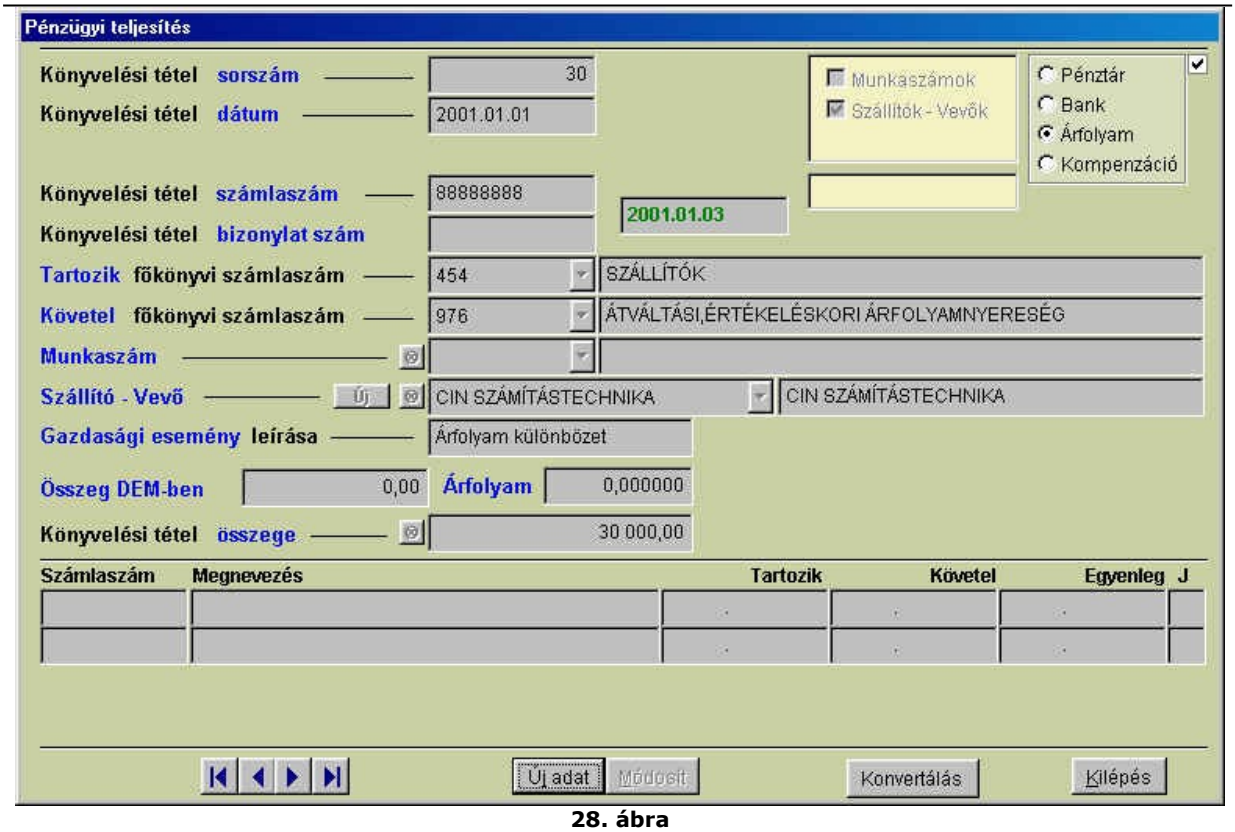
A menüpont elindítása a **„Pénzügyi teljesítés könyvelése (pénztár-bank)”** menüpont elindítása előtt ajánlott! (27. ábra)

5.2.4 Pénzügyi teljesítés könyvelése (pénztár-bank)

Elsősorban a banki, de a pénztári mozgásokat is célszerű itt rögzíteni; abban az esetben, ha a programhoz nem kapcsolódik külön banki vagy pénztári modul (28. ábra). A rögzítés megkezdése előtt indítsa el a Folyószámla frissítése (27. ábra) menüpontot! Ezután megkezdődhet a pénzügyi teljesítések könyvelése. Természetesen itt is módunk van devizában könyvelésre.



27. ábra

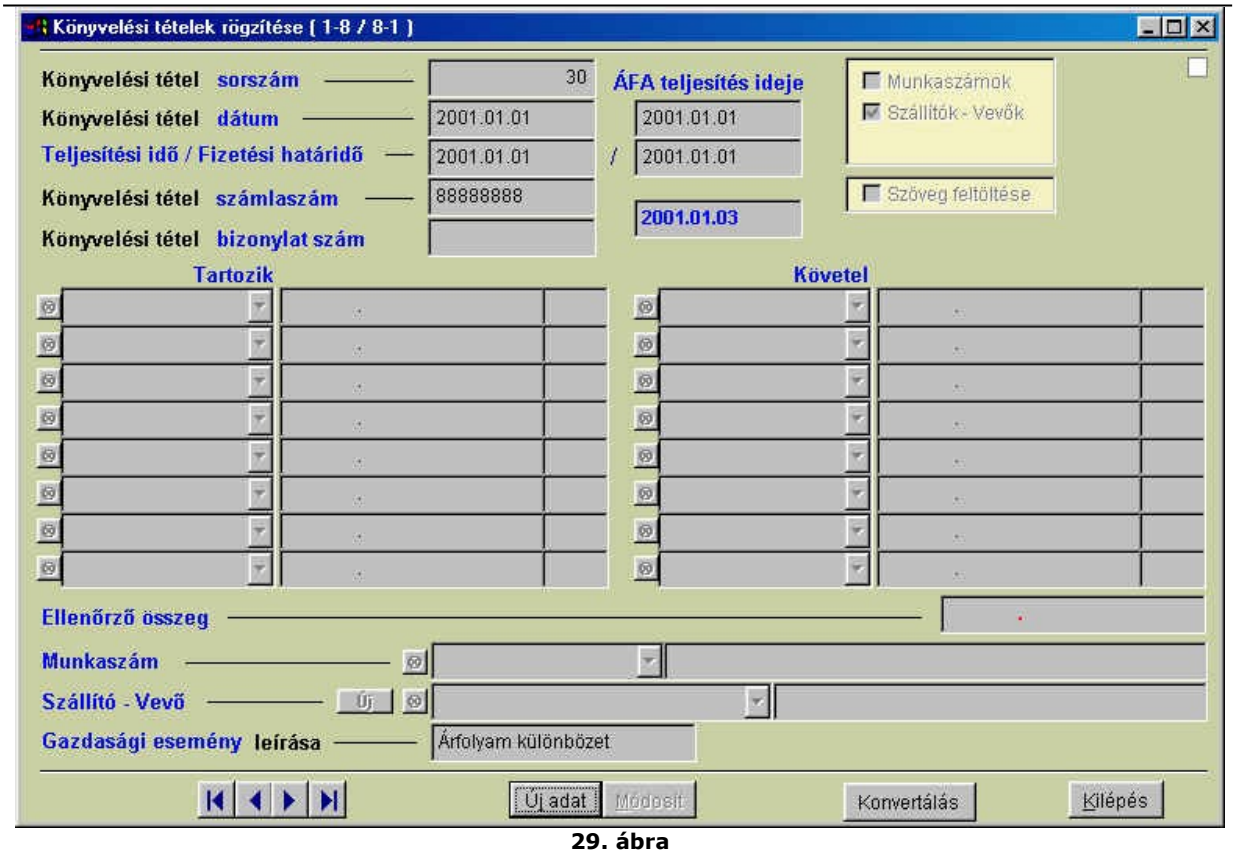


28. ábra

A könyvelőnek nagy segítséget nyújthat a menüpont egy új szolgáltatása: az árfolyam-különbözet (veszteség esetén: 871, nyereség esetén 971-es főkönyvi számla) elszámolása a pénzügyi teljesítés rögzítésekor teljesen automatikusan zajlik. A szolgáltatás használatához a Környezeti beállítások (74. ábra) menüpontban adjuk meg az árfolyamnyereség és –veszteség, valamint a kompenzálásnál alkalmazott főkönyvi számlaszámokat!
Ezen kívül mód van kompenzáció elszámolására is forintban, valamint devizában. Ehhez válasszuk a bal felső sarokban a választómező megfelelő pontját.

5.2.5 Könyvelési tételek rögzítése (1-8 / 8-1)

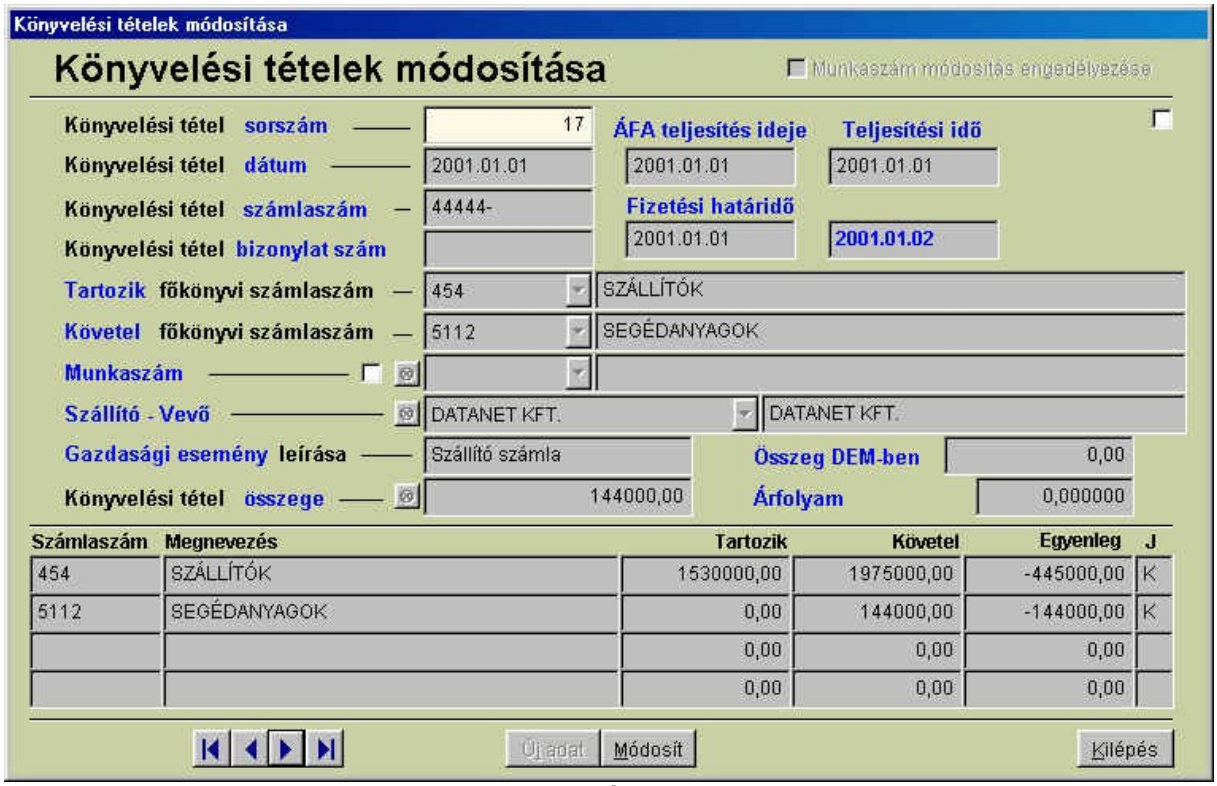
A menüpont használata a több számlával szembeni könyveléshez nyújt segítséget (29. ábra). Az eljárás figyeli a Tartozik és Követel összegek egyenlegeinek egyezőségét.



29. ábra

5.2.6 Könyvelési tételek módosítása

Ha egy könyvelési tételen szükséges a főkönyvi számlaszám(ok), valamint a lekönyvelt összeg módosítása is, akkor azt itt tudjuk elvégezni (30. ábra). Használata egyszerű, a naplósorszám beírását követően a tételen bármilyen módosítás elvégezhető. Az eljárást körültekintően kell alkalmazni, mert az egy tételen elvégzett módosítás minden hozzá kapcsolódó kimutatást (folyószámlát, ÁFA analitikát, főkönyvi kivonatot, munkaszám összesítőt, ágazati összesítőt, stb.) érint.



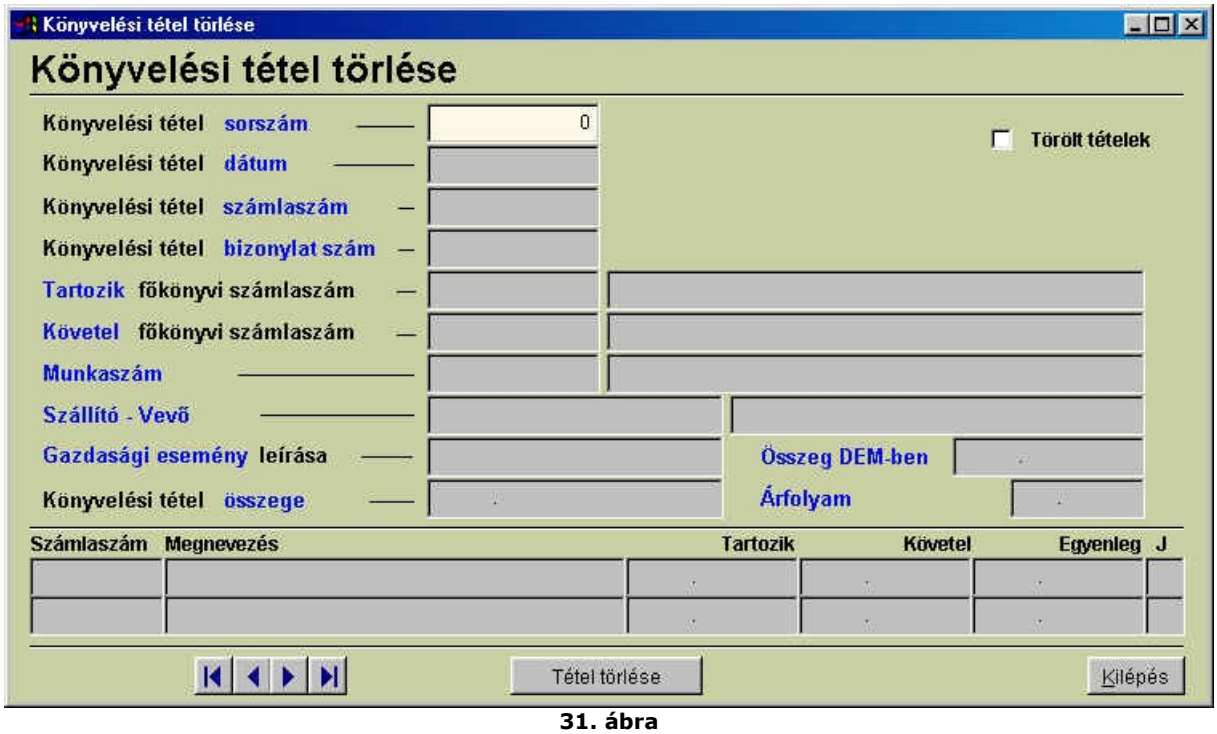
30. ábra

5.2.7 Könyvelési tételek törlése, visszaállítása

Ha egy könyvelési tételt annyira hibásan könyveltünk le, hogy nem módosítható, akkor az ellentételes könyvelés mellett a program lehetőséget ad a tétel teljes törlésére. Használata egyszerű, de körültekintően alkalmazandó (31. ábra). A naplósorszám kiválasztását követően a *'Tétel törlése'* gombra történő kattintással a tétel törlődik.

Fontos! A tétel törlése nem jelent az adatállományból fizikai törlést. A tétel az adatbázisban marad, bármikor visszakereshető, ha a *'Törölt tételek' 'ki/be'* gombjára kattintunk.

Fenti módszerrel lehetőségünk van a törölt tétel visszaállítására is. Ha törölt tételen állunk, akkor a gomb elnevezése *'Tétel visszaállítása'* címre változik. Ha a gombra rákattintunk, akkor a tétel visszakerül az aktív tételek közé.



31. ábra

A fenti két eljárást, kérjük csak saját felelőssége tudatában használja. A menüpont nem körültekintő használata adatvesztéshez vagy hibás adattartalomhoz vezethet.

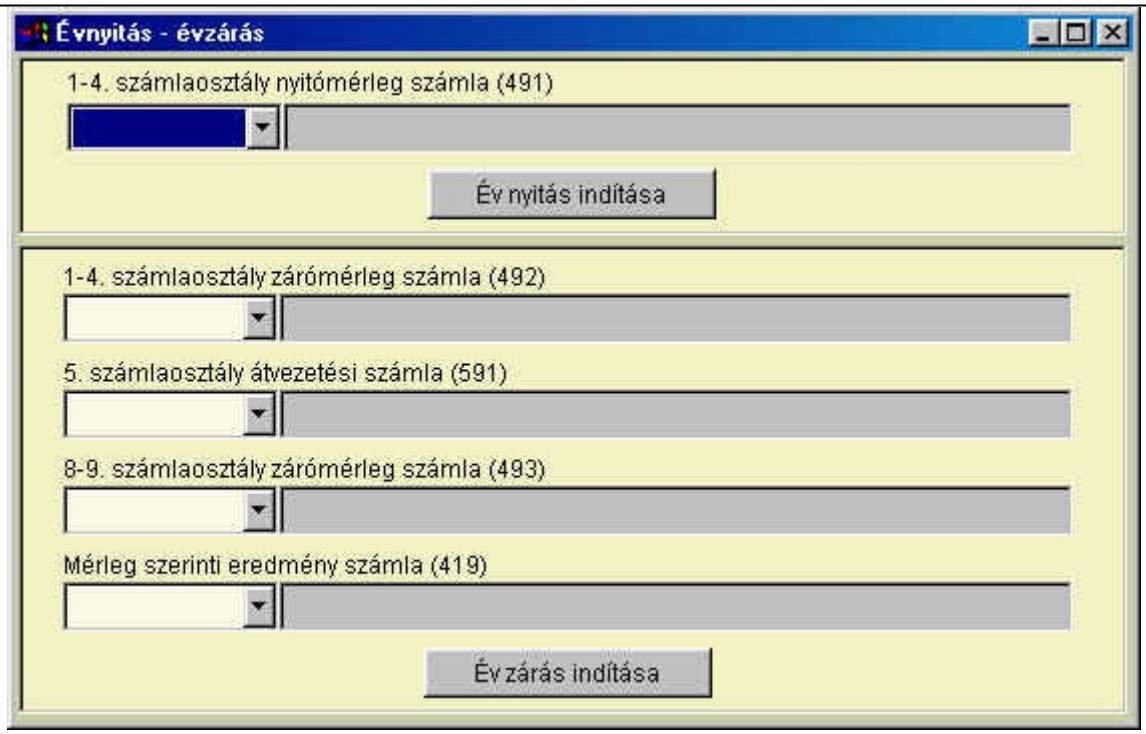
A módosítás és törlés eljárást a könyvelés tisztasága és átláthatósága érdekében építettük a programba. Véleményünk szerint ugyanis egy könyvelés jobban áttekinthető, ha az esetleges könyvelési hibát nem ellentételes könyveléssel, hanem a hiba korrekt javításával végezzük el.

5.2.8 Év nyitás, év zárás

Év nyitást, év zárást akkor kell végezni ha az aktuális évet befejeztük és új évet szeretnénk nyitni, vagy az aktuális évet még nem fejeztük be, de már új évet szeretnénk nyitni.

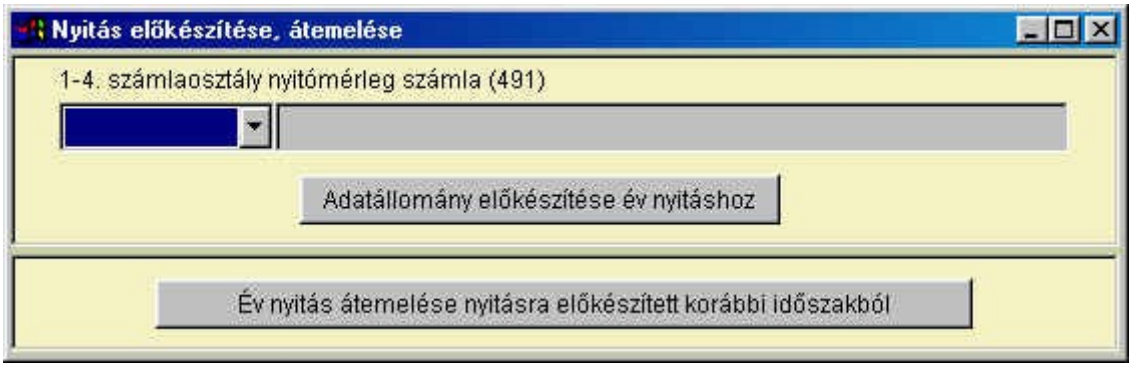
5.2.8.1 Év nyitás, év zárás

Ezt a menüpontot akkor válasszuk, ha az aktuális évet le szeretnénk zárni, és új évet szeretnénk nyitni.



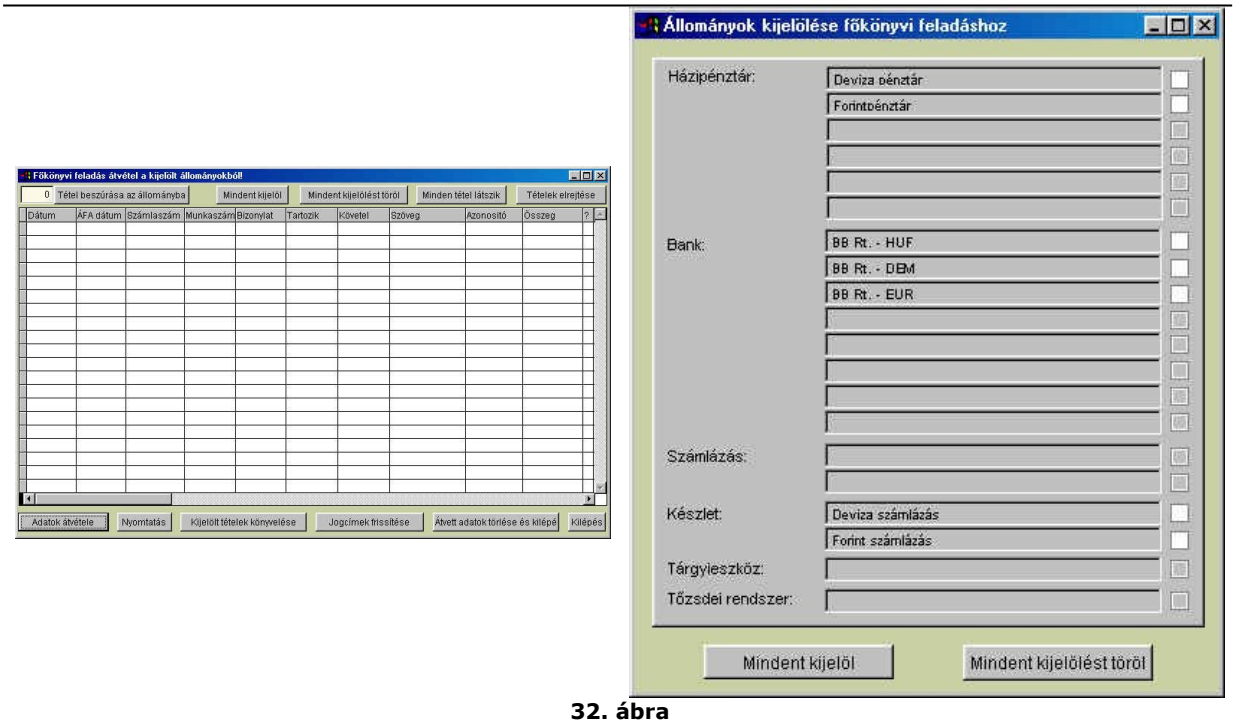
5.2.8.2 Nyitás előkészítés, nyitás átvétel

Ezt a menüpontot akkor válasszuk, ha az aktuális évet még nem szeretnénk lezárni, de már új évet szeretnénk nyitni.



5.2.9 Főkönyvi feladás átvétele

Szoftverünk a hozzá kapcsolódó modulokból képes a főkönyvi könyvelésbe adatokat importálni. Az eljárás használatával nem kell manuálisan kontírozni és könyvelni a különféle **pénztári, banki** mozgásokat, a kimenő **számlákat**, a **tárgyi eszközök** állományváltozásait, a **készlet program** mozgásait valamint az értékpapír nyilvántartó **(bróker)** program mozgásait. A program áthozza az analitikából a deviza-nyilvántartás adatait is. Az eljárás használata egyszerű: a megfelelő menüpontra történő kattintást követően megjelenik a kezelőpanel (32. ábra). Az ablakot a következő gombokkal irányíthatjuk:



32. ábra

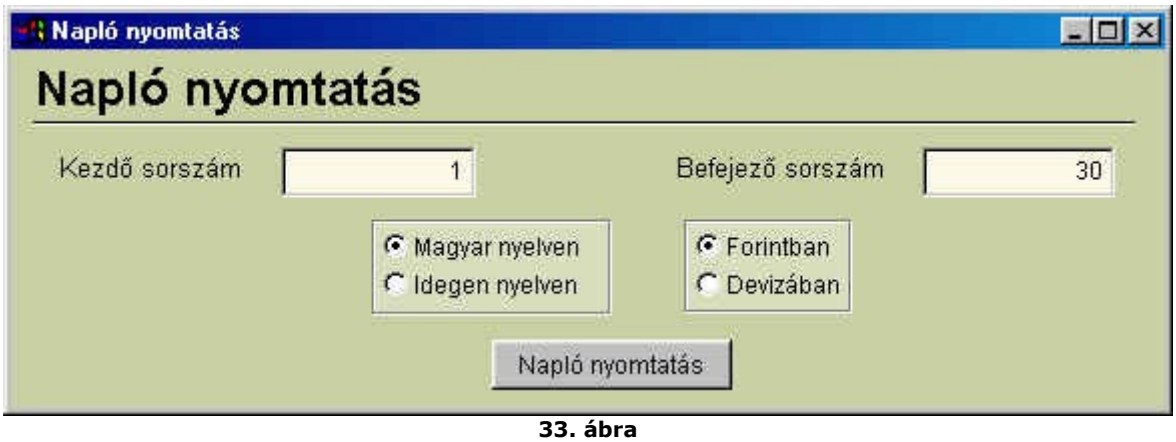
- **Adatok átvétele:** a gomb segítségével tudjuk a kiválasztott modulból az adatokat kontírozva a főkönyvi programba áthozni. A kattintást követően megjelenik a teljes állomány a táblázatban is. A táblázat minden adata módosítható, ha a könyvelő azt úgy találja helyesnek. Célszerű azonban, hogy a módosításokat előbb a hozzá kapcsolódó modulban végezzük el, majd ismételjük meg a főkönyvi feladást, így tudjuk egyszerűen biztosítani, hogy a modulokban és a könyvelésben az adatok megegyezzenek.
- **Nyomtatás:** itt a táblázatban lévő adatok nyomtatását kérhetjük.
- **Kijelölt tételek könyvelése:** ha a táblázatban szereplő adatok helyesek, akkor a gombra történő kattintást követően automatikusan minden tétel lekönyvelésre kerül. Ezt követően az adatokat csak a könyvelési programon belül módosíthatjuk, töröljük.
- **Átvett adatok törlése és kilépés:** ha a főkönyvi feladás nem felel meg elvárásainknak, akkor azt ezzel a gombbal törölhetjük. Ilyen esetben a kapcsolódó modulban először el kell végezni a szükséges változtatásokat, majd a 'Főkönyvi feladás készítés' menüpontot célszerű ismét elindítani.
- **Kilépés:** az adatok megtartása mellett kiléphetünk az eljárásból. Az eljárás újraindításaikor mindaddig a táblázatban maradnak az adatok, amíg azt le nem könyveljük vagy töröljük.

5.3 Lekérdezések

A lekönyvelt vagy a főkönyvi feladás során importált adatokból adatösszesítéseket, lekérdezéseket, táblázatokat kérhetünk le. A nyomtatás mellett lehetőségünk van az adatok Excelbe való átküldésébe, ahol további műveleteket végezhetünk a táblázatokon (gazdasági mutatók számítása, grafikonok rajzolása, stb.). Minden lekérdezésünk devizában és idegen nyelven is lekérhető.
A menüpont tartalma:

5.3.1 Napló nyomtatás

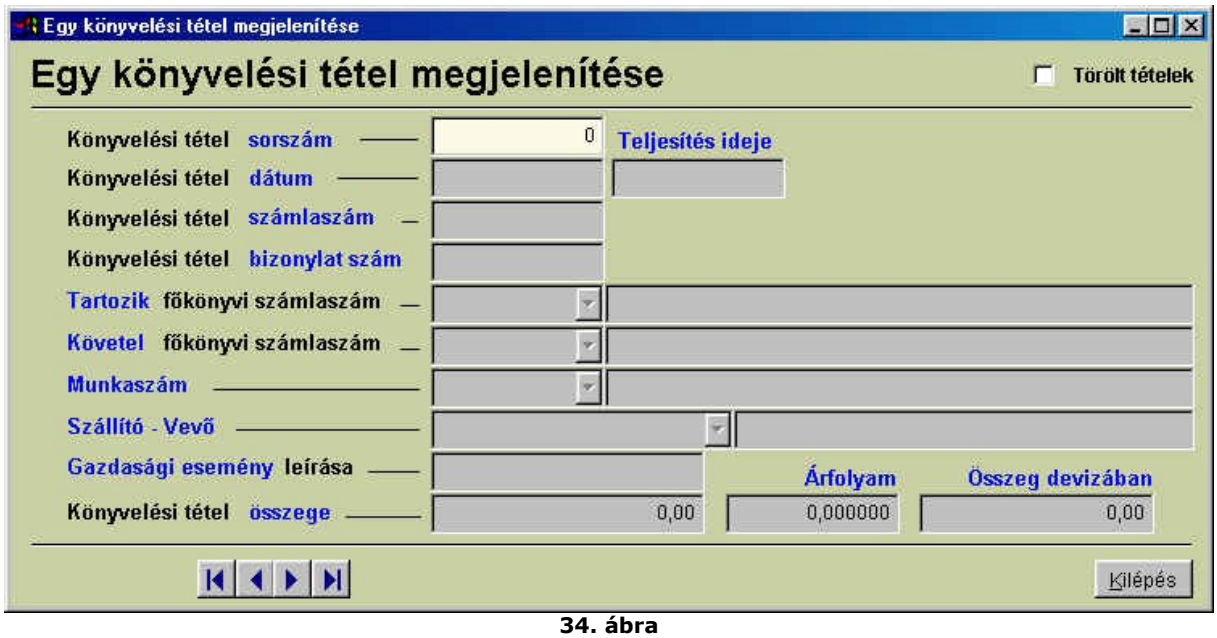
Idősoros nyomtatás a napló mozgásokról (33. ábra – Mellékletek 95. ábra). Adjuk meg a kezdő és a befejező napló sorszámokat. A 'Napló nyomtatás' gombra kattintást követően a lista elkészül.



33. ábra

5.3.2 Egy könyvelési tétel megjelenítése

Ha egy vagy több egymást követő tételt gyorsan és csak a képernyőn szeretnénk megtekinteni, akkor használjuk ezt a menüpontot (34. ábra). Megadhatjuk a naplósorszámot, de a navigáló gombok segítségével is lépkedhetünk az adatok között. Az eljárás segítségével megtekinthetjük a törölt tételeket is. Ilyen esetben piros felirat jelenik meg, mely tájékoztat bennünket arról, hogy az adott tétel már törlésre került.



34. ábra

5.3.3 Számla karton nyomtatás

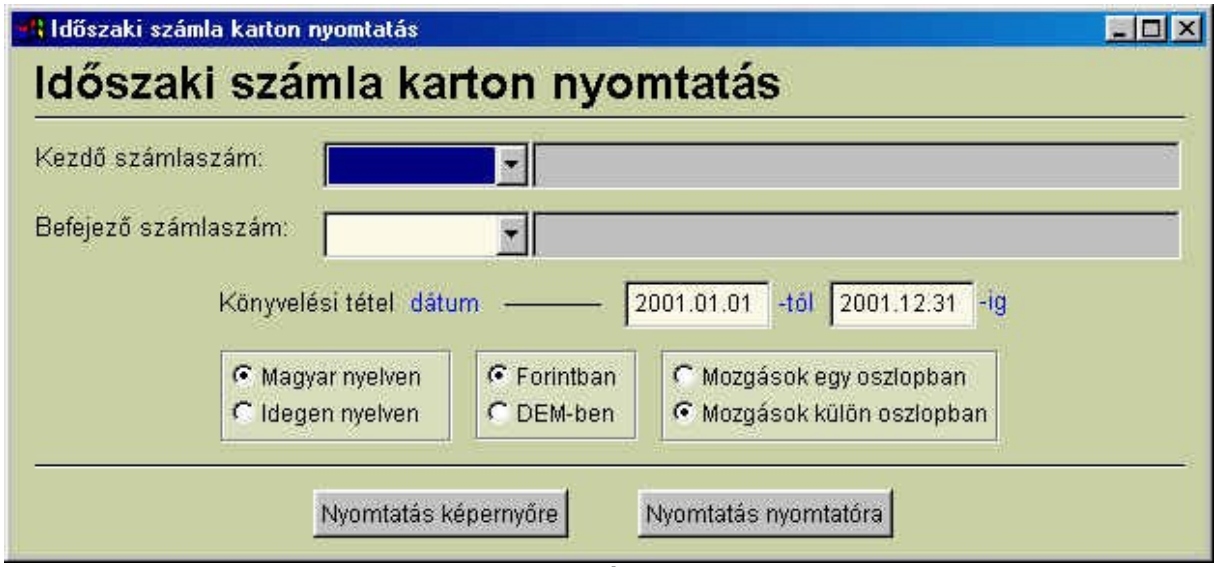
Tételsoros nyomtatás (35. ábra – Mellékletek 90. ábra). Egy főkönyvi számla forgalmáról kérhetünk időintervallumra és partnerre szűkített listát. Lehetőségünk van a kezdő könyvelési sorszámot megelőző adatok összegzésének ki és bekapcsolására is. Az időpontok megadását, valamint az egyéb beállításokat követően a 'Karton nyomtatás' gombra kell kattintanunk, majd ezt követően megjelenik a kért lista.



35. ábra

5.3.4 Időszaki számla karton nyomtatás (intervallum)

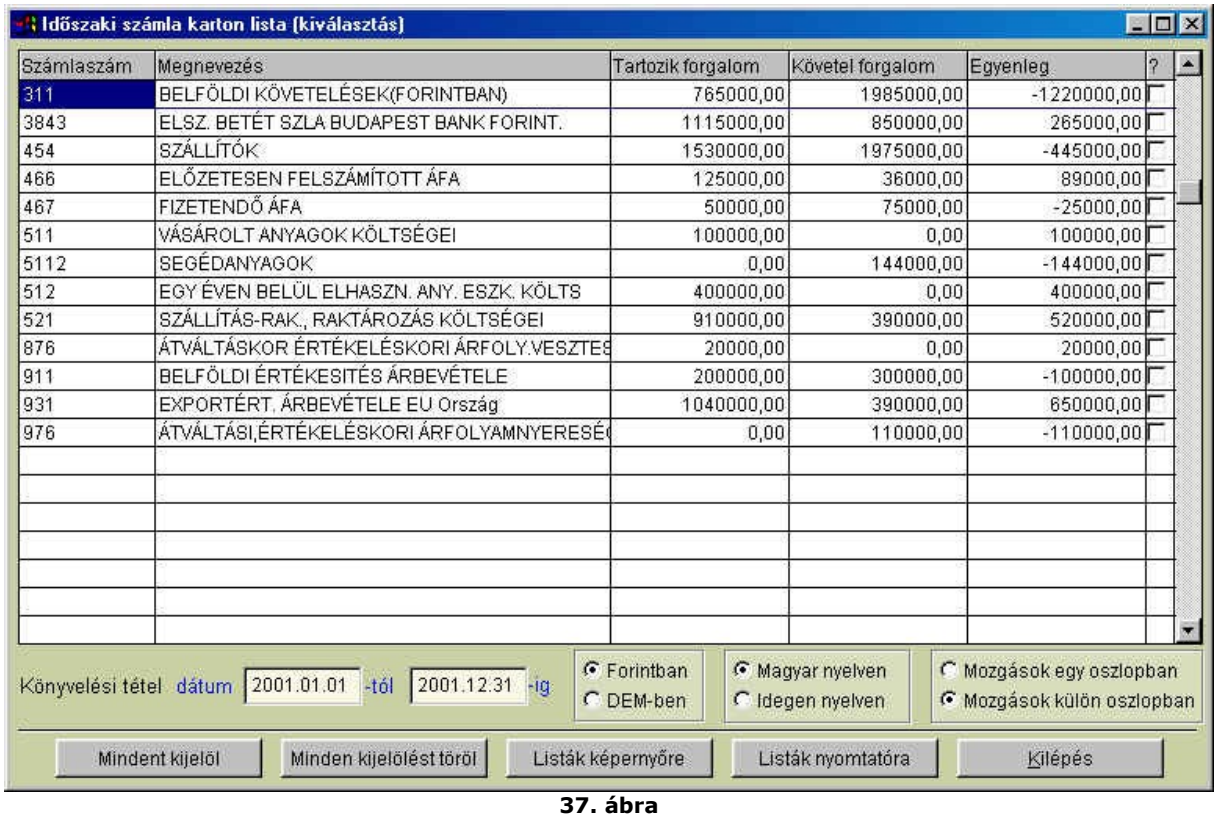
Az eljárás megegyezik a fenti funkcióval, azzal a további lehetőséggel, hogy egyszerre több főkönyvi számla karton listáját kérhetjük le (36. ábra). Ezt a funkciót általában csak egy hosszabb időszak, általában év végén kérjük le. A könnyebb használhatóság érdekében itt külön gombbal kérhető lista a képernyőre és a nyomtatóra is (Melléklet – 91. ábra).



36. ábra

5.3.5 Időszaki számla karton nyomtatás (kiválasztás)

Listaszerűen jelennek meg a számlák. Segítségével tetszőlegesen kiválasztott számláról kérhető le karton lista (37. ábra). Ha több főkönyvi számla ellenőrző négyzetét is kipipáljuk, egyszerre több számla is megtekinthető, illetve kinyomtatható, magyar, vagy idegen nyelven. A mozgásokat egy oszlopban vagy külön oszlopban listázhatjuk (Melléklet – 92. ábra).



37. ábra

5.3.6 Havi forgalmi összesítő

Az eljárás segítségével forgalmi kimutatást készíthetünk a kiválasztott számláról, havi bontásban, külön feltüntetve a Tartozik / Követel forgalmat és egyenlegeket (38. ábra, Melléklet – 93. ábra).



38. ábra

5.3.7 Napi forgalmi összesítő

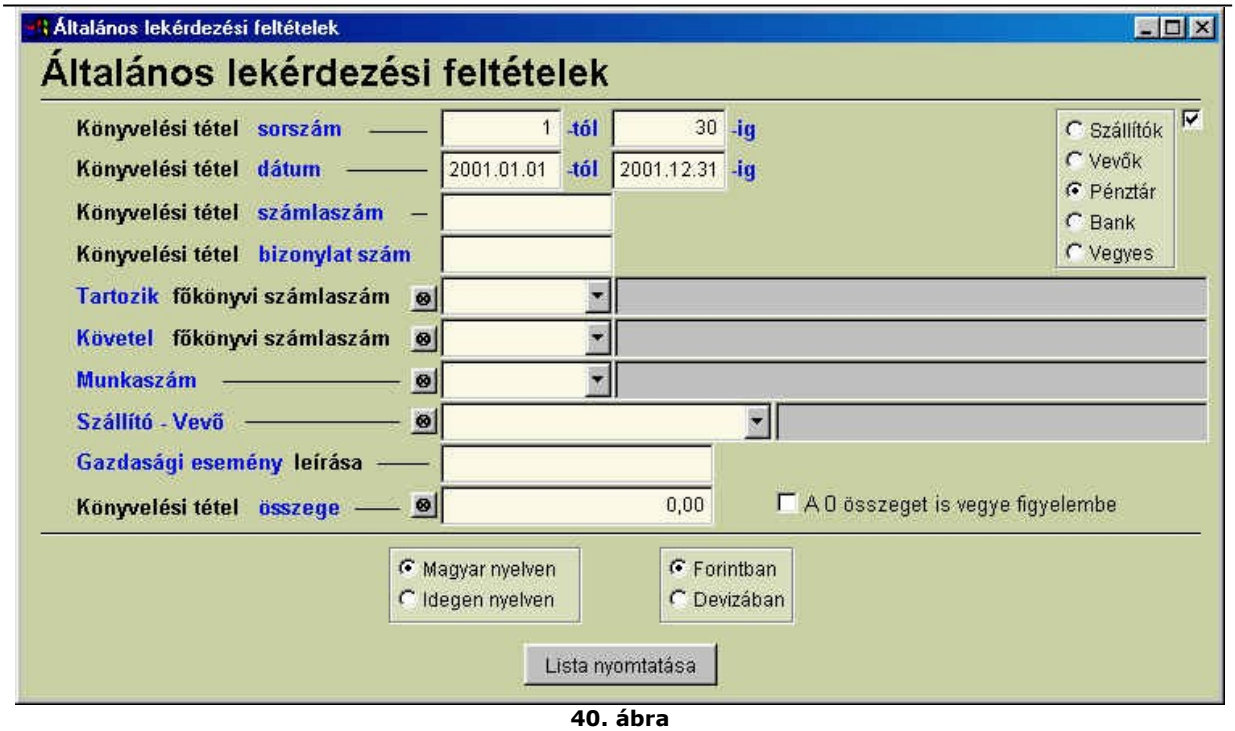
Egy konkrét napra vagy intervallumra vonatkozó forgalmi kimutatást készíthetünk. A kinyomtatott lista tartalmazza az adott napi Tartozik és Követel forgalmat és egyenleget, valamint a göngyölített Tartozik / Követel és egyenlegeket (39. ábra, Melléklet – 94. ábra).



39. ábra

5.3.8 Napló nyomtatás szűrési feltételek szerint - Általános lekérdezések

Az eljárás segítségével lehetőségünk van arra, hogy leszűkítve a naplókról listát kérjünk (40. ábra – Mellékletek 95. ábra). Az adatok szűrése során bármilyen felvitt könyvelési tételt figyelembe vehetünk. Az ablak használata egyszerű, csak azokat az adatokat veszi figyelembe, ahová bármilyen értéket írtunk, illetve, ha a jelölőnégyzet aktív, kikereshetjük a 0 összegű tételeket is. Az eljárás egy (vagy több) a felhasználó által csak részben ismert tétel visszakeresésére és listázására szolgál. A keresést szállító-, vevő-, pénztár-, bank- és vegyes napló szerint is szűkíthetjük, valamint kereshetünk sorszám, dátum, számla-, és munkaszám, partnernév, leírás- és összeg alapján.



40. ábra

5.3.9 Bevételi, kiadási bizonylat sorszámozás

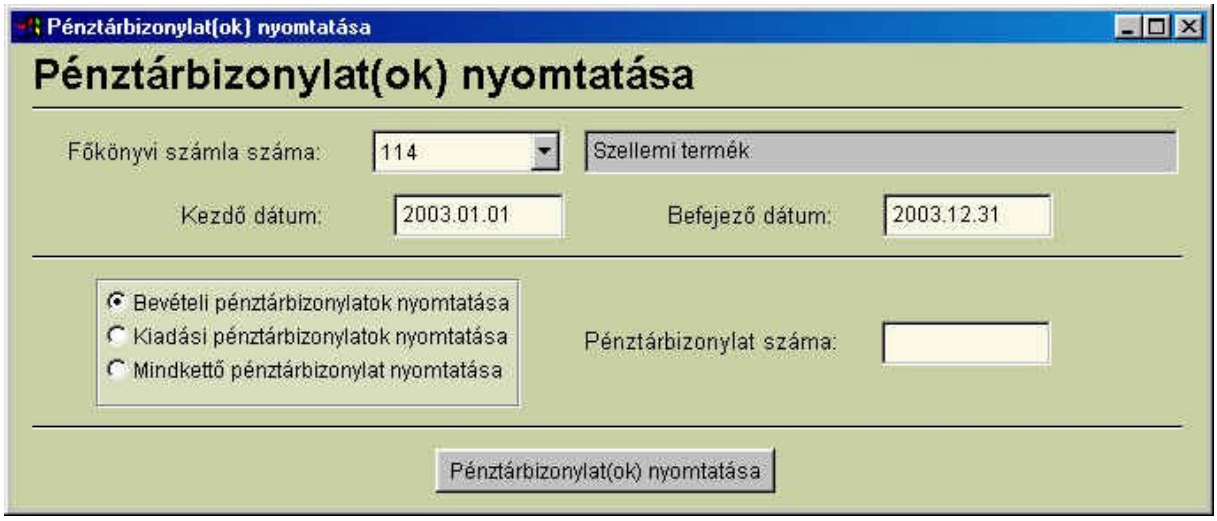
Ha a vállalkozás számára nem kötelező házipénztár vezetése, akkor a pénztárral való teendőket itt végezhetjük el (41. ábra). Ha a könyvelés során a bizonylat mezőbe nem írunk adatot, akkor itt azt sorszámozni tudjuk. Írjuk be a házipénztár főkönyvi számlaszámát, majd kattintsunk a *'Sorszámozás indítás'* gombra. **Fontos,** hogy ha egy tételnek adtunk sorszámot, akkor az **nem sorszámozható újra**.



41. ábra

5.3.10 Pénztárbizonylat(ok) nyomtatása

Ha a fenti eljárásban elláttuk sorszámmal az adatokat, akkor a bizonylatokat itt tudjuk kinyomtatni (42. ábra – Mellékletek 96. ábra és 97. ábra). Külön nyomtathatjuk a bevételi és a kiadási bizonylatokat, de nyomtathatjuk őket egyszerre is.



42. ábra

5.3.11 Időszakon kívüli napló tételek listája

A menüpontot hibakeresés esetén jól használható (43. ábra). Megjeleníti azokat a tételeket, amelyek kívül esnek egy meghatározott időszakon (Melléklet – 98. ábra).



43. ábra

5.3.12 Törölt napló tételek listája

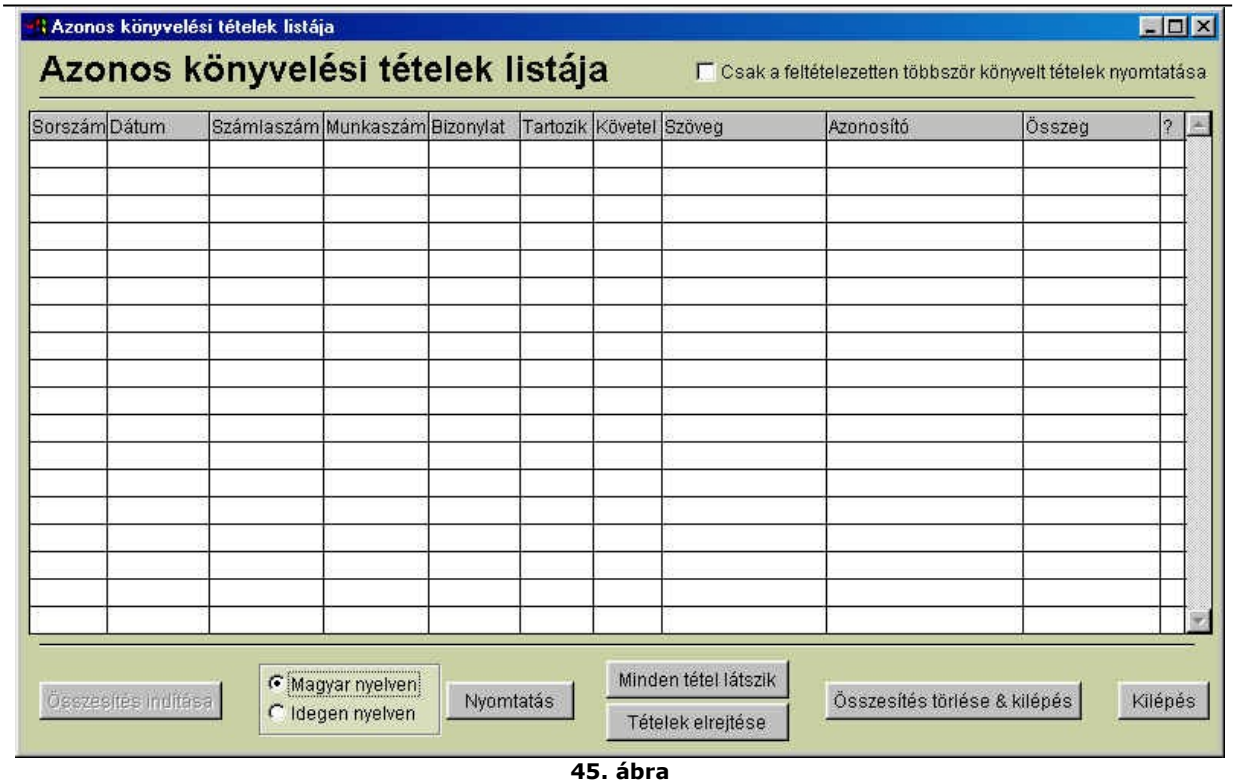
A könyvelés során törölt tételek listáját tekinthetjük meg képernyőn, majd nyomtatott formában (44. ábra, Melléklet – 99. ábra).



44. ábra

5.3.13 Azonos könyvelési tételek keresése

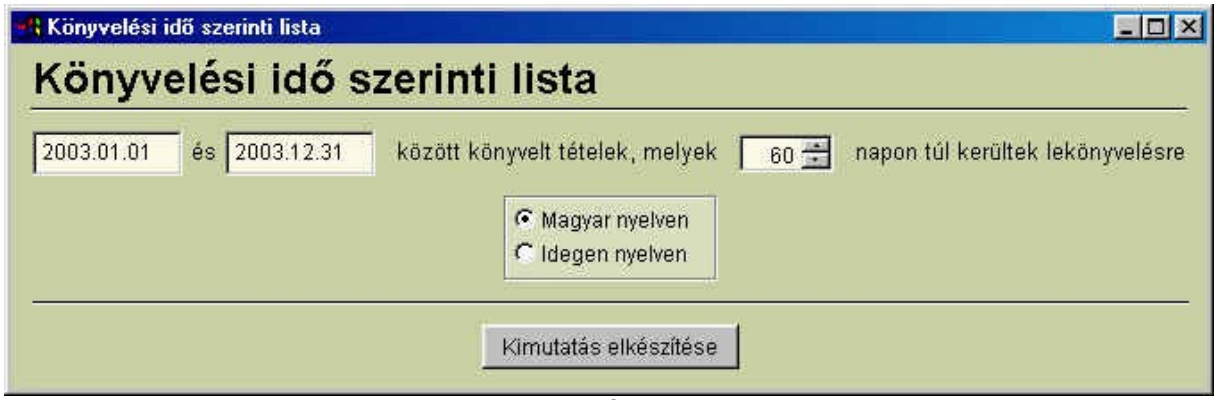
A menüpontban lista készül azokról a tételekről, melyekről a program úgy gondolja, hogy tévedésből többször szerepel a naplóban (45. ábra). A lista ki is nyomtatható (Melléklet – 100. ábra).



45. ábra

5.3.14 Könyvelési időpont szerinti lista

A könyvelés során felvitt adatok listáját tekinthetjük meg képernyőn, majd nyomtatott formában (46. ábra).



46. ábra

5.4 Főkönyvi kivonatok

A könyvelés egyik leggyakrabban használt eredménye a főkönyvi kivonat.

5.4.1 Főkönyvi kivonat nyomtatása

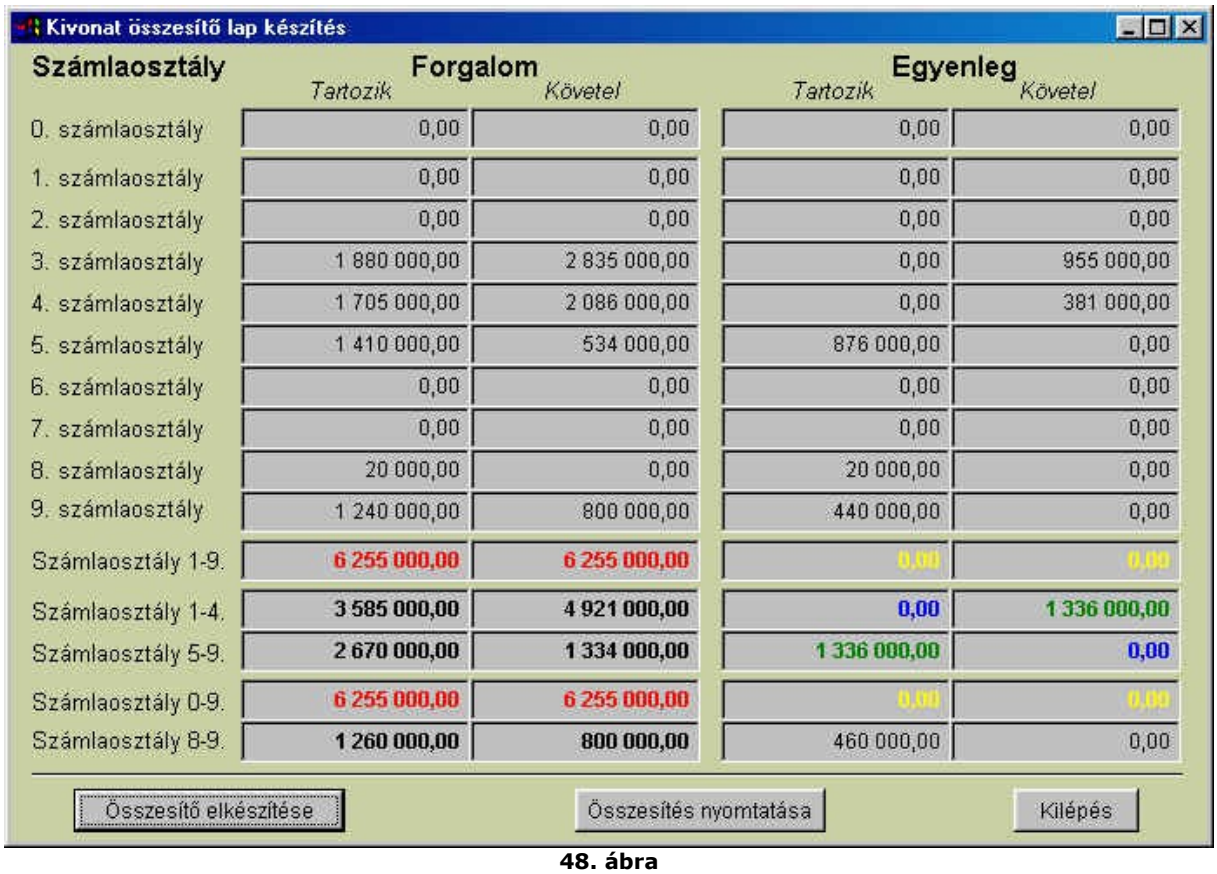
A főkönyvi kivonat nyomtatása több formában történhet. Kérhetünk főkönyvi számlaszámokra szűkített listát, főkönyvi kivonatot csak a **számlaosztályokra** (Melléklet – 101. ábra), de összesítést kaphatunk **számlaszámokra** (Melléklet – 102. ábra) **és számlacsoportokra** is. Ez utóbbi főkönyvi kivonat típust ún. 4-es tagolás (Melléklet – 103. ábra) szerint is elkészíthetjük, tehát alszámla bontás összesítésére is lehetőségünk van (47. ábra – Mellékletek 101. ábra).
A főkönyvi kivonatok ezenkívül lekérhetők devizában, illetve az általunk választott idegen nyelven.
A számlaosztályokra kért főkönyvi kivonat csak azokat a főkönyvi számlaszámokat tartalmazza, amelyen volt forgalom, ellentétben a számlaszámra és számlacsoportra lekért összesítéssel, ahol minden főkönyvi számlaszám szerepel. A főkönyvi kivonat minden esetben a könyvelés pillanatnyi állapotát mutatja. A program lehetőséget ad visszamenőleges főkönyvi kivonat készítésére is. Ezzel kapcsolatban bővebb információt a **4.6.1** pontban találhatunk.



47. ábra

5.4.2 Kivonat összesítő lap készítése

Az egyes számlaosztályokról kivonat összesítő lapot készíthetünk (48. ábra). Az előugró ablakban a kötelező egyezőségeket a program azonos színnel jelöli. Az összesítést ki is nyomtathatjuk (Melléklet – 104. ábra).



Számlaosztály	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
0. számlaosztály	0,00	0,00	0,00	0,00
1. számlaosztály	0,00	0,00	0,00	0,00
2. számlaosztály	0,00	0,00	0,00	0,00
3. számlaosztály	1 880 000,00	2 835 000,00	0,00	955 000,00
4. számlaosztály	1 705 000,00	2 086 000,00	0,00	381 000,00
5. számlaosztály	1 410 000,00	534 000,00	876 000,00	0,00
6. számlaosztály	0,00	0,00	0,00	0,00
7. számlaosztály	0,00	0,00	0,00	0,00
8. számlaosztály	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
9. számlaosztály	1 240 000,00	800 000,00	440 000,00	0,00
Számlaosztály 1-9.	6 255 000,00	6 255 000,00	0,00	0,00
Számlaosztály 1-4.	3 585 000,00	4 921 000,00	0,00	1 336 000,00
Számlaosztály 5-9.	2 670 000,00	1 334 000,00	1 336 000,00	0,00
Számlaosztály 0-9.	6 255 000,00	6 255 000,00	0,00	0,00
Számlaosztály 8-9.	1 260 000,00	800 000,00	460 000,00	0,00

Összesítő elkészítése | Összesítés nyomtatása | Kilépés

48. ábra

5.5 Statisztikák

A könyvelési tételekről valamint a főkönyvi számlaszámok forgalmáról, egyenlegeiről a könyvelés során különféle további lekérdezési lehetőségünk van.

5.5.1 ÁFA összesítés

Havi (és negyedéves) bontásban kapjuk meg az előzetesen felszámított ÁFA és a fizetendő ÁFA adatait. A program ezen funkciójában ***nem*** kalkulálja a kapott eredménybe a pénzügyi teljesítéssel kapcsolatos elkülönített ÁFA összegeket (49. ábra – Mellékletek 105. ábra).



49. ábra

5.5.2 ÁFA analitika készítés

Fenti összesítésről kérhetünk főkönyvi számlaszámok szerint analitikát időintervallumra szűkítve. **Fontos** tudni, hogy ez a lista **sem** tartalmazza a pénzügyi teljesítéssel kapcsolatos korrekciót (50. ábra – Mellékletek 106. ábra és 107. ábra).



50. ábra

5.5.3 ÁFA analitika táblázat készítés

Az ÁFA összesítésről kérhetünk táblázatos formában egy oldalas kivonatot (51. ábra, Mellékletek 108. ábra).

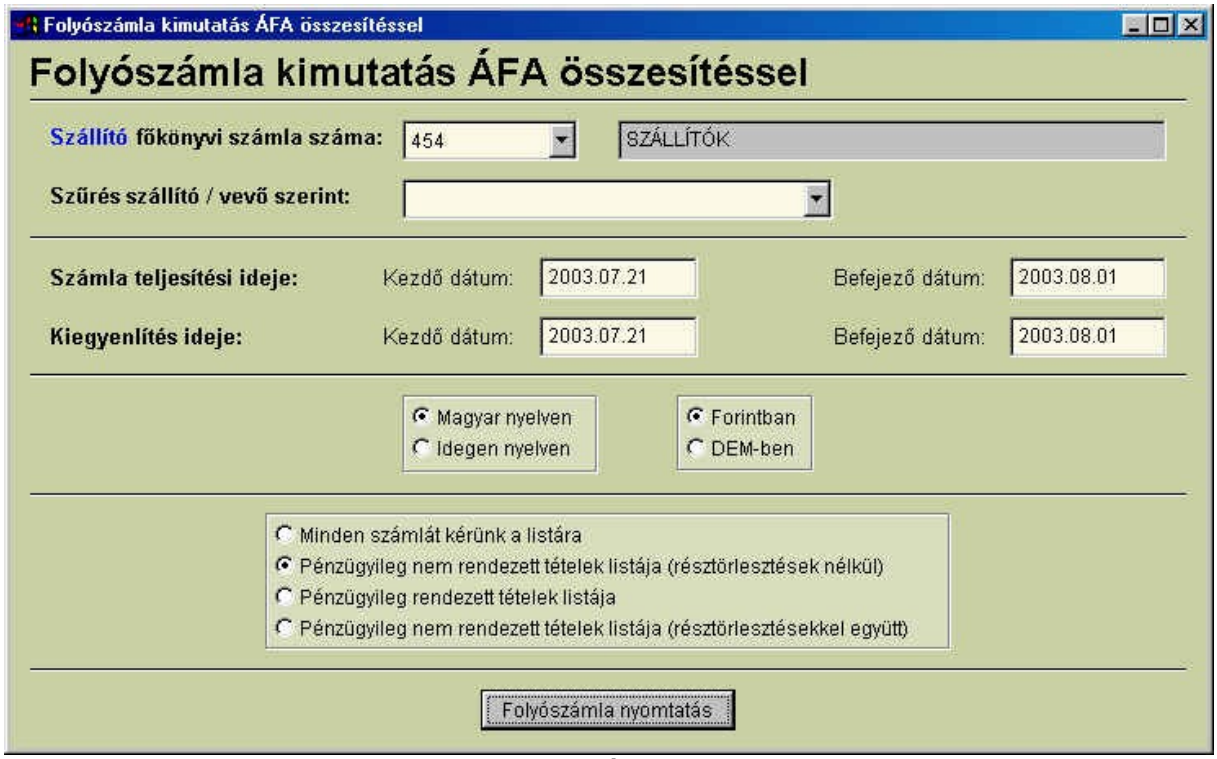


51. ábra

5.5.4 Fizetetlen szállítói ÁFA összesítés

A 2001-től életbe lépett új számviteli törvény egyik legfontosabb előírása, hogy a ki nem egyenlített szállítói számlákhoz kapcsolódó ÁFÁ-t csak bizonyos esetekben lehet visszaigényelni. A

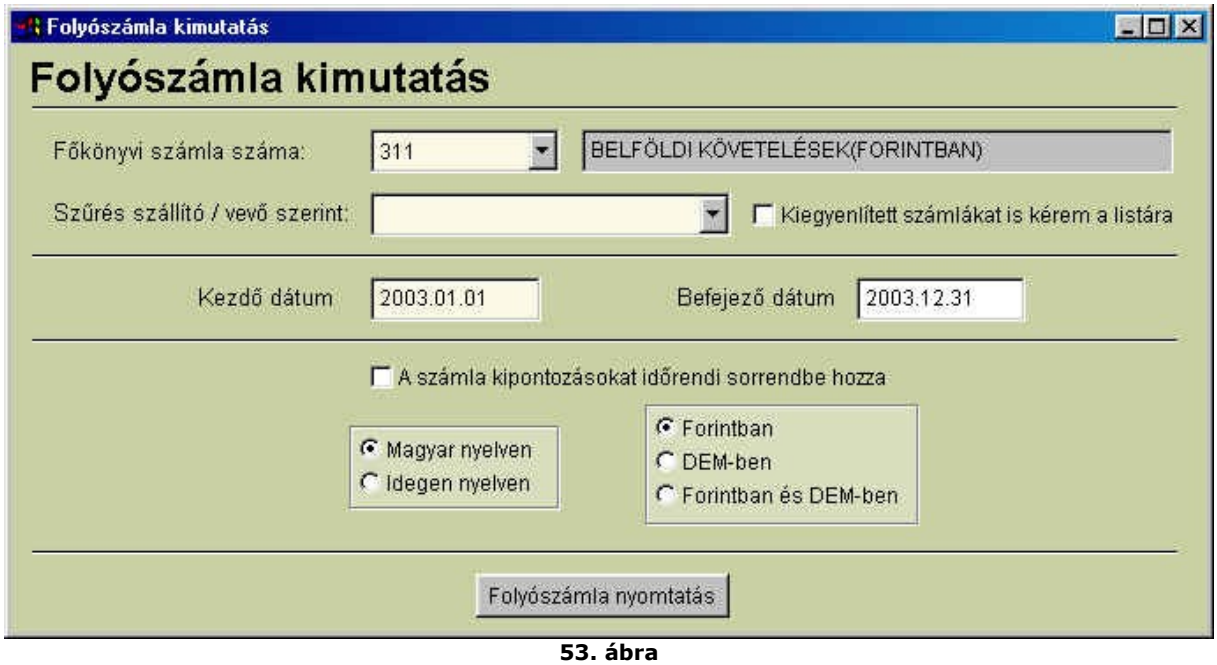
programnak ez a menüpontja ebben kíván segítséget nyújtani. Kérhetjük a pénzügyileg rendezett illetve nem rendezett tételek listáját, időszakonkénti bontásban (52. ábra, Mellékletek 109. ábra).



52. ábra

5.5.5 Folyószámla egyenleg kimutatás

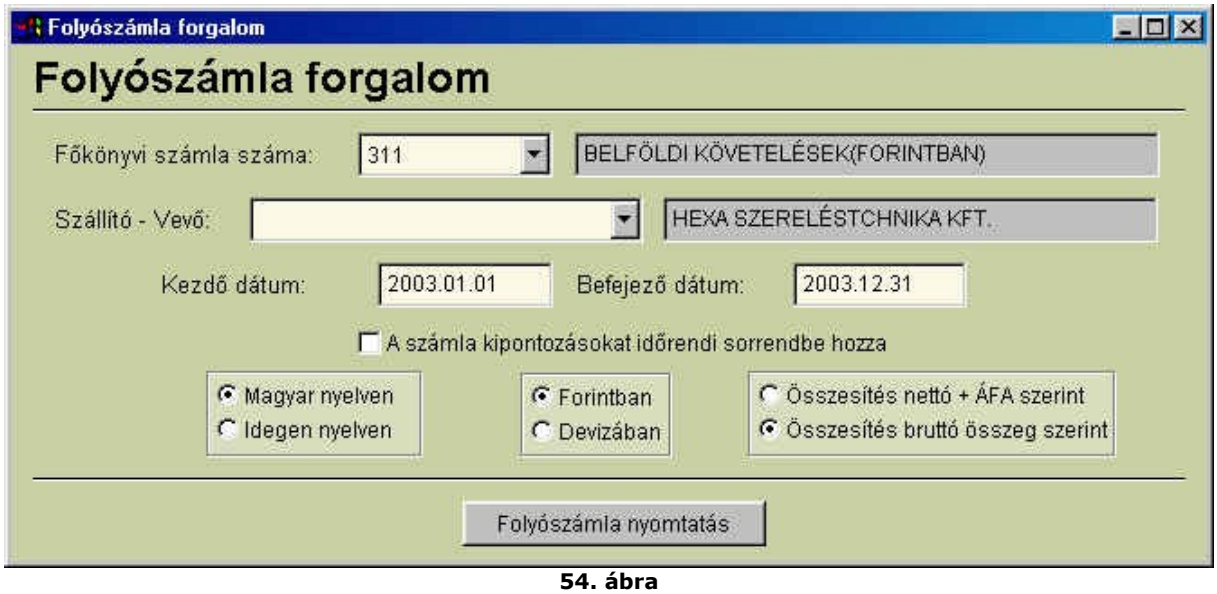
Ez a lista a hátralékos számlák egyenlegeit tartalmazza szállítók-vevők szerinti összesítésben. Ha a *szállító/vevő* mezőt üresen hagyjuk, akkor a teljes folyószámla hátralék nyomtatásra kerül, ha szűkítjük, akkor csak a meghatározott szállító vagy vevő forgalmát kapjuk (53. ábra – Mellékletek 110. ábra).



53. ábra

5.5.6 Folyószámla forgalom

A folyószámla jelentés a folyószámla kimutatás forgalmát tartalmazza. Lehetőségünk van bruttó és nettó összeg + ÁFA bontásban történő lekérdezésre. A bruttó összeg szerint történő lekérdezés lényegében megegyezik a 4.5.5 pontban készített listával, azzal a különbséggel, hogy a kimutatás tartalmazza a már kiegyenlített számlákat is. A nettó+ÁFA bontásban történő lekérdezés egyrészt a számla összegét megbontja ÁFA alapra és ÁFA összegre, valamint a pénzügyi teljesítést is külön sorban tartalmazza (54. ábra – Mellékletek 111. ábra és 112. ábra).



54. ábra

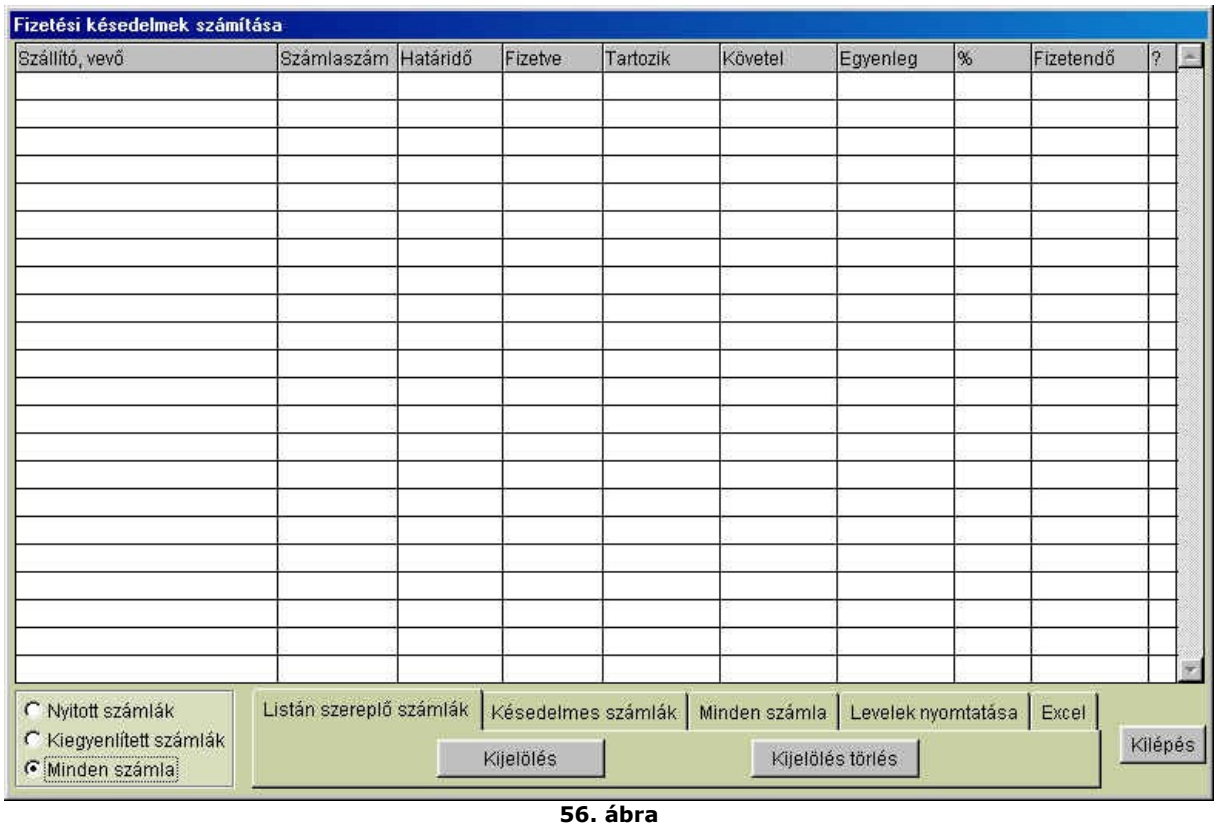
5.5.7 Folyószámla egyeztető lap, fizetési felszólítás

A menüpont három szolgáltatást egyesít magában: folyószámla egyeztető levél, fizetési felszólító levél, valamint kamatközlő levél (késedelmes kiegyenlítés esetén) készíthető segítségével. Választása esetén az alábbi ablak jelenik meg:



55. ábra

Adjuk meg a főkönyvi számla számát, esetleg a szállító, vagy vevő nevét, valamint az időintervallumot. A 'Kimutatás elkészítése' gombra kattintva egy másik ablak jelenik meg:

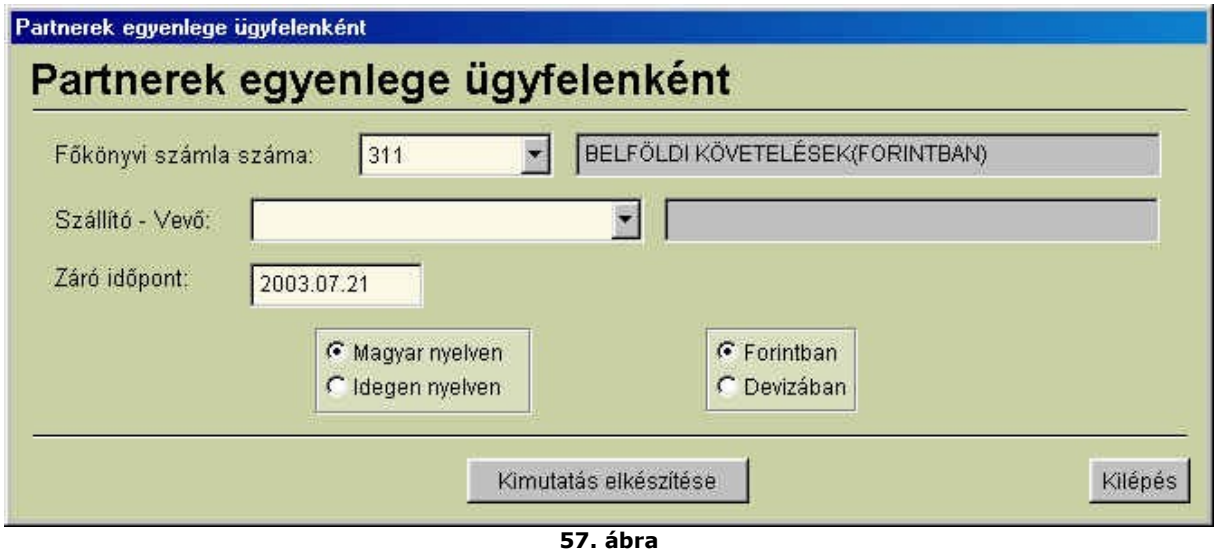


56. ábra

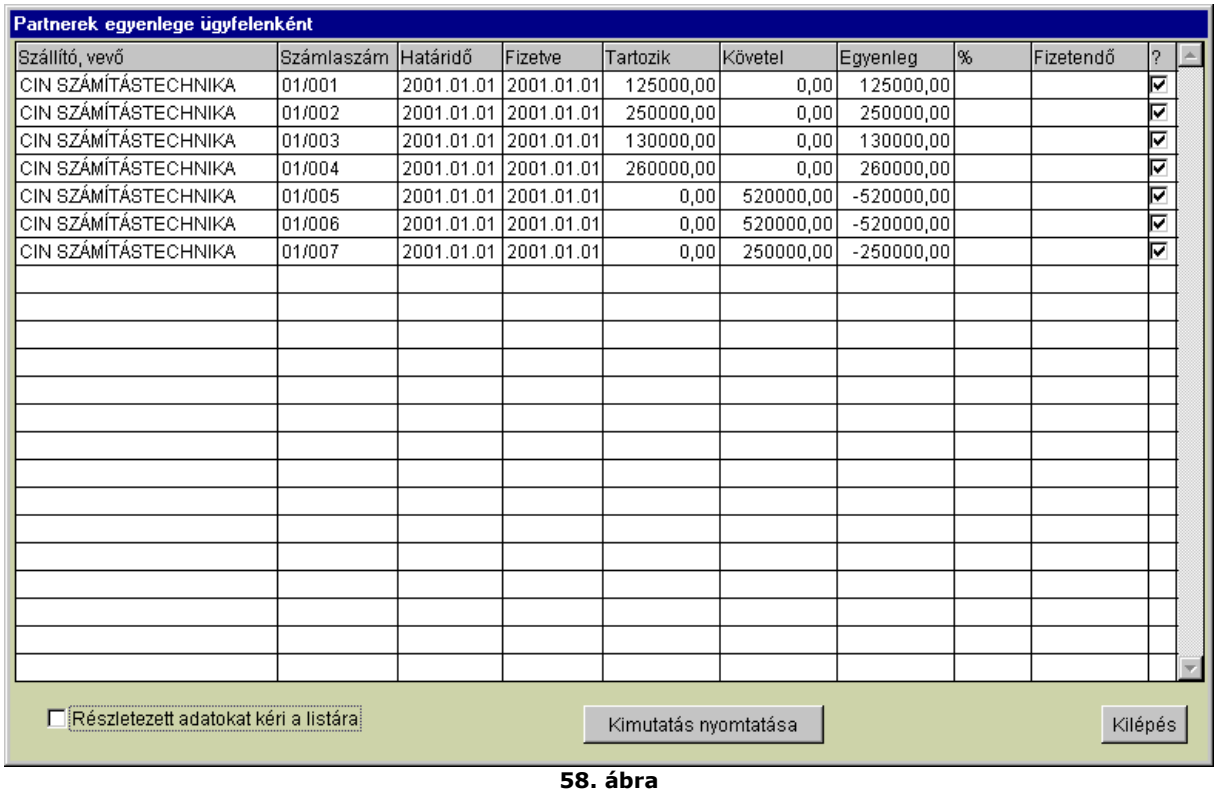
Első lépésben adjuk meg, hogy csak a nyitott számlákra, kiegyenlített számlákra vagyunk kíváncsiak, vagy minden számlát szeretnénk-e figyelembe venni! A megjelenő listából válasszuk ki azokat a partnereket, amelyeknek levelet szeretnénk küldeni, majd a 'Levelek nyomtatása' fülecskére kattintva válasszuk a megfelelő gombot (Mellékletek - 113. ábra, 114. ábra, 115. ábra). Az adatok Excelbe is kivihetők, ehhez adjuk meg a kimentendő fájl nevét.

5.5.8 Vevő tartozások korosítása

Az év végén benyújtandó mérleg és eredménykimutatás szerves része a vevő tartozások kimutatása. A főkönyvi számlaszám és a záró dátum kiválasztása (57. ábra) után egy listát kapunk (58. ábra), amelyet a 'Kimutatás nyomtatása' gombra kattintva a nyomtatóra is elküldhetünk.



57. ábra



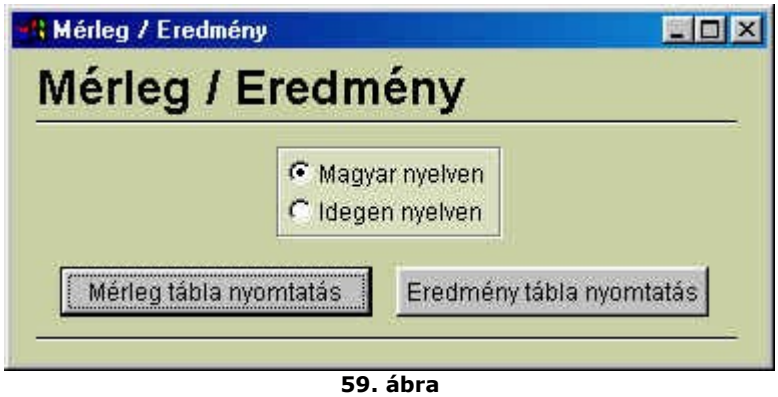
Szállító, vevő	Számlaszám	Határidő	Fizetve	Tartozik	Követel	Egyenleg	%	Fizetendő	?
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/001	2001.01.01	2001.01.01	125000,00	0,00	125000,00			☑
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/002	2001.01.01	2001.01.01	250000,00	0,00	250000,00			☑
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/003	2001.01.01	2001.01.01	130000,00	0,00	130000,00			☑
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/004	2001.01.01	2001.01.01	260000,00	0,00	260000,00			☑
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/005	2001.01.01	2001.01.01	0,00	520000,00	-520000,00			☑
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/006	2001.01.01	2001.01.01	0,00	520000,00	-520000,00			☑
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/007	2001.01.01	2001.01.01	0,00	250000,00	-250000,00			☑

58. ábra

A lekért lista partnerenként és időintervallumokra bontva (360 napon túli, 181-360 napon belül lejárt számlák, 121-180 nap, stb.) tartalmazza a Tartozik és Követel összegeket valamint azok egyenlegét (Melléklet - 116. ábra).
Ha kipipáljuk a 'Részletezett adatokat kéri a listára' opciót, a listán az egyenlegeken kívül a kérdéses számlaszámok is megjelennek (Melléklet -117. ábra).

5.5.9 Mérleg és eredménykimutatás készítés

Programunk segítségével az általunk tetszőlegesen összeállított vagy a szoftver készítője által a telepítés során átadott mérleg és eredménykimutatás készíthető, akár idegen nyelven is. A kimutatás a megfelelő gombra történő kattintással kérhető (59. ábra – Mellékletek 118. ábra és 119. ábra).



59. ábra

5.5.10 Időszaki összesítés

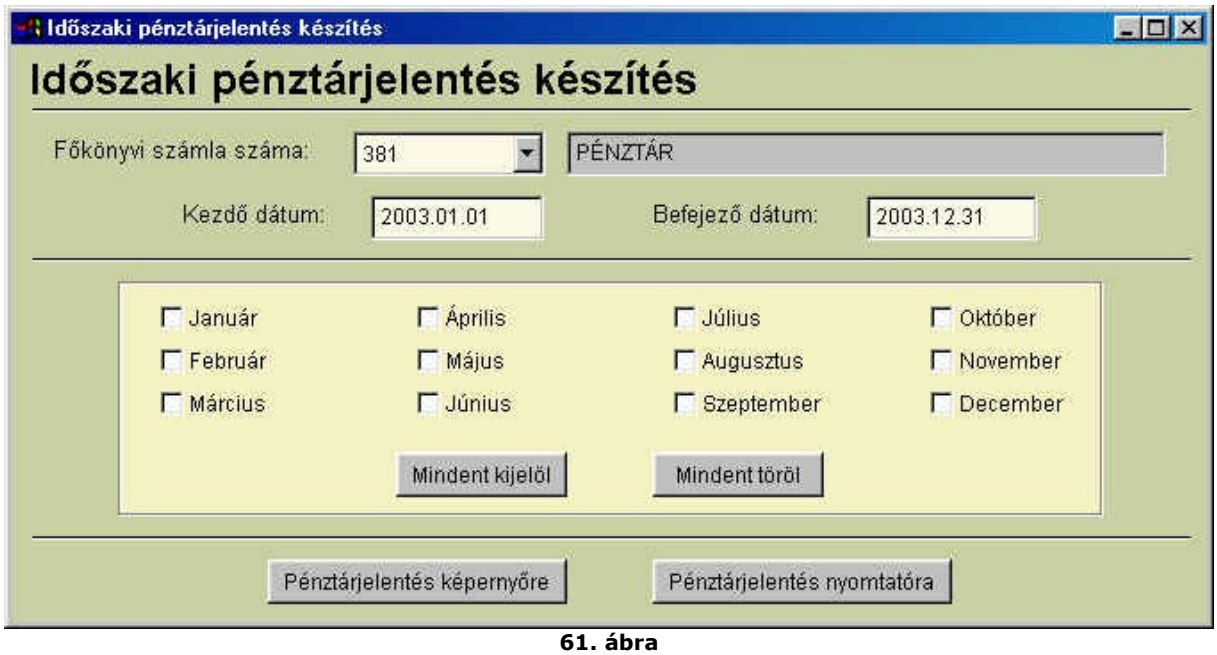
Hasonló az időszaki pénztárjelentéshez, azonban a pénztárra jellemző adattartalmi elemek hiányoznak (60. ábra – Mellékletek 120. ábra).



60. ábra

5.5.11 Időszaki pénztárjelentés

Az eljárás kettős funkciót lát el. Egyrészt időszaki pénztárjelentés nyomtatható, másrészt ennek a funkciónak a segítségével készíthetünk egy főkönyvi számláról egyenleg figyelésre alkalmas listát (61. ábra – Mellékletek 121. ábra). Ez a funkció megegyezik a DOS-os programunk *'Időszaki összesítés'* eljárásával.



61. ábra

5.5.12 Munkaszám költség/bevétel/jövedelmezőség

Ha a munkaszámokat másodlagos könyvelés alkalmazása nélkül használjuk, akkor itt adódik a lekérdezési lehetőség egy munkaszámmal vagy egy munkaszám csoporttal kapcsolatos összesítésre. Háromféle lista közül választhatunk (62. ábra – Mellékletek 122. ábra).

- Külön lekérdezhetjük egy általunk meghatározott munkaszám vagy munkaszám csoport ráfordításait.
- Külön lekérdezhetjük egy általunk meghatározott munkaszám vagy munkaszám csoport bevételeit.
- Külön lekérdezhetjük egy általunk meghatározott munkaszám vagy munkaszám csoport jövedelmezőségét.



62. ábra

5.5.13 Ágazati összesítő nyomtatás

A 4.1.8 pontban említett ágazati adatokról kérhető jövedelmezőségi összesítő ágazatonként (63. ábra).



63. ábra

5.6 Kontrolling

Grafikon(oka)t és Excel állomány(oka)t készíthetünk kimutatásként.

5.6.1 Grafikonok készítése

Grafikon(oka)t készíthetünk a következő állományokról, és tekinthetünk meg a képernyőn, majd nyomtatott formában (64. ábra):

1. Bevétel alakulásáról
2. Kiadások alakulásáról
3. Nyereség alakulásáról
4. Bevétel – Kiadás - Nyereség (egy grafikonon jeleníti meg)
5. Számlaosztályok állománya
6. Költségek megosztása
7. Számlaosztályok megosztása (Számlaosztályszerint)



64. ábra

5.6.2 Excel állomány készítés

Microsoft Excel adatállomány(oka)t készíthetünk a kijelölt állományokról (65. ábra).



65. ábra

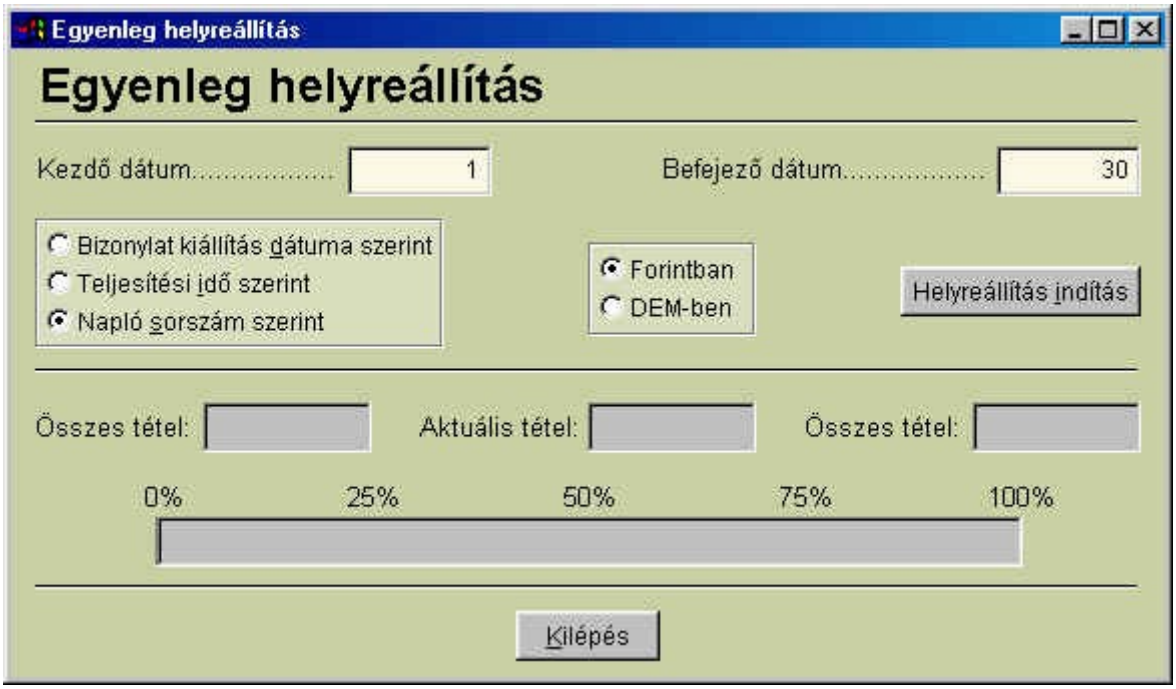
5.7 Szerviz funkciók

A szerviz funkciók menüpontban olyan alkalmazásokat találunk, melyek segítségével adatállományunk védelmét tudjuk elősegíteni. Egyes menüpontok a felhasználó számára nem elérhetők: ezek csak a rendszergazdai jogokkal rendelkező személyek számára hozzáférhetők. Ennek oka, hogy nem körültekintő kezelés esetén az adatvesztés veszélye nagy mértékben megnő.

5.7.1 Egyenleg helyreállítás

Az eljárás kettős funkciót lát el (66. ábra).

- Áramszünet, véletlen kikapcsolás vagy egyéb meghibásodás esetén előfordulhat, hogy a naplóforgalom és a főkönyvi kivonat egysége megváltozik. Az eljárással az adatok integritását helyre tudjuk állítani.
- Az eljárás másik funkciója a visszamenőleges főkönyvi kivonat készítési lehetőség. Ha a kezdő és a befejező dátumot egy általunk megválasztott időpontra állítjuk be, akkor a főkönyvi kivonat csak a megadott időszak forgalmát mutatja. **Fontos, hogy a visszamenőleges főkönyvi kivonat elkészítése után ismét el kell indítanunk az *'Egyenleg helyreállítás'* eljárást, hogy a főkönyvi számlák egyenlegét visszaállítsuk az aktuális értékekre.**
- A visszamenőleges főkönyvi kivonat devizában, illetve forintban is elkészíthető.



66. ábra

5.7.2 Mentés merevlemezre

Az eljárás egy ideiglenes mentést készít a merevlemez 'MENTES' alkönyvtárába (67. ábra). Ez a funkció nem egyenértékű az adatállomány teljes archiválásával, azt minden esetben **külső program használatával végezzük el!**



67. ábra

5.7.3 Töltés merevlemezről

Az utoljára a 'MENTES' könyvtárba elmentett adatot tudjuk visszatölteni az aktuális cég könyvtárába (68. ábra). Vigyázat, nem körültekintő használat esetén az eredeti adatokat elveszíthetjük! Az előző pontban említettek szerint ez a funkció nem egyenértékű az adatállomány archivált területről történő visszatöltésével, azt szintén **külső program használatával végezzük el.**



68. ábra

5.7.4 Mentés floppylemezre (tömörített)

Az eljárás egy ideiglenes mentést készít a floppy lemezre, tömörített adatállományt létrehozva (69. ábra). A merevlemezes mentésnél leírtak itt is érvényesek!



69. ábra

5.7.5 Töltés floppylemezről (tömörített)

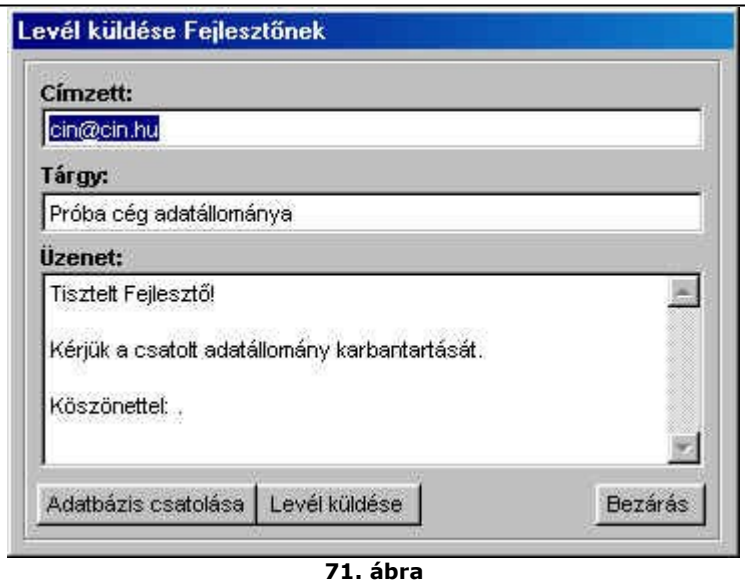
A korábban floppylemezre készített adatmentést tölthetjük vissza ebben a menüpontban (70. ábra). A merevlemezes mentésnél leírtak itt is érvényesek, használjuk körültekintően az adatok visszatöltését!



70. ábra

5.7.6 Adatállomány küldése e-mailben

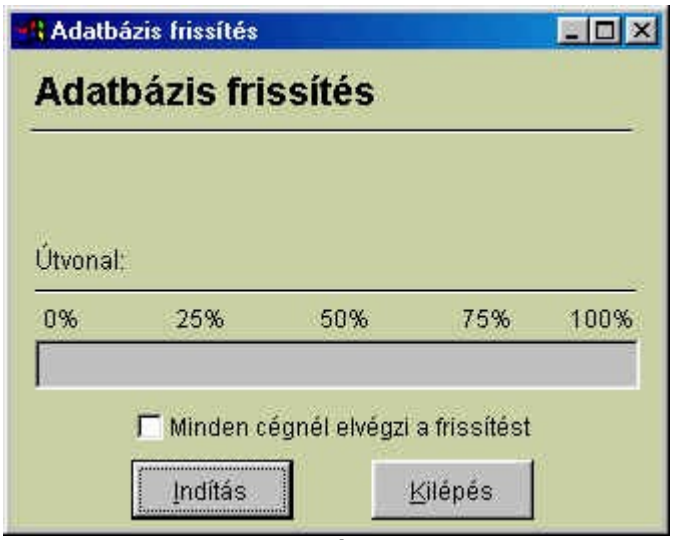
A szoftverben lehetőséget kapunk adatállomány küldésére a fejlesztőnek, esetleges hiba esetén (71. ábra). Ha az adatállomány megsérült mindenképpen vegye fel a kapcsolatot a fejlesztővel az esetleges hiba minél hamarabbi megoldása érdekében, ha nem így dönt, az adatvesztéssel járhat, amiért felelősséget nem vállalunk.



71. ábra

5.7.7 Adatbázis frissítés

A felhasználók által kért kívánságok, igények, valamint a jogszabályi változások miatt programunk folyamatos fejlesztés alatt áll. Egyes verzióváltások esetén előfordul, hogy a programmódosítás adatbázis szerkezet módosulásával jár együtt. Ezzel az eljárással azt segítjük, hogy a felhasználó saját maga, egyszerűen el tudja végezni a verzióváltással kapcsolatos teendőket. Verzióváltás során általában a **FOKONYV.EXE** fájlt valamint az **'UPGRADE'** alkönyvtár tartalmát kell felülírni az Interneten, floppyn vagy CD-n küldött adatokkal, majd az első indítás során kell cégenként az adatállomány frissítés eljárást lefuttatni. A menüpont csak a rendszergazdai jogokkal rendelkező felhasználók illetve a szoftver karbantartói számára érhető el (72. ábra).



72. ábra

5.7.8 Adatállomány törlés

Az eljárás segítségével a teljes adatállományt törölhetjük egy adott vállalkozás könyveléséből (73. ábra). Használjuk körültekintően a menüpontot: az adatokat végérvényesen elveszítjük! Ez a menüpont is csak a rendszergazdai jogokkal rendelkező felhasználók illetve a szoftver karbantartói számára érhető el.



73. ábra

5.7.9 Adatbázis helyreállítás

Adatbázis helyreállítást akkor ajánlott lefuttatni, ha pl: a lekönyvelt tételek összege nem egyezik meg a főkönyvi kivonattal. Adatbázis helyreállítás után a programot újra kell indítani!





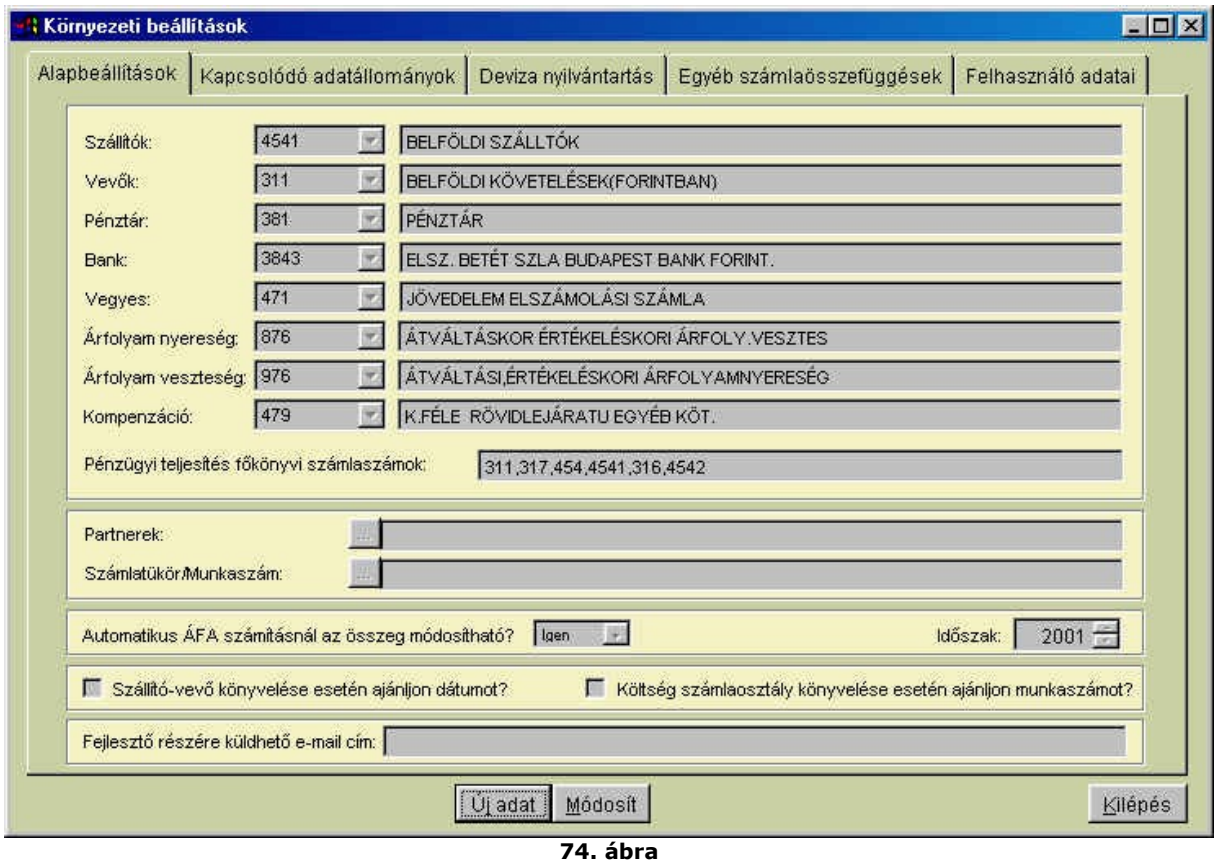


5.7.10 Környezeti változók beállítása

A telepítés során minden esetben beállítjuk ezeket az adatokat, viszont az áttekinthetőség érdekében tájékoztatásul közöljük az információkat:

5.7.10.1 Alapbeállítások

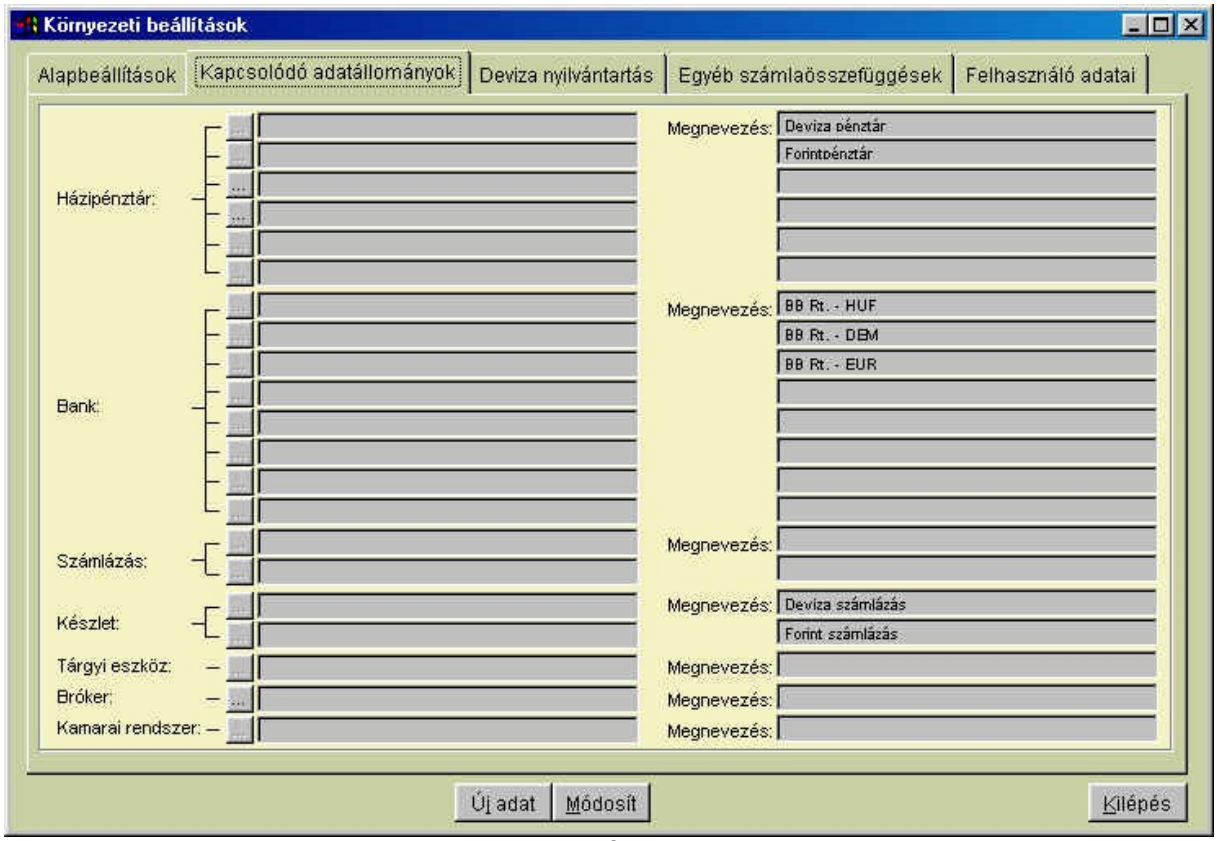
Az ablak alapbeállítások fülecskéjére kattintva állítsuk be az alap számlák főkönyvi számait (szállítók, vevők, pénztár, bank, vegyes)! A program ezeket a számokat a könyvelés menüpont megfelelő pontját elindítva alapértelmezettnek veszi, így meggyorsítja a munkát. Ne maradjon üresen a számlatükörre vonatkozó mező sem: így elkerülhetjük a program futása során a hibaüzeneteket.
Mindenképpen állítsuk be a könyvelési időszak mezőnél a tárgyidőszak évszámát, mert a könyvelést ennek hiányában nem tudjuk elkezdeni (74. ábra)!



74. ábra

5.7.10.2 Kapcsolódó adatállományok

Ha az Integrált ügyviteli rendszert használjuk, itt beállíthatjuk a rendszer más moduljainak elérési útját, alkönyvtárait. Hagyjuk üresen a mezőket, ha nem használjuk az Integrált rendszert, mert ennek hiányában a program hibásan fog működni (75. ábra)!

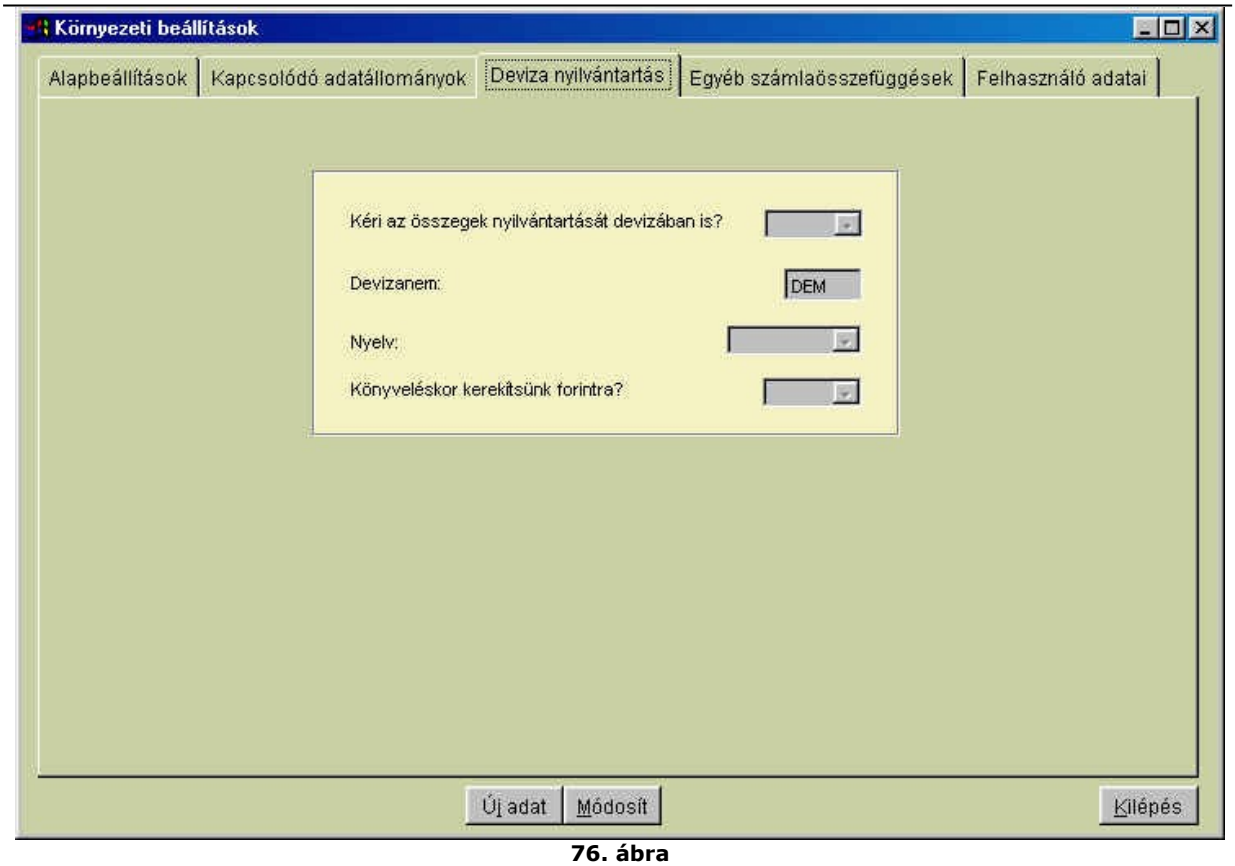


75. ábra

Beállíthatjuk a házipénztár, a banki nyilvántartás, a számlázó program, a tárgyi eszköz, a készletnyilvántartás és a bróker program helye.

5.7.10.3 Deviza nyilvántartás

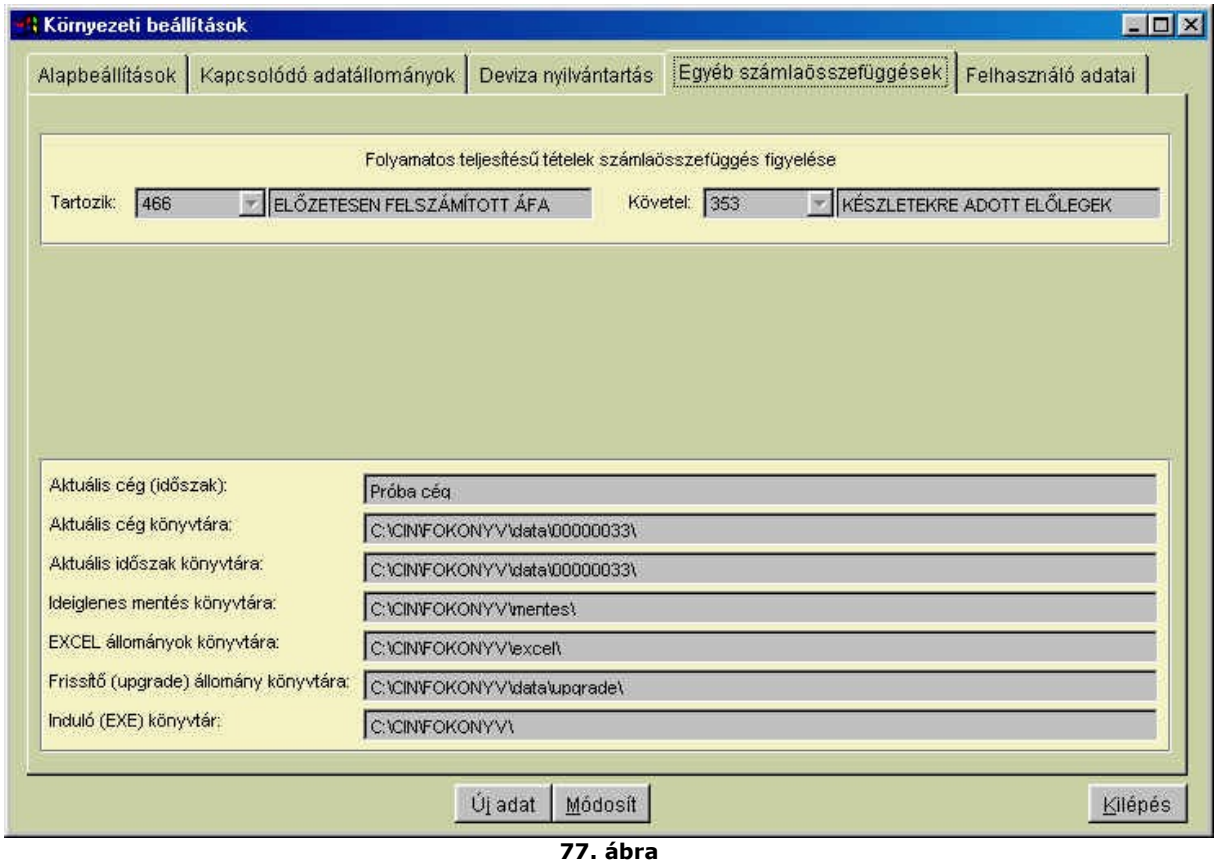
Ha szeretnénk igénybe venni a program új szolgáltatását, a devizában való könyvelést, azt itt kell beállítanunk. Válasszuk az Igen opciót az első kérdésre, majd adjuk meg a devizanemet és a nyomtatványok, lekérdezések nyomtatásának nyelvét (76. ábra).



76. ábra

5.7.10.4 Egyéb számlaösszefüggések

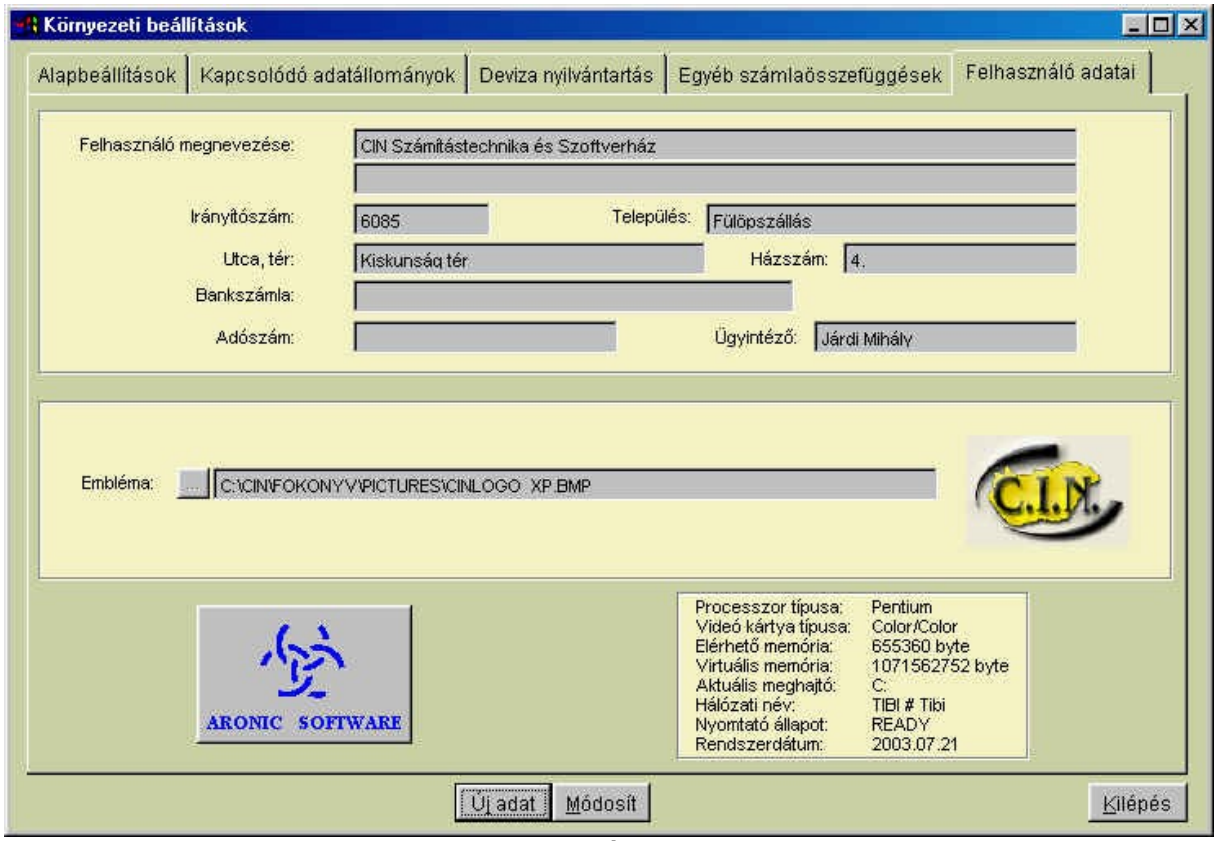
A folyamatos teljesítésű tételek számlaösszefüggéseinek figyelését állíthatjuk be (77. ábra). Adjuk meg az alapértelmezett Tartozik és Követel számlákat!



77. ábra

5.7.10.5 Felhasználó adatai

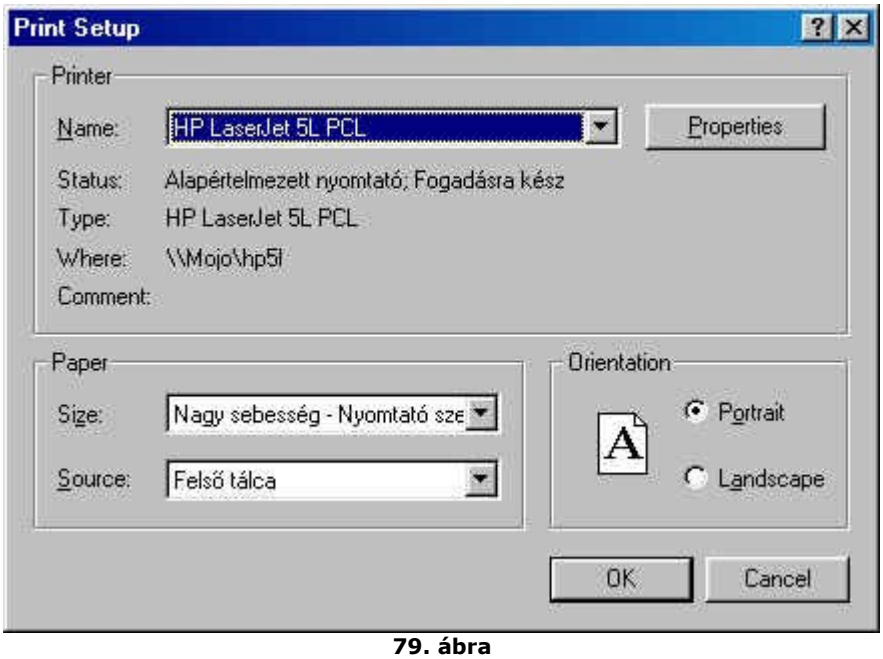
A menüpontban adjuk meg a számlakibocsátó cég adatait és emblémáját. Az adatok a felszólító levélen megjelenő címzéshez szükségesek. Az embléma szintén megjelenik a levélen. (78. ábra)



78. ábra

5.7.11 Nyomtató beállítás

A menüpontból választhatjuk ki az **Aronic™ Főkönyv** kettős könyvviteli programrendszerben használni kívánt nyomtató típusát, és a nyomtató beállításait (Properties) (79. ábra).

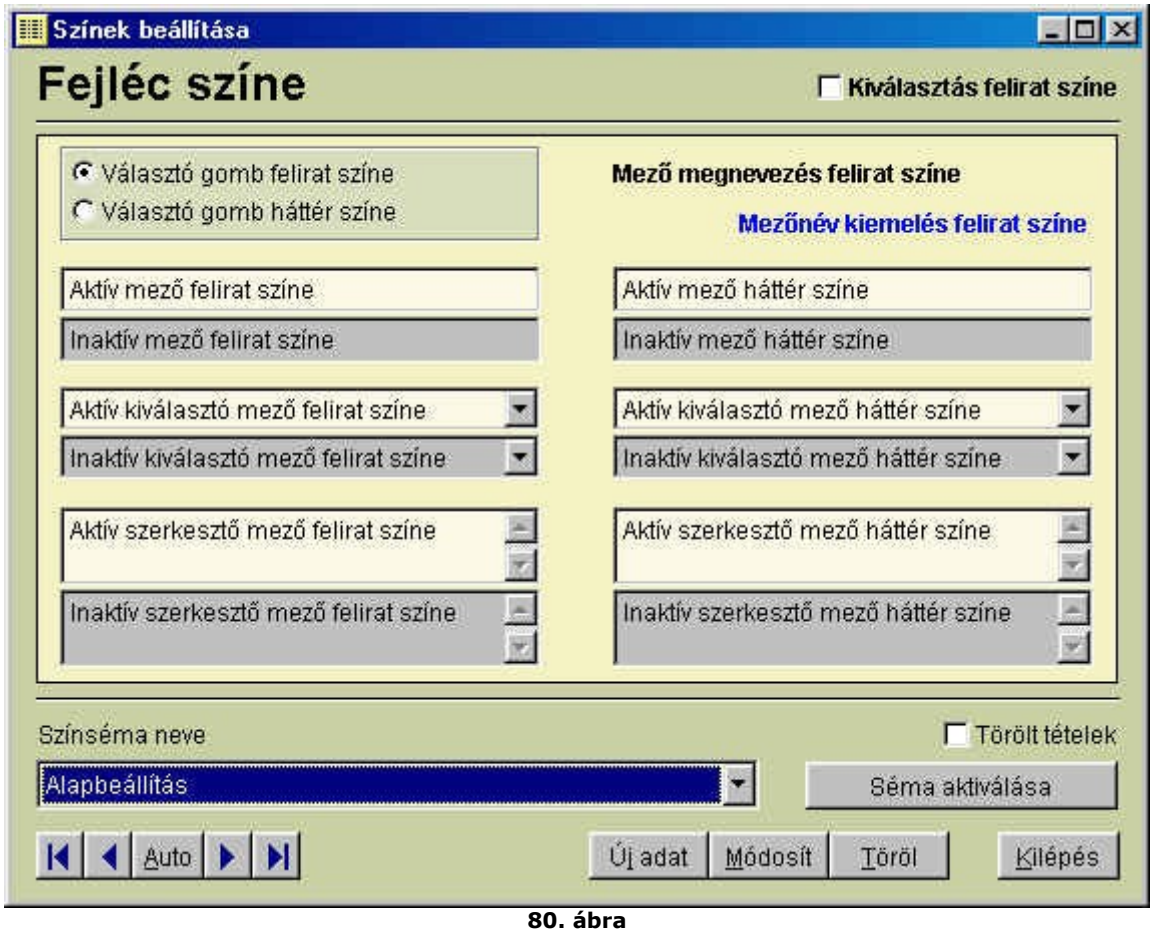


79. ábra

5.7.12 Színbeállítások

Ez a kényelmi funkció lehetővé teszi, hogy a színeket saját ízlésünknek megfelelően alakítsuk ki . Javasoljuk, hogy az Alapbeállítást ne módosítsa, hanem az 'Új adat' gombra kattintva készítsen saját színsémát. Így az összes beállítás egy sémába kerül és egy kattintással vissza tudja állítani a korábbi színeket.

Adjunk először nevet a sémának, majd az egyes mezőkre kattintva az előugró ablakból válasszuk ki a kívánt színt. A 'Mentés' gombra kattintva a séma beállításai eltárolódnak. A 'Séma beállítása' gombbal tudjuk beállításainkat aktivizálni. A programba való következő belépésnél már az új színek fogadják a felhasználót.
Kattintsunk a beállítani kívánt felirat színére, majd az előugró színválasztó ablakban adjuk meg saját színkombinációinkat (80. ábra)!



80. ábra

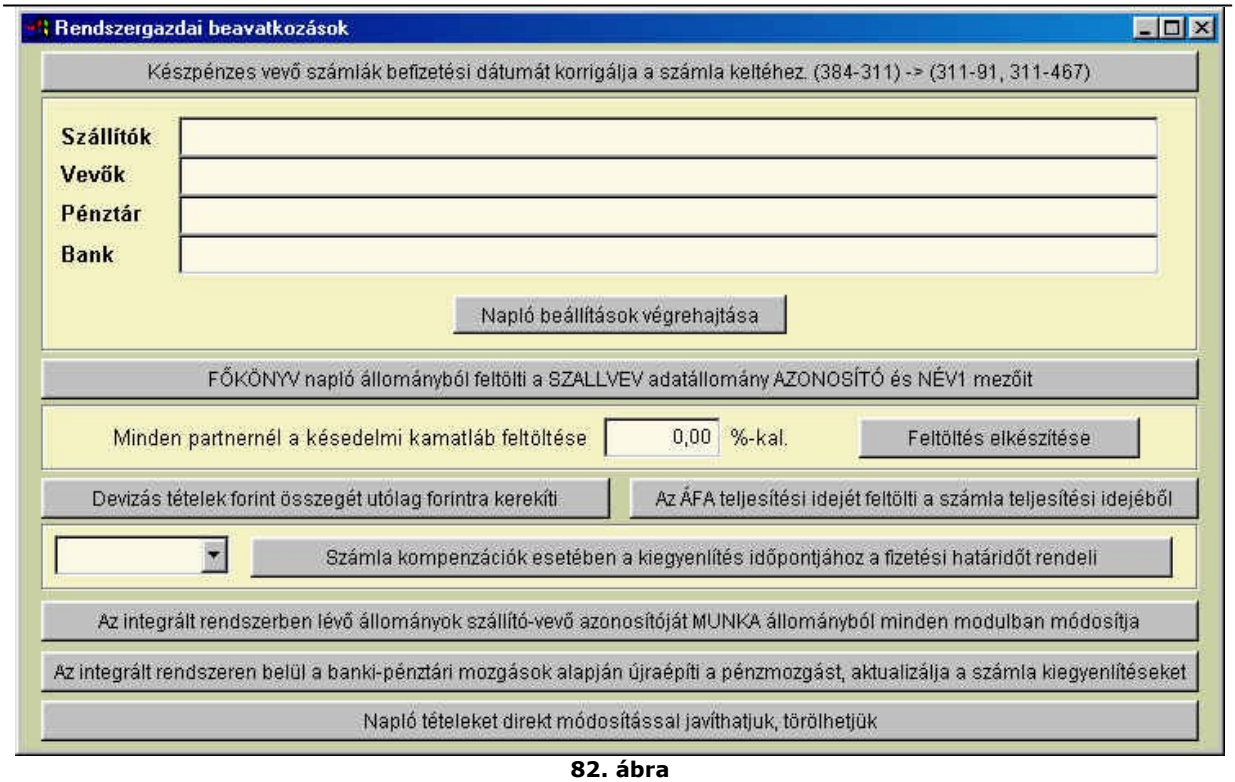
5.7.13 Jelszó adatok karbantartása, felhasználói adatok karbantartása

Az adatvédelem szempontjából nagyon fontos eljárás (81. ábra). Új felhasználót valamint azok adatait csak a rendszergazda vagy a programozó rögzíthet. A felhasználó nevének mezőjébe név helyett üdvözlő szöveg is beírható. A jelszó összesen 6 karakter hosszú lehet és bármilyen jelet tartalmazhat. Monogramhoz szintén 2 karakteren bármi beírható.
A menü elérési szint meghatározásával állíthatjuk be azt, hogy egyes felhasználók milyen menüpontokat érhetnek el. Az 1 jelentése: legnagyobb elérési jogosultsággal rendelkező felhasználó. Összesen öt szintből választhatunk.



81. ábra

5.7.14 Rendszergazdai beavatkozások



82. ábra

Négy könnyítő szolgáltatás érhető el a menüpont segítségével:
Az első gomb megnyomása esetén a készpénzes vevő számlák befizetési dátuma automatikusan korrigálásra kerül a számla keltével.
A program új funkciója, hogy a könyvelő kiválaszthatja, hogy szállító-, vevő-, pénztár-, vagy bank naplóra kíván könyvelni. Az szövegmezőkbe írjuk be vesszővel elválasztva a naplóknak megfelelő főkönyvi számlaszámokat! A könyvelés során a 'Könyvelési tételek rögzítése' menüpontban a naplóválasztó mezőben (24. ábra) adhatjuk meg, hogy melyik naplóra kívánunk könyvelni.
A harmadik gomb a szállító-vevő adatállomány elvesztése esetén nyújt nagy segítséget: a könyvelés adatai alapján újraépíti a szállító és vevő adatokat, így elkerülhető a partneradatok újragépelésével járó fárasztó munka.
A negyedik mező segítségével minden partnerhez egységes késedelmi kamat mértéket tölthetünk fel az adatbázisba, amelyet később egyénenként módosíthatunk.

5.7.15 Szoftver regisztráció

Az Aronic Főkönyv kettős könyvviteli programrendszert is, a C.I.N. Számítástechnika és Szoftverház fejlesztette ki, használatához regisztráció szükséges (83. ábra.84. ábra).



83. ábra



84. ábra

5.7.16 Szerzői joggal kapcsolatos információk (Copyright)

A teljes programrendszert, beleértve a Aronic Főkönyv kettős könyvviteli programrendszert is, a C.I.N. Számítástechnika és Szoftverház fejlesztette ki. A felhasználó a program megvásárlásával örökös felhasználói jogot kap. A tulajdonjog a törvénynek megfelelően továbbra is a fejlesztő cég, illetve jogutódja birtokában marad. A felhasználó a programot tovább nem értékesítheti, és nem adhatja bérbe (85. ábra).



85. ábra

5.8 Súgó

Aronic™ Főkönyv kettős könyvviteli programrendszer Szoftverdokumentációját, és névjegyét tekinthetjük meg.

5.8.1 Tartalom

A menüpont alatt elindíthatjuk az Aronic™ Főkönyv kettős könyvviteli programrendszer szoftverdokumentációját (súgóját), html formátumban.

5.8.2 Névjegy

A teljes programrendszert, beleértve a Aronic Főkönyv kettős könyvviteli programrendszert is, a C.I.N. Számítástechnika és Szoftverház fejlesztette ki. A felhasználó a program megvásárlásával örökös felhasználói jogot kap. A tulajdonjog a törvénynek megfelelően továbbra is a fejlesztő cég, illetve jogutódja birtokában marad. A felhasználó a programot tovább nem értékesítheti, és nem adhatja bérbe (86. ábra).



86. ábra

Próba cég Oldalszám: 4. 2002.06.03

Mérleg sor, eredmény sor alaptábla

Számlaszám	Számla megnevezése	Mérleg	Eredmény
457	VÁLTÓTARTOZÁSOK	84.	
458	RÖV.L. KÖT.-EK.KAPCS.VÁLL.-AL SZEMBEN	85.	
459	R.L.KÖT.-EK.EGYÉB R.-IVI.-BAN LÉVŐ V.-AL	86.	
460	APEH H.M. VÉGREHAJTÁSI LETÉTI SZÁMLA	77.	
461	TÁRSASÁGI ADÓ ELSZÁMOLÁSA	87.	
462	SZJA. ELSZÁMOLÁSA	87.	
463	KÖÉTSÉGVETÉSI BEFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK	87.	
464	KÖLTVET.-I BEFIZ. KÖT.-EK TELJESÍTÉSE	87.	
465	VÁM- ÉS PÉNZÜGYŐRSÉG ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	87.	
466	ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA	87.	
467	FIZETENDŐ ÁFA	87.	
468	ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	87.	
469	HELYI ADÓK ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	87.	
471	JÖVEDELEM ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	87.	
472	FELN NEM VETT JÁRANDÓSÁGOK	87.	
473	TRS ADALOMBIZTOSÍTÁSI KÖTELEZETTSÉG	87.	
474	ELK.ALAP.-AL KAPCS. FIZ.-I KÖTELEZETTSÉG	87.	
475	VAGY.KEZ.SZERV.-KEL SZEMBENI KÖT.-EK.	87.	
476	RÖV.L.EGYÉB KÖT.MUNVÁL.-AL ÉS TAG.-AL SZ	87.	
477	HATI.,OPC.,ÉS SWAPÜ.-KEL KAPCS. KÖT.-EK.	87.	
478	RÉ-KEL,ÉRTP.-KAL KAPCS.KÖTELEZETTSÉGEK	87.	
479	KÜLÖNFÉLE RÖVID LEJÁRATÚ EGYÉB KÖT.-EK.	87.	
481	BEVÉTELEK PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA	90.	
482	KTG.-EK, RÁF. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁ	91.	
483	HALASZTOTT BEVÉTELEK	92.	
491	NYITÓMÉRLEG SZÁMLA	93.	
492	ZÁRÓMÉRLEG SZÁMLA	93.	
493	ADÓZOTT EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSA	93.	
494	ELŐZŐ ÉV EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSA	57.	
499	MÉRLEGRENDEZÉSI SZÁMLA	90.	
51/581	SAJÁT TERMELÉSŰ KÉSZLETEK		04.

87. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. Oldalszám: 2. 2000.03.20

SZÁMLATÜKÖR

Számlaszám	Számla megnevezése	Mérleg	Eredmény
372	SAJÁT ÜZLETRÉSZ		
373	ELAD.VÁS.RÉSZV.		
374	EGYÉB ÉRTÉKPAPÍR		
375	ÉRTÉKPAP.ELSZ.SZ		
381/1	ELSZ.BET.(BB Rt)	40.	
381/2	ELSZ.BET.(TAK.)		
381/3	ELSZ.BET.(BB Rt)		
381/4	ELSZ.BET.(Agro.)		
382	ELKÜLÖNÍTETT BET		
383/1	DEVIZAFED.BETSZ.		
383/2	ELKÜL.DEVIZAB.SZ		
383/3	UTAZÁSI KERET		
384/1	PÉNZTÁR (F)	40.	
384/2	PÉNZTÁR (Bp)		
385	VALUTAPÉNZTÁR		
386	CSEKKEK		
388	TÉVES ÁTUTALÁSOK		
389	ÁTVEZETÉSI SZLA.	40.	

88. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. Oldalszám:1 2000.03.20

Főkönyvi napló

Sorszám	Dátum	Számlaszám	Bizonylat	Munkaszám	Azonosító	Szöveg	Tartozik	Követel	Összeg
1	2000.01.01	2000/001		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	91	100,000.00
2	2000.01.01	2000/001		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	467	25,000.00
3	2000.01.01	2000/002		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	91	200,000.00
4	2000.01.01	2000/002		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	467	50,000.00
5	2000.01.05	2000/003		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	91	240,000.00
6	2000.01.05	2000/003		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	467	60,000.00
7	2000.01.10	2000/004		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	91	320,000.00
8	2000.01.10	2000/004		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	467	80,000.00
9	2000.01.13	2000/005		1111	GAMMA Kft.	árbevétel	311	91	400,000.00
10	2000.01.13	2000/005		1111	GAMMA Kft.	árbevétel	311	467	100,000.00
11	2000.01.13	2000/006		2222	GAMMA Kft.	árbevétel	311	91	535,714.00
12	2000.01.13	2000/006		2222	GAMMA Kft.	árbevétel	311	467	64,286.00
13	2000.01.13	2000/007		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	91	357,143.00
14	2000.01.13	2000/007		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	467	42,857.00
15	2000.01.18	2000/008		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	91	446,429.00
16	2000.01.18	2000/008		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	467	53,571.00
17	2000.02.18	2000/009		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	91	178,571.00
18	2000.02.18	2000/009		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	467	21,429.00
19	2000.02.29	2000/010		2222	EPSZILON Kft.	árbevétel	311	91	480,000.00
20	2000.02.29	2000/010		2222	EPSZILON Kft.	árbevétel	311	467	120,000.00
21	2000.03.03	112112		1111	ZÉTA Kft.	bérleti díj	561/1	441	80,000.00
22	2000.03.03	112112		1111	ZÉTA Kft.	bérleti díj	466	441	20,000.00

89. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. Oldalszám:1 2000.03.20

311 BELFÖLDI VEVÖK karton lista

Vizsgált időszak 2000.01.01 **-tól** 2000.12.31 **-ig**

Sorszám	Dátum	Számlaszám	Bizonylat	Munkaszám	Azonosító	Szöveg	Tartozik	Követel	Összeg
Előző időszak tartozik mozgása összesen:									**0.00**
Előző időszak követel mozgás összesen:									**0.00**
Előző időszak egyenlege:									**0.00**
1.	2000.01.01	2000/001		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	91	100,000.00
2.	2000.01.01	2000/001		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	467	25,000.00
3.	2000.01.01	2000/002		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	91	200,000.00
4.	2000.01.01	2000/002		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	467	50,000.00
5.	2000.01.05	2000/003		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	91	240,000.00
6.	2000.01.05	2000/003		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	467	60,000.00
7.	2000.01.10	2000/004		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	91	320,000.00
8.	2000.01.10	2000/004		1111	BÉTA Bt.	árbevétel	311	467	80,000.00
9.	2000.01.13	2000/005		1111	GAMMA Kft.	árbevétel	311	91	400,000.00
10.	2000.01.13	2000/005		1111	GAMMA Kft.	árbevétel	311	467	100,000.00
11.	2000.01.13	2000/006		2222	GAMMA Kft.	árbevétel	311	91	535,714.00
12.	2000.01.13	2000/006		2222	GAMMA Kft.	árbevétel	311	467	64,286.00
13.	2000.01.13	2000/007		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	91	357,143.00
14.	2000.01.13	2000/007		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	467	42,857.00
15.	2000.01.18	2000/008		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	91	446,429.00
16.	2000.01.18	2000/008		2222	DELTA Kft.	árbevétel	311	467	53,571.00

90. ábra

Próba cég Oldalszám: 1 2002.06.03

311 BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN) karton lista

Viszgált 2001.01.01 **és** 2001.12.31 **között**

Előző időszak forgalma összesen:	0,00	0,00	0,00

Sorszám	Dátum	Számlaszám	Bizonylat	Azonosító	Szöveg	Ellenszámla	Tartozik	Követel	Egyenleg
1,2001.01.01		01/001		CIN	Vevő szám h	**911**	100,000,00		100,000,00
2,2001.01.01		01/001		CIN	Vevő szám h	**467**	25,000,00		125,000,00
3,2001.01.01		01/002		CIN	Vevő szám h	**911**	200,000,00		325,000,00
4,2001.01.01		01/002		CIN	Vevő szám h	**467**	50,000,00		375,000,00
5,2001.01.01		01/003		CIN	Vevő szám h	**931**	130,000,00		505,000,00
6,2001.01.01		01/004		CIN	Vevő szám h	**931**	260,000,00		765,000,00
7,2001.01.01		01/005		CIN	Vevő szám h	**931**		520,000,00	245,000,00
8,2001.01.01		01/006		CIN	Vevő szám h	**931**		520,000,00	-275,000,00
9,2001.01.01		01/007		CIN	Vevő szám h	**911**		200,000,00	-475,000,00
10,2001.01.01		01/007		CIN	Vevő szám h	**467**		50,000,00	-525,000,00
Vizsgált időszak forgalma összesen:							0,00	0,00	0,00
Teljes forgalom összesen:							0,00	0,00	0,00

91. ábra

Próba cég *Oldalszám: 1* *2002.06.03*

454 SZÁLLÍTÓK karton lista

Vizsgált 2001.01.01 **és** 2001.12.31 **között**

Előző időszak forgalma összesen:						0,00	0,00	0,00
Sorszám	**Dátum**	**Számlaszám**	**Bizonylat Azonosító**	**Szöveg**	**Ellenszámla**	**Tartozik**	**Követel**	**Egyenleg**
11,2001.01.01	111111		R+C	Szállító számla	**511**		100,000,00	-100,000,00
12,2001.01.01	111111		R+C	Szállító számla	**466**		25,000,00	-125,000,00
13,2001.01.01	222222		DATANET KFT.	Szállító számla	**512**		160,000,00	-285,000,00
14,2001.01.01	222222		DATANET KFT.	Szállító számla	**466**		40,000,00	-325,000,00
15,2001.01.01	33333-		DATANET KFT.	Szállító számla	**512**		240,000,00	-565,000,00
16,2001.01.01	33333-		DATANET KFT.	Szállító számla	**466**		60,000,00	-625,000,00
17,2001.01.01	44444-		DATANET KFT.	Szállító számla	**5112**	144,000,00		-481,000,00
18,2001.01.01	44444-		DATANET KFT.	Szállító számla	**466**	36,000,00		-445,000,00
19,2001.01.01	55555		CIN	Szállító számla	**521**		130,000,00	-575,000,00
20,2001.01.01	666666		CIN	Szállító számla	**521**		260,000,00	-835,000,00
21,2001.01.01	7777777		CIN	Szállító számla	**521**		520,000,00	-1,355,000,00
22,2001.01.01	88888888		CIN	Szállító számla	**521**	390,000,00		-965,000,00
23,2001.01.01	55555		CIN	Szállító kifizetés	**3843**	130,000,00		-835,000,00
24,2001.01.01	666666		CIN	Szállító kifizetés	**3843**	130,000,00		-705,000,00
25,2001.01.01	666666		CIN	Szállító kifizetés	**3843**	150,000,00		-555,000,00
26,2001.01.01	666666		CIN	Árfolyam különbözet	**876**		20,000,00	-575,000,00
27,2001.01.01	7777777		CIN	Szállító kifizetés	**3843**	440,000,00		-135,000,00
28,2001.01.01	7777777		CIN	Árfolyam különbözet	**976**	80,000,00		-55,000,00
29,2001.01.01	88888888		CIN	Szállító kifizetés	**3843**		420,000,00	-475,000,00
30,2001.01.01	88888888		CIN	Árfolyam különbözet	**976**	30,000,00		-445,000,00
Vizsgált időszak forgalma összesen:						0,00	0,00	0,00
Teljes forgalom összesen:						0,00	0,00	0,00

92. ábra

Próba cég *2002.06.03*

311 BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)

	Forgalom		**Egyenleg**	
	Tartozik	**Követel**	**Tartozik**	**Követel**
Január	490,000,00	1,290,000,00		800,000,00
Február	0,00	0,00		
Március	0,00	0,00		
Április	0,00	0,00		
Május	0,00	0,00		
Június	0,00	0,00		
Július	0,00	0,00		
Augusztus	0,00	0,00		
Szeptember	0,00	0,00		
Október	0,00	0,00		
November	0,00	0,00		
December	0,00	0,00		
Teljes forgalom összesen:	**490,000,00**	**1,290,000,00**		**800,000,00**

93. ábra

Oldalszám: 1 *2002.06.03*

Napi egyenleg lista

466 ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA

Vizsgált időszak: 2001.01.01 **és** 2001.12.31 **kozott**

Dátum	**Tartozik**	**Követel**	**Egyenleg**	**Göngyölített Tartozik**	**Göngyölített Követel**	**Göngyölített Egyenleg**
2001.01.01	**125,000,00**	**36,000,00**	89,000,00	125,000,00	36,000,00	**89,000,00**

94. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. Oldalszám:1 2000.03.20

Főkönyvi napló

Sorszám	Dátum	Számlaszám	Bizonylat	Munkaszám	Azonosító	Szöveg	Tartozik	Követel	Összeg
1	2000.01.01	2000/001		1111	ALFA Kft.	árbevétel	311	91	100,000.00
10	2000.01.13	2000/005		1111	GAMMA Kft.	árbevétel	311	467	100,000.00
Napló mozgás összesen:									**200,000.00**

95. ábra

BEVÉTELI PÉNZTÁRBIZONYLAT

B-000001 Időpont: 2000.03.27

Pénztár vételezzen be az alábbi jogcímen -től

384/1	389	készpénz felvétel	500,000.00

Összesen: **500,000.00**

Azaz: **Ötszázezer Forint**

Ügyfél Pénztáros Könyvelő Ellenőr

96. ábra

KIADÁSI PÉNZTÁRBIZONYLAT

K-000001 Időpont: 2000.03.27

Pénztár fizessen az alábbi jogcímen **ZÉTA Kft.** -nek

441	384/1	kiegyenlítés	112112	100,000.00

Összesen: **100,000.00**

Azaz: **Egyszázezer Forint**

Ügyfél Pénztáros Könyvelő Ellenőr

97. ábra

Próba cég Oldalszám: 1 2002.06.03

Főkönyvi napló

Sorszám	Dátum	Számlaszám	Bizonylat	Munkaszám	Azonosító	Szöveg	Tartozik	Követel	Összeg
31	2000.01.01	88888888		CIN		Árfolyam különbözet	454	976	12,103,00
Napló mozgás összesen:									**12,103,00**

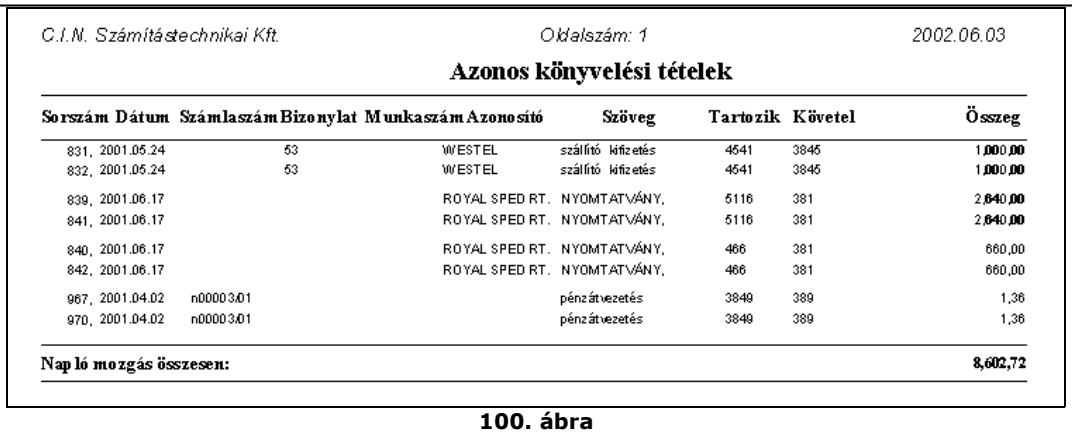
98. ábra

Próba cég Oldalszám: 1 2002.06.03

Főkönyvi napló

Sorszám	Dátum	Számlaszám	Bizonylat	Munkaszám	Azonosító	Szöveg	Tartozik	Követel	Összeg
2	2001.01.01	01/001		CIN		Vevő számla	311	467	25,000,00
3	2001.01.01	01/002		CIN		Vevő számla	311	911	200,000,00
4	2001.01.01	01/002		CIN		Vevő számla	311	467	50,000,00
Napló mozgás összesen:									**275,000,00**

99. ábra

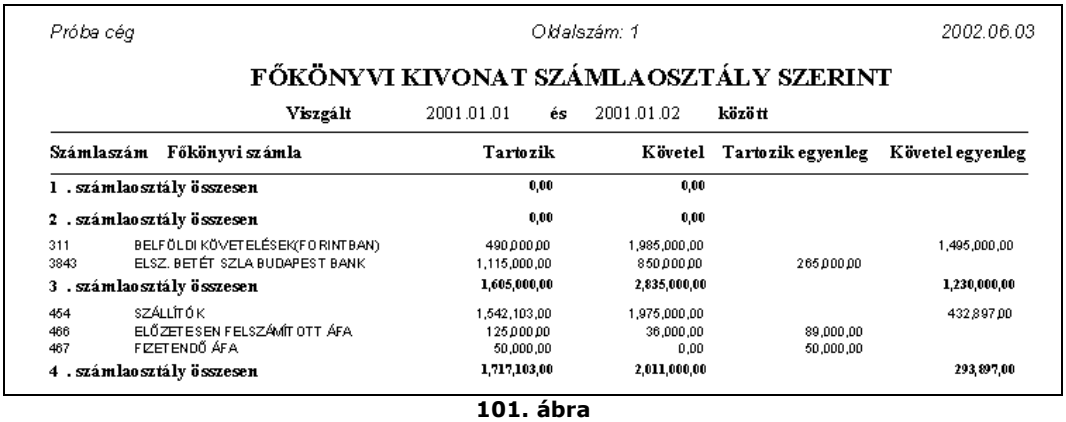


C.I.N. Számítástechnikai Kft. Oldalszám: 1 2002.06.03

Azonos könyvelési tételek

Sorszám	Dátum	Számlaszám	Bizonylat	Munkaszám	Azonosító	Szöveg	Tartozik	Követel	Összeg
831,	2001.05.24		53		WESTEL	szállító kifizetés	4541	3845	1,000,00
832,	2001.05.24		53		WESTEL	szállító kifizetés	4541	3845	1,000,00
839,	2001.06.17				ROYAL SPED RT.	NYOMTATVÁNY,	5116	381	2,640,00
841,	2001.06.17				ROYAL SPED RT.	NYOMTATVÁNY,	5116	381	2,640,00
840,	2001.06.17				ROYAL SPED RT.	NYOMTATVÁNY,	466	381	660,00
842,	2001.06.17				ROYAL SPED RT.	NYOMTATVÁNY,	466	381	660,00
967,	2001.04.02	n00003/01				pénzátvezetés	3849	389	1,36
970,	2001.04.02	n00003/01				pénzátvezetés	3849	389	1,36
Napló mozgás összesen:									**8,602,72**

100. ábra



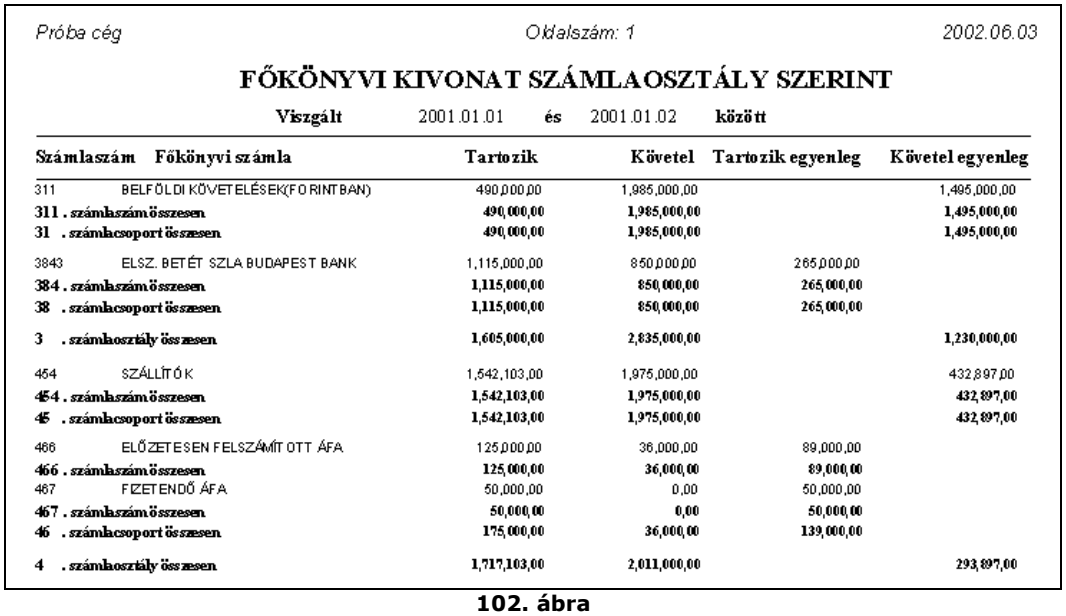
Próba cég Oldalszám: 1 2002.06.03

FŐKÖNYVI KIVONAT SZÁMLAOSZTÁLY SZERINT

Viszgált 2001.01.01 **és** 2001.01.02 **között**

Számlaszám	Főkönyvi számla	Tartozik	Követel	Tartozik egyenleg	Követel egyenleg
1 . számlaosztály összesen		**0,00**	**0,00**		
2 . számlaosztály összesen		**0,00**	**0,00**		
311	BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)	490,000,00	1,985,000,00		1,495,000,00
3843	ELSZ. BETÉT SZLA BUDAPEST BANK	1,115,000,00	850,000,00	265,000,00	
3 . számlaosztály összesen		**1,605,000,00**	**2,835,000,00**		**1,230,000,00**
454	SZÁLLÍTÓK	1,542,103,00	1,975,000,00		432,897,00
466	ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA	125,000,00	36,000,00	89,000,00	
467	FIZETENDŐ ÁFA	50,000,00	0,00	50,000,00	
4 . számlaosztály összesen		**1,717,103,00**	**2,011,000,00**		**293,897,00**

101. ábra



Próba cég Oldalszám: 1 2002.06.03

FŐKÖNYVI KIVONAT SZÁMLAOSZTÁLY SZERINT

Viszgált 2001.01.01 **és** 2001.01.02 **között**

Számlaszám	Főkönyvi számla	Tartozik	Követel	Tartozik egyenleg	Követel egyenleg
311	BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)	490,000,00	1,985,000,00		1,495,000,00
311 . számlaszám összesen		**490,000,00**	**1,985,000,00**		**1,495,000,00**
31 . számlacsoport összesen		**490,000,00**	**1,985,000,00**		**1,495,000,00**
3843	ELSZ. BETÉT SZLA BUDAPEST BANK	1,115,000,00	850,000,00	265,000,00	
384 . számlaszám összesen		**1,115,000,00**	**850,000,00**	**265,000,00**	
38 . számlacsoport összesen		**1,115,000,00**	**850,000,00**	**265,000,00**	
3 . számlaosztály összesen		**1,605,000,00**	**2,835,000,00**		**1,230,000,00**
454	SZÁLLÍTÓK	1,542,103,00	1,975,000,00		432,897,00
454 . számlaszám összesen		**1,542,103,00**	**1,975,000,00**		**432,897,00**
45 . számlacsoport összesen		**1,542,103,00**	**1,975,000,00**		**432,897,00**
466	ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA	125,000,00	36,000,00	89,000,00	
466 . számlaszám összesen		**125,000,00**	**36,000,00**	**89,000,00**	
467	FIZETENDŐ ÁFA	50,000,00	0,00	50,000,00	
467 . számlaszám összesen		**50,000,00**	**0,00**	**50,000,00**	
46 . számlacsoport összesen		**175,000,00**	**36,000,00**	**139,000,00**	
4 . számlaosztály összesen		**1,717,103,00**	**2,011,000,00**		**293,897,00**

102. ábra

Próba cég *Oldalszám: 1* *2002.06.03*

FŐKÖNYVI KIVONAT SZÁMLAOSZTÁLY SZERINT

Vizsgált 2001.01.01 **és** 2001.01.02 **között**

Számlaszám	Főkönyvi számla	Tartozik	Követel	Tartozik egyenleg	Követel egyenleg
311	BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)	490,000,00	1,985,000,00		1,495,000,00
311	**. számla részletezés összesen**	**490,000,00**	**1,985,000,00**		**1,495,000,00**
311	**. számlaszám összesen**	**490,000,00**	**1,985,000,00**		**1,495,000,00**
31	**. számlacsoport összesen**	**490,000,00**	**1,985,000,00**		**1,495,000,00**
3843	ELSZ. BETÉT SZLA BUDAPEST BANK	1,115,000,00	850,000,00	265,000,00	
3843	**. számla részletezés összesen**	**1,115,000,00**	**850,000,00**	**265,000,00**	
384	**. számlaszám összesen**	**1,115,000,00**	**850,000,00**	**265,000,00**	
38	**. számlacsoport összesen**	**1,115,000,00**	**850,000,00**	**265,000,00**	
3	**. számlaosztály összesen**	**1,605,000,00**	**2,835,000,00**		**1,230,000,00**
454	SZÁLLÍTÓK	1,542,103,00	1,975,000,00		432,897,00
454	**. számla részletezés összesen**	**1,542,103,00**	**1,975,000,00**		**432,897,00**
454	**. számlaszám összesen**	**1,542,103,00**	**1,975,000,00**		**432,897,00**
45	**. számlacsoport összesen**	**1,542,103,00**	**1,975,000,00**		**432,897,00**
466	ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA	125,000,00	36,000,00	89,000,00	
466	**. számla részletezés összesen**	**125,000,00**	**36,000,00**	**89,000,00**	
466	**. számlaszám összesen**	**125,000,00**	**36,000,00**	**89,000,00**	
467	FIZETENDŐ ÁFA	50,000,00	0,00	50,000,00	
467	**. számla részletezés összesen**	**50,000,00**	**0,00**	**50,000,00**	
467	**. számlaszám összesen**	**50,000,00**	**0,00**	**50,000,00**	
46	**. számlacsoport összesen**	**175,000,00**	**36,000,00**	**139,000,00**	
4	**. számlaosztály összesen**	**1,717,103,00**	**2,011,000,00**		**293,897,00**

103. ábra

Próba cég *2002.06.03*

KIVONAT ÖSSZESÍTŐ LAP

Vizsgált időszak: 2001.01.01 **és** 2001.01.02 **között**

Főkönyvi számla megnevezése	Tartozik	Követel	Tartozik egyenleg	Követel egyenleg
0 . számlaosztály összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
1 . számlaosztály összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
2 . számlaosztály összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 . számlaosztály összesen	1 605 000,00	2 835 000,00	0,00	1 230 000,00
4 . számlaosztály összesen	1 717 103,00	2 011 000,00	0,00	293 897,00
5 . számlaosztály összesen	1 410 000,00	534 000,00	876 000,00	0,00
6 . számlaosztály összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 . számlaosztály összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . számlaosztály összesen	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
9 . számlaosztály összesen	1 240 000,00	612 103,00	627 897,00	0,00
1-9 . számlaosztály összesen	**5 992 103,00**	**5 992 103,00**	**0,00**	**0,00**
1-4 . számlaosztály összesen	3 322 103,00	4 846 000,00	**0,00**	**1 523 897,00**
5-9 . számlaosztály összesen	2 670 000,00	1 146 103,00	**1 523 897,00**	**0,00**
8-9 . számlaosztály összesen	1 260 000,00	612 103,00	647 897,00	0,00
0-9 . számlaosztály összesen	**5 992 103,00**	**5 992 103,00**	**0,00**	**0,00**

104. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. 2000.03.20

ÁFA ÖSSZESÍTÉS

Hónap	Előzetesen felszámított ÁFA	Fizetendő ÁFA	Havi egyenleg
Január	0.00	475,714.00	-475,714.00
Február	0.00	141,429.00	-141,429.00
Március	129,200.00	0.00	129,200.00
Április	0.00	0.00	0.00
Május	0.00	0.00	0.00
Június	0.00	0.00	0.00
Július	0.00	0.00	0.00
Augusztus	0.00	0.00	0.00
Szeptember	0.00	0.00	0.00
Október	0.00	0.00	0.00
November	0.00	0.00	0.00
December	0.00	0.00	0.00
ÁFA összesen	**129,200.00**	**617,143.00**	**-487,943.00**

105. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. *Oldalszám: 1* 2000.03.20

ÁFA ANALITIKA

ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA

2000.01.01 és 2000.12.31 között

Nettó / ÁFA sorszám		Dátum	Számlaszám	Szállító/Vevő	ÁFA alap	ÁFA	BRUTTÓ	%
21.	22.	2000.03.03	112112	ZÉTA Kft.	80,000.00	20,000.00	100,000.00	25.00
23.	24.	2000.03.03	1121121112	ZÉTA Kft.	80,000.00	20,000.00	100,000.00	25.00
25.	26.	2000.03.03	222222	ÉTA Rt.	40,000.00	10,000.00	50,000.00	25.00
27.	28.	2000.03.03	2222222222	ÉTA Rt.	40,000.00	10,000.00	50,000.00	25.00
29.	30.	2000.03.03	332332	ÉTA Rt.	28,000.00	7,000.00	35,000.00	25.00
31.	32.	2000.03.03	3323323332	ÉTA Rt.	28,000.00	7,000.00	35,000.00	25.00
33.	34.	2000.03.10	442442	THÉTA Bt.	52,000.00	13,000.00	65,000.00	25.00
35.	36.	2000.03.10	4424424442	THÉTA Bt.	52,000.00	13,000.00	65,000.00	25.00
37.	38.	2000.03.18	552552	THÉTA Bt.	58,400.00	14,600.00	73,000.00	25.00
39.	40.	2000.03.18	5525525552	THÉTA Bt.	58,400.00	14,600.00	73,000.00	25.00
41.	42.	2000.03.25	662662	THÉTA Bt.	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00
43.	44.	2000.03.25	6626626662	THÉTA Bt.	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00
Összesen					756,800.00	129,200.00	886,000.00	

	ÁFA alap	ÁFA	Bruttó
0 %	**240,000.00**	**0.00**	**240,000.00**
12 %	**0.00**	**0.00**	**0.00**
25 %	**516,800.00**	**129,200.00**	**646,000.00**
Összesen	**756,800.00**	**129,200.00**	**886,000.00**

106. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. *Oldalszám: 1* 2000.03.20

ÁFA ANALITIKA

FIZETENDŐ ÁFA

2000.01.01 és 2000.12.31 között

Nettó / ÁFA sorszám		Dátum	Számlaszám	Szállító/Vevő	ÁFA alap	ÁFA	BRUTTÓ	%
1.	2.	2000.01.01	2000.001	ALFA Kft.	100,000.00	25,000.00	125,000.00	25.00
3.	4.	2000.01.01	2000.002	ALFA Kft.	200,000.00	50,000.00	250,000.00	25.00
5.	6.	2000.01.05	2000.003	BÉTA Bt.	240,000.00	60,000.00	300,000.00	25.00
7.	8.	2000.01.10	2000.004	BÉTA Bt.	320,000.00	80,000.00	400,000.00	25.00
9.	10.	2000.01.13	2000.005	GAMMA Kht.	400,000.00	100,000.00	500,000.00	25.00
11.	12.	2000.01.13	2000.006	GAMMA Kht.	535,714.00	64,286.00	600,000.00	12.00
13.	14.	2000.01.13	2000.007	DELTA Kft.	357,143.00	42,857.00	400,000.00	12.00
15.	16.	2000.01.18	2000.008	DELTA Kft.	446,429.00	53,571.00	500,000.00	12.00
17.	18.	2000.02.18	2000.009	DELTA Kft.	178,571.00	21,429.00	200,000.00	12.00
19.	20.	2000.02.29	2000.010	EPSZILON Kft.	480,000.00	120,000.00	600,000.00	25.00
Összesen					3,257,857.00	617,143.00	3,875,000.00	

	ÁFA alap	ÁFA	Bruttó
0 %	**0.00**	**0.00**	**0.00**
12 %	**1,517,857.00**	**182,143.00**	**1,700,000.00**
25 %	**1,740,000.00**	**435,000.00**	**2,175,000.00**
Összesen	**3,257,857.00**	**617,143.00**	**3,875,000.00**

107. ábra

Próba cég *Oldalszám: 1* *2002.06.03*

ÁFA ANALITIKA

ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA

Viszgált 2001.01.01 **és** 2001.12.31 **kozott**

	ÁFA alap	ÁFA	Bruttó
0 %	0,00	0,00	0,00
12 %	0,00	0,00	0,00
25 %	356,000,00	89,000,00	445,000,00
VÁM		0,00	0,00
Összesen:	356,000,00	89,000,00	445,000,00

108. ábra

Próba cég *Oldalszám: 1* *2002.06.03*

Szállítói ÁFA kimutatás

Pénzügyileg nem rendezett tételek résztörlesztés nélkül
ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA

Számla teljesítési ideje: 2001.01.01 - 2001.12.31 Pénzügyi teljesítés ideje: 2001.01.01 - 2001.12.31

Azonosító	Sorszám	Számlaszám	Bizonylat	Tartozik	Követel	Egyenleg	ÁFA
-	14	222222		40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
-	16	33333-		60 000,00	0,00	60 000,00	0,00
-	18	44444-		0,00	36 000,00	-36 000,00	0,00
DATANET KFT.				**100 000,00**	**36 000,00**	**64 000,00**	**0,00**
-	12	111111		25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
R+C KERESKEDELMI KFT.				**25 000,00**	**0,00**	**25 000,00**	**0,00**
Összesen:				**125 000,00**	**36 000,00**	**89 000,00**	**0,00**

109. ábra

Próba cég *Oldalszám: 1* *2002.06.03*

Folyószámla kimutatás

BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)

Vizsgált időszak 2001.01.01 **-tól** 2001.12.31 **-ig**

Azonosító	Számlaszám	Bizonylat	Határidő	Kiegyenlítés	Tartozik	Követel	Egyenleg
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/001		2001.01.01	2001.01.01	100,000,00	0,00	100,000,00
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/003		2001.01.01	2001.01.01	130,000,00	0,00	130,000,00
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/004		2001.01.01	2001.01.01	260,000,00	0,00	260,000,00
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/005		2001.01.01	2001.01.01	0,00	520,000,00	-520,000,00
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/006		2001.01.01	2001.01.01	0,00	520,000,00	-520,000,00
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	01/007		2001.01.01	2001.01.01	0,00	250,000,00	-250,000,00
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA					490,000,00	1,290,000,00	-800,000,00
Összesen:					490,000,00	1,290,000,00	-800,000,00

110. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. *Oldalszám: 1* *2000.03.20*

FOLYÓSZÁMLA KIMUTATÁS

BELFÖLDI VEVÖK

Azonosító	Számla	Tartozik	Követel	Egyenleg
ALFA Kft.	2000/001	125,000.00	0.00	
ALFA Kft.	2000/002	250,000.00	0.00	
ALFA Kft.	2000/001	0.00	125,000.00	
ALFA Kft.	2000/002	0.00	200,000.00	
ALFA Kft.		**375,000.00**	**325,000.00**	**50,000.00**
BÉTA Bt.	2000/003	300,000.00	0.00	
BÉTA Bt.	2000/004	400,000.00	0.00	
BÉTA Bt.	2000/003	0.00	200,000.00	
BÉTA Bt.	2000/004	0.00	200,000.00	
BÉTA Bt.		**700,000.00**	**400,000.00**	**300,000.00**
DELTA Kft.	2000/007	400,000.00	0.00	
DELTA Kft.	2000/008	500,000.00	0.00	
DELTA Kft.	2000/009	200,000.00	0.00	
DELTA Kft.	2000/007	0.00	400,000.00	
DELTA Kft.	2000/008	0.00	400,000.00	
DELTA Kft.	2000/009	0.00	200,000.00	
DELTA Kft.		**1,100,000.00**	**1,000,000.00**	**100,000.00**
EPSZILON Kft.	2000/010	600,000.00	0.00	
EPSZILON Kft.		**600,000.00**	**0.00**	**600,000.00**

111. ábra

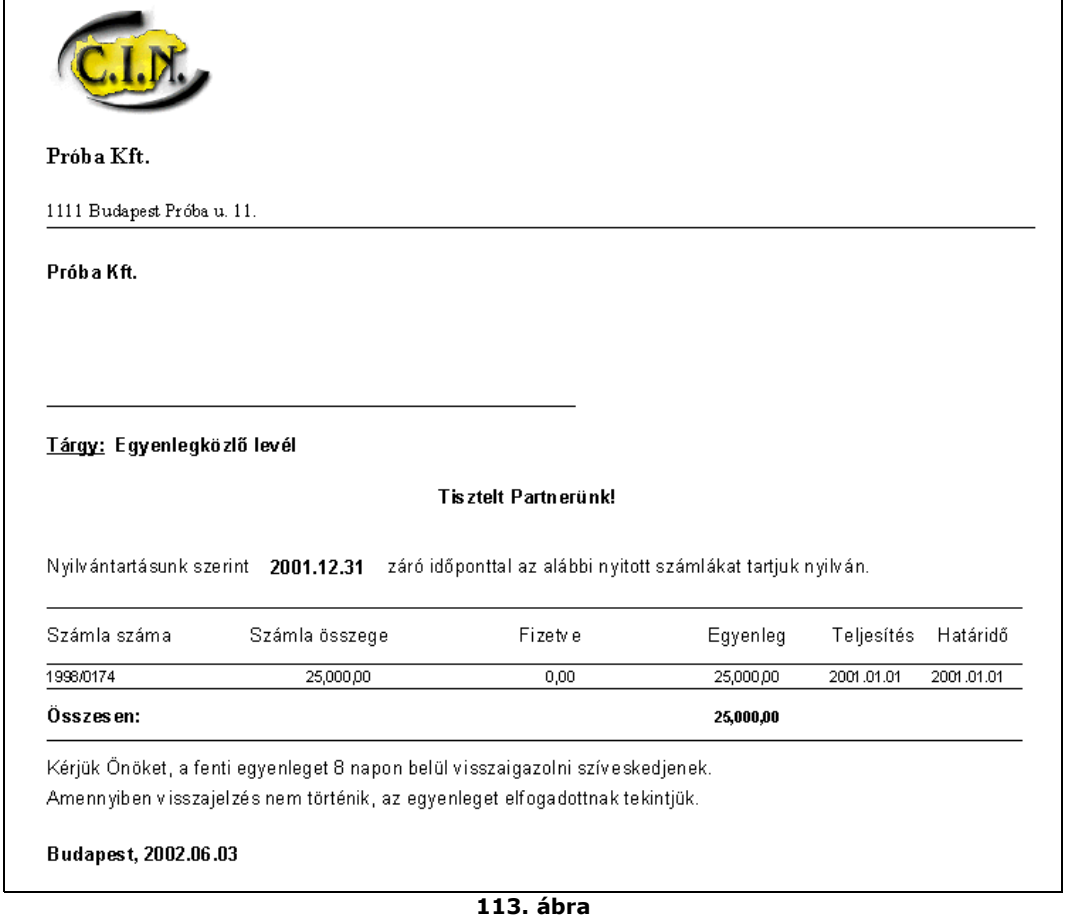
C.I.N. Számítástechnikai Kft. *Oldalszám: 1* *2000.03.20*

Folyószámla forgalmi jelentés

Vizsgált időszak 2000.01.01 **-tól** 2000.12.31 **-ig**

Dátum	Számlaszám Bizonylat	Azonosító	Bevétel	Kiadás	
2000.01.01	2000/001	ALFA Kft.	100,000.00		
2000.01.01	2000/001	ALFA Kft.	25,000.00		
2000.01.01	2000/002	ALFA Kft.	200,000.00		
2000.01.01	2000/002	ALFA Kft.	50,000.00		
2000.03.25	2000/001	ALFA Kft.		125,000.00	
2000.03.25	2000/002	ALFA Kft.		200,000.00	
ALFA Kft.			**375,000.00**	**325,000.00**	**50,000.00**
2000.01.05	2000/003	BÉTA Bt.	240,000.00		
2000.01.05	2000/003	BÉTA Bt.	60,000.00		
2000.01.10	2000/004	BÉTA Bt.	320,000.00		
2000.01.10	2000/004	BÉTA Bt.	80,000.00		
2000.03.26	2000/003	BÉTA Bt.		200,000.00	
2000.03.27	2000/004	BÉTA Bt.		200,000.00	
BÉTA Bt.			**700,000.00**	**400,000.00**	**300,000.00**

112. ábra



Próba Kft.

1111 Budapest Próba u. 11.

Próba Kft.

Tárgy: **Egyenlegközlő levél**

Tisztelt Partnerünk!

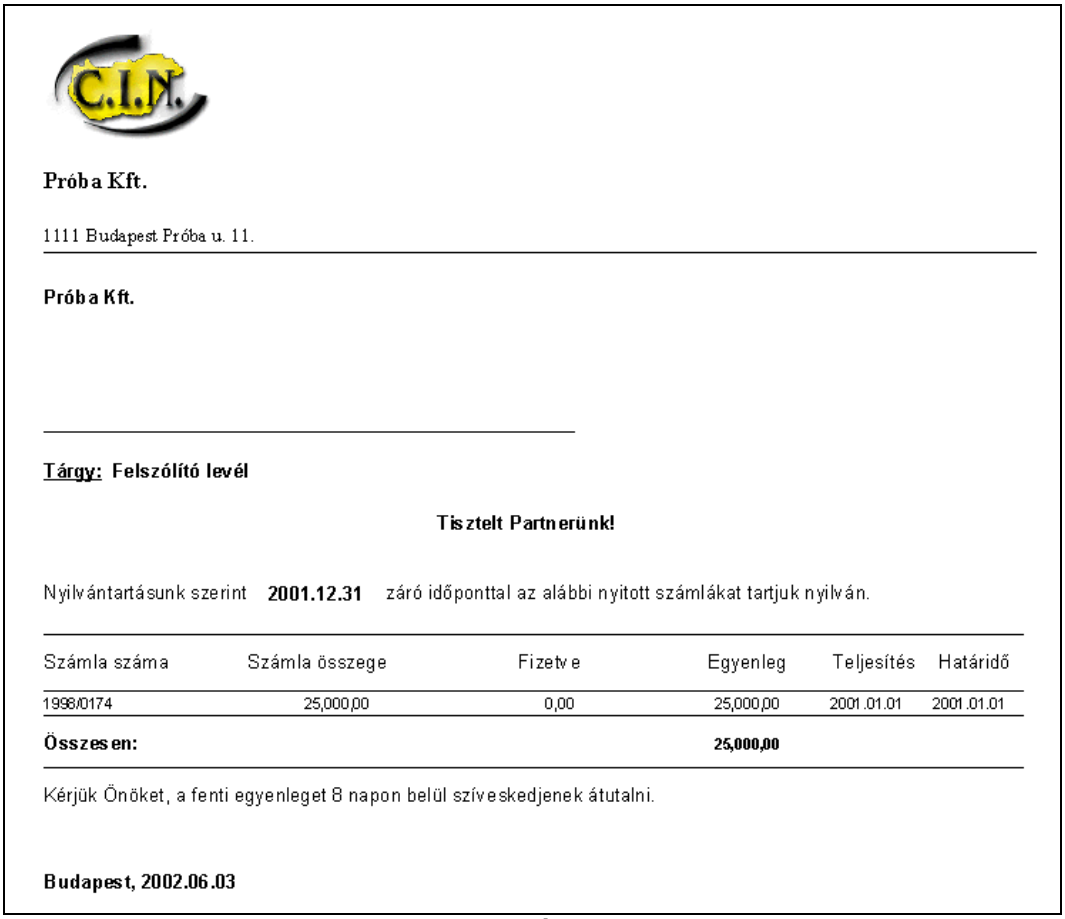
Nyilvántartásunk szerint **2001.12.31** záró időponttal az alábbi nyitott számlákat tartjuk nyilván.

Számla száma	Számla összege	Fizetve	Egyenleg	Teljesítés	Határidő
1998/0174	25,000,00	0,00	25,000,00	2001.01.01	2001.01.01
Összesen:			**25,000,00**		

Kérjük Önöket, a fenti egyenleget 8 napon belül visszaigazolni szíveskedjenek.
Amennyiben visszajelzés nem történik, az egyenleget elfogadottnak tekintjük.

Budapest, 2002.06.03

113. ábra



Próba Kft.

1111 Budapest Próba u. 11.

Próba Kft.

Tárgy: **Felszólító levél**

Tisztelt Partnerünk!

Nyilvántartásunk szerint **2001.12.31** záró időponttal az alábbi nyitott számlákat tartjuk nyilván.

Számla száma	Számla összege	Fizetve	Egyenleg	Teljesítés	Határidő
1998/0174	25,000,00	0,00	25,000,00	2001.01.01	2001.01.01
Összesen:			**25,000,00**		

Kérjük Önöket, a fenti egyenleget 8 napon belül szíveskedjenek átutalni.

Budapest, 2002.06.03

114. ábra



Próba Kft.

1111 Budapest Próba u. 11.

Próba Kft.

Tárgy: **Késedelmi kamat terhelő levél**

Tisztelt Partnerünk!

Nyilvántartásunk szerint **2001.12.31** záró időponttal az alábbi késedelmes átutalásokat tartjuk nyilván.

Számla száma	Fizetve	Határidő	Kiegyenlítve	Késedelmes napok	Kamatláb	Késedelmi kamat
1998/0174	0,00	2001.01.01	2001.01.01	0	0,00	0,
Összesen:						**0,**

Kérjük Önöket, a fenti összeget 8 napon belül bankszámlánkra szíveskedjenek átutalni.

Budapest, 2002.06.03

115. ábra

Próba cég *Oldalszám: 1* *2002.05.25*

BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)

Nyilvántartásunk szerint **2001.05.25** záró időponttal az alábbi késedelmes átutalásokat tartjuk nyilván.

Számla száma Partner neve	Határidő	Késedelmes napok	Tartozik	Követel	Egyenleg
	360	napon túl lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	181 - 360	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	121 - 180	napon belül lejárt számlák:	**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**
	91 - 120	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	61 - 90	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	31 - 60	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	16 - 30	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1 - 15	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Még nem esedékes számlák:		**0,00**	**0,00**	**0,00**
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA számlái:			**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**
	360	napon túl lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	181 - 360	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	121 - 180	napon belül lejárt számlák:	**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**
	91 - 120	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	61 - 90	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	31 - 60	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	16 - 30	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1 - 15	napon belül lejárt számlák:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Még nem esedékes számlák:		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Fizetetlen számlák összesen:			**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**

116. ábra

Próba cég *Oldalszám: 1* *2002.05.25*

BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)

Nyilvántartásunk szerint **2001.05.25** záró időponttal az alábbi késedelmes átutalásokat tartjuk nyilván.

Számla száma	Partner neve	Határidő	Késedelmes napok	Tartozik	Követel	Egyenleg
01.001	CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	2001.01.01	144	125 000,00	0,00	125 000,00
01.002	CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	2001.01.01	144	250 000,00	0,00	250 000,00
01.003	CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	2001.01.01	144	130 000,00	0,00	130 000,00
01.004	CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	2001.01.01	144	260 000,00	0,00	260 000,00
01.005	CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	2001.01.01	144	0,00	520 000,00	- 520 000,00
01.006	CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	2001.01.01	144	0,00	520 000,00	- 520 000,00
01.007	CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA	2001.01.01	144	0,00	250 000,00	- 250 000,00
	360 napon túl lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	181 - 360 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	121 - 180 napon belül lejárt számlák:			**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**
	91 - 120 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	61 - 90 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	31 - 60 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	16 - 30 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1 - 15 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Még nem esedékes számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
CIN SZÁMÍTÁSTECHNIKA számlái:				**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**
	360 napon túl lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	181 - 360 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	121 - 180 napon belül lejárt számlák:			**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**
	91 - 120 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	61 - 90 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	31 - 60 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	16 - 30 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1 - 15 napon belül lejárt számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Még nem esedékes számlák:			**0,00**	**0,00**	**0,00**
Fizetetlen számlák összesen:				**765 000,00**	**1 290 000,00**	**- 525 000,00**

117. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. MÉRLEGKIMUTATÁS *2000.03.20*

Mérleg sor	Megnevezés	Összeg	Összesítő sor
01.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0.00	43.
02.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0.00	01.
03.	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	0.00	02.
04.	ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	0.00	02.
05.	SZELLEMI TERMÉKEK	0.00	02.
06.	KÍSÉRLETI FEJLESZTÉS AKTÍVÁLT ÉRTÉKE	0.00	02.
07.	ALAPÍTÁS, ÁTSZERVEZÉS AKTÍVÁLT ÉRTÉKE	0.00	02.
08.	IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0.00	02.
09.	TÁRGYIESZKÖZÖK	0.00	01.
10.	INGATLANOK	0.00	09.
11.	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	0.00	09.
12.	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	0.00	09.
13.	BERUHÁZÁSOK	0.00	09.
14.	BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK	0.00	09.
15.	TÁRGYIESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0.00	09.
16.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0.00	01.
17.	RÉSZESEDÉSEK	0.00	16.
18.	ÉRTÉKPAPÍROK	0.00	16.
19.	ADOTT KÖLCSÖNÖK	0.00	16.
20.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ BANKBETÉTEK	0.00	16.
21.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0.00	16.
22.	FORGÓESZKÖZÖK	3,375,000.00	43.

118. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. EREDMÉNY KIMUTATÁS *2000.03.20*

Mérleg sor	Megnevezés	Összeg	Összesítő sor
01.	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	-3,257,857.00	03.
02.	EXPORT ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	0.00	03.
03.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	-3,257,857.00	20.
04.	EGYÉB BEVÉTELEK	0.00	20.
05.	SAJÁT ELŐÁLLÍTÁSÚ ESZKÖZÖK AKTÍVÁLT ÉRTÉKE	0.00	07.
06.	SAJÁT TERMELÉSŰ KÉSZLETEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	0.00	07.
07.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0.00	20.
08.	ANYAGKÖLTSÉG	0.00	12.
09.	IGÉNYBEVETT ANYAGJELLEGŰ SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	0.00	12.
10.	ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	0.00	12.
11.	ALVÁLLALKOZÓI TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0.00	12.
12.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	756,800.00	20.
13.	BÉRKÖLTSÉG	0.00	16.
14.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0.00	16.
15.	TÁRSADALOMBIZTOSÍTÁSI JÁRULÉK	0.00	16.
16.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0.00	20.
17.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0.00	20.
18.	EGYÉB KÖLTSÉGEK	0.00	20.
19.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0.00	20.
20.	ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-2,501,057.00	30.

119. ábra

Próba cég *Oldalszám:1* *2002.06.03*

Időszaki összesítés

BELFÖLDI KÖVETELÉSEK(FORINTBAN)

Vizsgált időszak 2001.01.01 **-tól** 2001.01.31 **-ig**

Előző időszak forgalma összesen						0,00	0,00	0,00
Sorszám	**Dátum**	**Számla**	**Bizonylat**	**Azonosító**	**Szöveg**	**Tartozik**	**Követel**	**Bevétel**	**Kiadás**	
1.	2001.01.01		01/001		CIN Vevő számla	311	911	100,000,00		100,000,00
5.	2001.01.01		01/003		CIN Vevő számla	311	931	130,000,00		230,000,00
6.	2001.01.01		01/004		CIN Vevő számla	311	931	260,000,00		490,000,00
7.	2001.01.01		01/005		CIN Vevő számla	931	311		520,000,00	-30,000,00
8.	2001.01.01		01/006		CIN Vevő számla	931	311		520,000,00	-550,000,00
9.	2001.01.01		01/007		CIN Vevő számla	911	311		200,000,00	-750,000,00
10.	2001.01.01		01/007		CIN Vevő számla	467	311		50,000,00	-800,000,00

120. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. *Oldalszám:1* *2000.03.20*

Időszaki pénztárjelentés

PÉNZTÁR (F)

Vizsgált időszak 2000.01.01 **-tól** 2000.12.31 **-ig**

Előző időszak forgalma összesen				0.00	0.00	0.00
Dátum	**Bizonylat**	**Azonosító**	**Szöveg**	**Bevétel**	**Kiadás**	
2000.03.27	B-000001		készpénz felvétel	500,000.00		500,000.00
2000.03.27	B-000002	GAMMA Kht.	kiegyenlítés	600,000.00		1,100,000.00
2000.03.27	B-000003	DELTA Kft.	kiegyenlítés	400,000.00		1,500,000.00
2000.03.27	B-000004	DELTA Kft.	kiegyenlítés	400,000.00		1,900,000.00
2000.03.27	B-000005	DELTA Kft.	kiegyenlítés	200,000.00		2,100,000.00
2000.03.27	K-000001	ZÉTA Kft.	kiegyenlítés		100,000.00	2,000,000.00
2000.03.27	K-000002	ZÉTA Kft.	kiegyenlítés		100,000.00	1,900,000.00
2000.03.28	K-000003	ÉTA Rt.	kiegyenlítés		40,000.00	1,860,000.00
2000.03.28	K-000004	ÉTA Rt.	kiegyenlítés		40,000.00	1,820,000.00
2000.03.28	K-000005	ÉTA Rt.	kiegyenlítés		35,000.00	1,785,000.00
2000.03.28	K-000006	ÉTA Rt.	kiegyenlítés		35,000.00	1,750,000.00
2000.03.28	K-000007	THÉTA Bt.	kiegyenlítés		75,000.00	1,675,000.00
2000.03.28	K-000008	THÉTA Bt.	kiegyenlítés		75,000.00	1,600,000.00
2000.03.30	K-000009		készpénz befizetés		1,500,000.00	100,000.00

121. ábra

C.I.N. Számítástechnikai Kft. *Oldalszám: 1* *2000.03.20*

MUNKASZÁM ÖSSZESÍTŐ KIMUTATÁS

561/1	BÉRLETI DIJAK	-80,000.00
511/7	NYOMTATVÁNY, IRODASZER	-68,000.00
512/6	POSTA, TELEFON	-110,400.00
561/7	OKTATÁS,TOVÁBBKÉPZÉS	-120,000.00
1111	**Központ**	**-378,400.00**
561/1	BÉRLETI DIJAK	-80,000.00
511/7	NYOMTATVÁNY, IRODASZER	-68,000.00
512/6	POSTA, TELEFON	-110,400.00
561/7	OKTATÁS,TOVÁBBKÉPZÉS	-120,000.00
2222	**Kirendeltség**	**-378,400.00**
Összesen		**-756,800.00**

122. ábra

Kérdéseit, észrevételeit szívesen fogadjuk. Kérjük hívja a megadott telefonszámokat vagy írja le kérését e-mailben.
A program használatához sok sikert kívánunk.

Készítette: Járdi Mihály
© 1991-2003 CIN Számítástechnika és Szoftverház