

Alapismeretek

Az ASP2.0 projektben megvalósuló országos kiterjesztés során a gazdálkodási szakrendszer (ASP.GAZD) oktatásához (5. alkalom)

Oktatók: Magyar Államkincstár Megyei Igazgatóságainak kijelölt kollégái

Oktatottak: önkormányzati munkatársak

A tananyag összeállításánál figyelembe vett szempontok:

Oktatási alkalmak száma, időtartama: 7 alkalom

Oktatás típusa: géptermi, e-learning

Az oktatási alapismerete összeállítása során törekedtünk arra, hogy egy olyan oktatási menetrendet készítsünk, amely logikusan építi fel a gazdálkodási szakrendszer elsajátításához szükséges ismereteket és tartalmazza az egyes témakörökhöz tartozó leírások, útmutatók elérhetőségét. Az egyes napok felvázolt tematikája tartalmazza a kapcsolódó jogszabályi hivatkozásokat, valamint a hivatkozások által elvárt működés gyakorlati megvalósítását, és otthoni gyakorlásra szánt feladato(ka)t is.

A géptermi oktatás során minden felhasználónak egyedi bejelentkezést kell biztosítani. Ezek létrehozása a Keretrendszerben történik meg, az arra illetékes megyei kolléga által.

Javasolt az oktatások során előre nyomtatott utalványrendelet sablon és minta számla alkalmazása, hogy a feladatok végrehajtása minél életszerűbben történjen meg.

1. MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	3
1.1. MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT FELVITELE ADATBETÖLTŐ TÁBLÁVAL	3
1.2. MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT FELVITELE KÉZI RÖGZÍTÉSSEL (FELADAT)	3
2. BANK KEZELÉSE, BANKI MŰVELETEK	9
2.1. UTALVÁNYRENDELET KÖNYVELÉSÉNEK FELTÉTELEI	9
2.2. FELADATOK	10
2.3. (312 MP) UTALVÁNYRENDELETEK LISTÁZÁSA ÉS NYOMTATÁSA	15
2.4. (313 MP) UTALVÁNYRENDELETEK ÁTUTALÁSA.....	16
3. BANKI FÁJL KEZELÉSE, LISTÁZÁS	17
3.1. (315 MP) BANKI CSOMAGOK LETÖLTÉSE	17
3.2. (318 MP) BANKTERMINÁL ADATOK BEOLVASÁSA	17
3.3. (320 MP) BANKI NAP NYITÁSA	20
3.4. (324 MP) BANKKIVONAT TÉTELEK ÖSSZEVEZETÉSE UTALVÁNYRENDELETEKKEL.....	21
3.5. (325 MP) BANKI NAP ZÁRÁSA	45
3.6. (326, 329 és 35* MP) BANKHOZ KAPCSOLÓDÓ LISTÁZÁSOK	46
3.6.1. (326 mp) Banki napok nyomtatása	46
3.6.2. (329 mp) Bankkivonat listázások (Intézmény).....	47
3.6.3. (351 mp) Bankkivonatok listája (még nem könyvelt tételek)	47
3.6.4. (352 mp) Finanszírozási keret tételeinek listázása	47
3.6.5. (353 mp) Össze nem vezetett tételek listázása	47
3.6.6. (354 mp) Finanszírozás keret figyelése.....	47
3.6.7. (355 mp) Folyószámla egyenlegek	48
4. VEGYES TÉTELEK.....	48
4.1. (94 MP) ÉRTÉKCSÖKKENÉS ELSZÁMOLÁSA, KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZ ÉRTÉKÉNEK AKTIVÁLÁSA.....	48
4.2. (94 MP) ÁFA ÁTVEZETÉSE	52
4.3. (94 MP) EGYÖSSZEGŰ IDŐBELI ELHATÁROLÁS FEOLDÁSA (MEGSZÜNTETÉSE)	54
4.4. (9016 MP) BIZONYLAT LEKÉRDEZÉSE, JAVÍTÁSA.....	56
5. KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY ELSZÁMOLÁSA	57
5.1. (112 MP) KÖVETELÉS NYILVÁNTARTÁSBA VÉTELE	57
5.2. (1421 MP) KÖVETELÉSHEZ BIZONYLAT KÉSZÍTÉSE, KONTÍROZÁSA	58
5.3. (1511 MP) UTALVÁNYRENDELET KÉSZÍTÉS	60
5.4. (91 MP) UTALVÁNYRENDELET PÉNZÜGYI TELJESÍTÉSÉNEK KÖNYVELÉSE	61

1. MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT

A rendszerben a módosított előirányzatok könyvelése a (96) Módosított előirányzat kontírozása menüpontban történik, a Dokumentációból letölthető KASZPER_módosított_ei_feltolto_96mp.xls táblázattal, vagy kézi rögzítéssel.

1.1. Módosított előirányzat felvitele adatbetöltő táblával

Táblázattal történő adatfeltöltés esetében, az adatfeltöltő tábla kitöltése után, <Új módosított ei. sor felvitele> gombbal belépünk a rögzítő felületre. A képernyő alján, Fájlból beolvasás blokkban, a kitöltött tábla tallózása után <Feltöltés> gomb.

<Rendben> gombra a betöltő táblázat adatai megjelennek a képernyőn. Hiba esetén a feltöltés megáll és kiírja a hibákat. A program által jelzett hiba kijavítása után a feltöltést újra végre kell hajtani.

Az adatok pontosságának ellenőrzése után <Vissza> gombbal kilépünk a rögzítési felületről és <Módosított előirányzat lekönyvelése> gombbal beemeljük a főkönyvbe az adatokat.

1.2. Módosított előirányzat felvitele kézi rögzítéssel (feladat)

A költségvetés évközi módosítása esetén előirányzat növekedési és csökkenési tételeket rögzítünk (azt az összeget, amellyel az eredeti előirányzat megemelésre v. csökkentésre került).

Módosított előirányzatok növekedés

(Ft-ban)

Rovat	Megnevezés	Nyilvántartási számla	Összeg	
			T	K
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	053221	740 000	
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	053511	150 000	
K337	Egyéb szolgáltatások előirányzata	053371	50 000	
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	05481	1 560 000	
	Kiadások összesen		2 500 000	
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0911311		1 200 000
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0981311		1 300 000
	Bevételek összesen			2 500 000

Módosított előirányzatok csökkenés

(Ft-ban)

Rovat	Megnevezés	Nyilvántartási számla	Összeg	
			T	K
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0511011		350 400
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0521		129 600
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	05481		600 000
	Kiadások összesen			1 080 000
B113	Feladat átadás	0911311	600 000	
B16	Foglalkoztatási Alaptól átvett, közfoglalkoztatás csökkenés miatt	09161	480 000	
	Bevételek összesen		1 080 000	

<Új módosított ei. sor felvitele> gomb segítségével rögzítjük a feladat tételeit. (A menüpontban, mint a rendszerben általában igaz, hogy az aláhúzott mezők kitöltése kötelező!)

Alap esetben kiadási előirányzat rögzítésére van lehetőség. Bevételi előirányzat kontírozása a <Bevétel> gomb megnyomása után lehetséges.

Nyilvántartási Ellenszámlát választunk, amely lehet alap, vagy vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos. COFOG megadása nem kötelező, Részletező kódot kiválasztjuk, Megjegyzést, Azonosító adatokat, Dátumot (az önkormányzati rendelet hatálybalépésének dátuma) kitöltjük.

A Mozcásnem kód egy legördülő listából választható. Értékei:

- Kiadási előirányzat mozgásnemei:
121-KIAD.ELŐIR.MOD.FELÜGY.SZERV.
123-KIAD.ELŐIR.MOD.INTÉZMÉNYI
125-KIAD.ELŐIR.MOD.ORSZÁGGYŰLÉS
127-KIAD.ELŐIR.MOD.KORMÁNY
- Bevételi előirányzat mozgásnemei:
221-BEV.ELŐIR.MOD.FELÜGY.SZERV.
223-BEV.ELŐIR.MOD.INTÉZMÉNYI
225-BEVÉTELI ELŐIR.MOD.ORSZÁGGY.
227-BEVÉTELI ELŐIR.MOD.KORMÁNY HK.

Az előirányzat módosítás egyenlegének hatáskör típus szerint, meg kell egyezni (pl. felügyeleti szervi hatáskörben növeltük a kiadási előirányzatok összegét, akkor ugyanakkora összegben, felügyeleti szervi hatáskörben kell a bevételi előirányzat összegét is megemelni).

Előirányzat növekedés esetében Tartozik/Követel jelleg kiadás esetében T, bevétel esetében K. Előirányzat kód legördülő listából választható, kötelező, önként vállalt, államigazgatási, megosztandó lehet. Összértéket beírjuk.

Kiválasztjuk a Nyilvántartási számlát, a Rovatot a kiválasztott számlához automatikusan generálja a rendszer.

A feladat szerinti, első kiadási tétel rögzítési képernyője:

<Hozzáad> gombbal rögzítjük a kontírozási sort.

A további kiadási tételek rögzítésénél, az összeget és a nyilvántartási számla számát kell változtatni. Fentiek szerint rögzítsük le az összes kiadási előirányzat növekedést, <Hozzáad> gombbal.

A képernyőn megjelennek az előirányzat módosítás rögzített tételei.

[Nem könyvelt állapotú költségvetési tételek]															
	Cofog	Bizonyslatnem	Dátum	Törzsszám	Megjegyzés	Irat azon.	Azonosító	Mozgásnem	El.kód	Részletező	Nyilvántartási ellenszámla	T/K	Érték	Nyilvántartási számla	Rovatrend
☐	60	2023-06-30	0000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121			(KÖT) 54			001121	T	740 000,00	053221		K322
☐	60	2023-06-30	0000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121			(KÖT) 54			001121	T	150 000,00	053511		K351
☐	60	2023-06-30	0000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121			(KÖT) 54			001121	T	50 000,00	053371		K337
☐	60	2023-06-30	0000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121			(KÖT) 54			001121	T	1 560 000,00	05481		K48

A bevételek rögzítéséhez használjuk az előirányzat kontírozása szöveg alatt található <Bevétel> gombot.

Kiválasztjuk a bevételhez kapcsolódó Részletező kódot, Mozgásnév kódot, beírjuk az Összértéket.

Kiválasztjuk a Nyilvántartási számlát, a Rovatot a kiválasztott számlához automatikusan generálja a rendszer.

A feladat szerinti első bevételi tétel rögzítési képernyője:

<Hozzáad> gombbal rögzítjük a kontírozási sort.

A további bevételi tételek rögzítésénél, az összeget és a nyilvántartási számla számát kell változtatni.

A tételek rögzítése után a képernyőn megjelennek eddig kontírozott sorok.

[Nem könyvelt állapotú költségvetési tételek]															
	Cofog	Bizonylatnem	Dátum	Törzsszám	Megjegyzés	Irat azon.	Azonosító	Mozgásmén	El.kód	Részletező	Nyilvántartási ellenszámla	T/K	Érték	Nyilvántartási számla	Rovatrend
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT) 54			001121	T	740 000,00	053221		K322
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT) 54			001121	T	150 000,00	053511		K351
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT) 54			001121	T	50 000,00	053371		K337
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT) 54			001121	T	1 560 000,00	05481		K48
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT) 14			001221	K	1 200 000,00	0911311		B1131
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT) 14			001221	K	1 300 000,00	0981311		B8131

A módosított előirányzat csökkenés kontírozása fentiek szerint történik, Tartozik/Követel jelleg változtatásával.

Kiadás csökkenés esetében:

[Nem könyvelt állapotú költségvetési tételek]															
	Cofog	Bizonyslatnem	Dátum	Törzsszám	Megjegyzés	Irat azon.	Azonosító	Mozgásnem	Ei.kód	Részletező	Nyilvántartási ellen számla	T/K	Érték	Nyilvántartási számla	Rovatrend
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	740 000,00	053221	K322	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	150 000,00	053511	K351	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	50 000,00	053371	K337	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	1 560 000,00	05481	K48	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT)	14		001221	K	1 200 000,00	0911311	B1131	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT)	14		001221	K	1 300 000,00	0981311	B8131	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	K	350 400,00	0511011	K1101	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	K	129 600,00	0521	K2	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	K	600 000,00	05481	K48	

Bevétel csökkenés esetében:

KASZPER [96 - 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER [9] Számlái [96] Módosított előirányzat kontírozása

☰ Pénzügyi bejövő/kimondó Törzsszámok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénzügy Egyéb műveletek Számlatétel Egyéb

[Számlatétel módosítása]
Év: 2023 [06]
Alap esetben kiadási előirányzat rögzítésére van lehetőség.
Bevétel kontírozásához a Bevétel gomb megnyomására van szükség.

[Előirányzat kontírozása]
[Bevétel] [Kiadás]
Bizonylatnem: 60 - Módosított előirányzat
Törzsszám alabontás: 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10
Nyilvántartási
ellen számla: 001221 - Alaptevékenység évközi bevételi előirányzat módosítás nyilvántartási ellenszámlája
COFOG:
Részletező: 14 - Elkülönítést nem igénylő bevételek
Megnevezés: Módosított előirányzat (Maximum 60 karakter)
Azonosító: 2/2023. sz. rendelet
Iratkezelési azonosító: Iktatószám
Könyvelési esemény dátuma: 2023-06-30
Mozgásnem kód: 221 - BEVÉTELEK MÓDOSÍTÁSÁNAK SZERVI HK.
Ellátás: (KÖT) kötelező
Tartozik/Követel: T
Összerként: 600 000
Nyilvántartási
számla: 0911311 - B - Település önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata
Rovatrend: B1131 - Település önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása
[Módosít] [Módosít] [Töröl]
[Vissza]

A feladatban szereplő összes módosított előirányzat rögzítése után, a képernyőn a Nem könyvelt állapotú költségvetési tételek között megjelennek az eddig kontírozott sorok.

Vissza

[Nem könyvelt állapotú költségvetési tételek]

	Cofog	Bizonyslatnem	Dátum	Törzsszám	Megjegyzés	Irat azon.	Azonosító	Mozgásnem	Ei.kód	Részletező	Nyilvántartási ellen számla	T/K	Érték	Nyilvántartási számla	Rovatrend
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	740 000,00	053221	K322	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	150 000,00	053511	K351	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	50 000,00	053371	K337	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	T	1 560 000,00	05481	K48	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT)	14		001221	K	1 200 000,00	0911311	B1131	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT)	14		001221	K	1 300 000,00	0981311	B8131	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	K	350 400,00	0511011	K1101	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	K	129 600,00	0521	K2	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 121		(KÖT)	54		001121	K	600 000,00	05481	K48	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT)	14		001221	T	600 000,00	0911311	B1131	
☐	60		2023-06-30	000010	Módosított előirányzat iktatószám 2/2023. sz. rendelet 221		(KÖT)	14		001221	T	480 000,00	09161	B16	

Hibás tétel javítása, törlése, a tétel előtti jelölőnégyzetbe tett pipával, majd a <Módosít> vagy <Töröl> gombbal lehetséges.

A tételek ellenőrzése után, a rögzítésből <Vissza> gombbal lépünk ki.

A képernyőn megjelennek a módosított előirányzat könyvelésre váró tételei.

KASZPER [96 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER x (9) Számvitel x (96) Módosított előirányzat kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Módosított előirányzat kontírozása

Mind kijelöl

☐ Gyors keresés ☐ Lista frissítése sorok: 10 oldal: 1 Szűrések (Törölés) (Visszaállítás) (Kijelölés)

Mozgáscím	El kód	Részleltörz	Ellenszámla	T/K	Érték	Főlk.szám	Rovatrend	COFOG	Iratkezelési azonosító	Közzététel rend. elfog. dátuma	Megjegyzés	Azonosító	Törzsszám	Intézmény megnevezése
☐ 121	(KÖT)	54	001121	T	740 000,00	053221	K322		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 121	(KÖT)	54	001121	T	150 000,00	053511	K351		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 121	(KÖT)	54	001121	T	50 000,00	053371	K337		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 121	(KÖT)	54	001121	T	1 560 000,00	05481	K48		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 221	(KÖT)	14	001221	K	1 200 000,00	0911311	B1131		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 221	(KÖT)	14	001221	K	1 300 000,00	0981311	B8131		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 121	(KÖT)	54	001121	K	350 400,00	0511011	K1101		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 121	(KÖT)	54	001121	K	129 600,00	0521	K2		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 121	(KÖT)	54	001121	K	600 000,00	05481	K48		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10
☐ 221	(KÖT)	14	001221	T	600 000,00	0911311	B1131		iktatószám	2023-06-30	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	000010	Test Város Önkormányzat 10

Találats: nem elérhető

Megjelenítés: 1-10 (Kijelölés)

Ellenőrizzük a rögzített tételeket, valamint a módosított előirányzatok bevételi és kiadási egyenlegét.

Szűrt eredmény egyenlege

Tartozik:	3 580 000,00
Követel:	3 580 000,00
Egyenleg:	0,00

Test Város Önkormányzat 10	
Tartozik:	3 580 000,00
Követel:	3 580 000,00
Egyenleg:	0,00

Amennyiben a bevételi és kiadási előirányzat egyenlege megegyezik, <Módosított előirányzat lekönyvelése> gombbal lekönyveljük a tételeket.

MEGERŐSÍTÉS

Biztos, hogy áttemeli a könyvelésbe a kiválasztott tételeket?

**EREDETI/MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT
SZÁMVITELI NYILVÁNTARTÁSBA VÉTELI BIZONYLAT**

Bizonylat sorszáma: 2023/MEI-10/1

Ügyintéző:

oktato13@kozpont

Költségvetési év: 2023

Költségvetési számviteli adatok:

COFOG	Biz. nem	PIR szám	Ellenszámla	Részleltörz-kód	Megjegyzés	Azonosító	Iratkezelési azonosító	Könyvelési esemény dátuma	Mozgás nem	El kód	T/K	Összeg	Főkönyvi szám	Rovat
60	000010	00010	001121	54	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	121	(KÖT)	T	740 000	053221	K322
60	000010	00010	001121	54	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	121	(KÖT)	T	150 000	053511	K351
60	000010	00010	001121	54	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	121	(KÖT)	T	50 000	053371	K337
60	000010	00010	001121	54	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	121	(KÖT)	T	1 560 000	05481	K48
60	000010	00121	001221	14	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	221	(KÖT)	K	1 200 000	0911311	B1131
60	000010	00121	001221	14	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	221	(KÖT)	K	1 300 000	0981311	B8131
60	000010	00121	00121	54	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	121	(KÖT)	K	350 400	0511011	K1101
60	000010	00121	00121	54	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	121	(KÖT)	K	129 600	0521	K2
60	000010	00121	00121	54	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	121	(KÖT)	K	600 000	05481	K48
60	000010	00121	00121	14	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	221	(KÖT)	T	600 000	0911311	B1131
60	000010	00121	00121	14	Módosított előirányzat	2/2023. sz. rendele	iktatószám	2023-06-30	221	(KÖT)	T	480 000	09161	B16

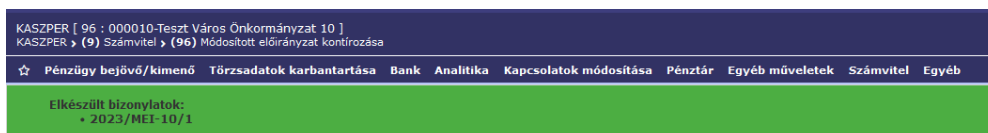
Szeged, 2023.07.28

Érvényesítette:
Dátum:

Ellenőrizte:
Dátum:

Ellenjegyezte:
Dátum:

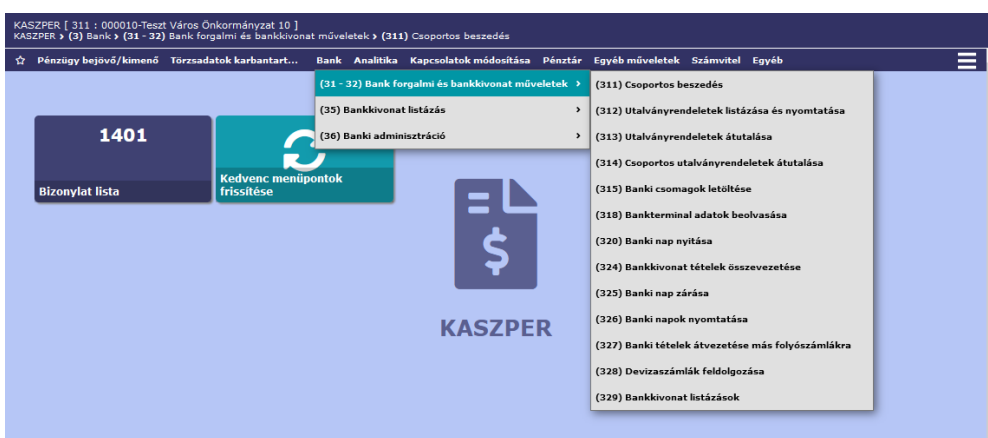
A rendszer a könyvelési tételekről Eredeti/módosított előirányzat számviteli nyilvántartásba vételi bizonylatot készít, melyből <Vissza> gombbal lépünk ki. Ezután a képernyőn zöld, tájékoztató mezőben megjelenik az elkészült bizonylat száma:



Abban az esetben, ha az előirányzatok könyvelése nem megfelelő rovatra, esetleg nem megfelelő összegben történt, az elkészült bizonylat a (9016) Bizonylat lista menüpontban nem inaktíválható. A javítás a hibás tétel ellenkező T/K jelű, illetve a helyes tétel kontírozásával végezhető el.

2. BANK KEZELÉSE, BANKI MŰVELETEK

A rendszerben a Bank menüpont (3-as menüpont csoport) szolgál a bank kezelésével kapcsolatos műveletek elvégzésére.



A bank kezelésével kapcsolatos feladatok egy részét, az elmúlt oktatási napok során rögzített példákon keresztül mutatjuk be.

Mielőtt hozzákezdünk a banki műveletekhez, a rendszerben ellenőrizzük az alábbi beállításokat:

- 229 menüpontban: pénzügyintézetünknek megfelelően van-e beállítva a bank funkció,
- 2221 menüpontban: az összes bankszámlaszámhoz, a hozzá tartozó könyvviteli számla van hozzákapcsolva.

2.1. Utalványrendelet könyvelésének feltételei

Az Áhsz. 43. § (12) bekezdése szerint követelés, kötelezettségvállalás előírása nélkül a kiadások/bevételek teljesítésének nyilvántartásba vételét a nyilvántartási számlákon– nem lehet elszámolni.

A bankszámlakivonaton szereplő költségvetési számvitelt érintő tételek könyvelésének feltételei:

- Analitikus nyilvántartásban szerepel a hozzá kapcsolódó követelés/kötelezettségvállalás.
- Kapcsolódik hozzá számla vagy bizonylat, azon a megfelelő nyilvántartási számlán a kötelezettségvállalás/követelés könyvelése megtörtént.
- A számlán/bizonylaton, a végleges kötelezettségvállalás/követelés kontírozása szinkronban van az utalványrendelet kontírozási tételeivel.
- Költségvetési számvitelben ugyanazon rovaton szerepel a pénzügyi teljesítés, mint amelyre a követelés / kötelezettségvállalás előírása történt.

- Pénzügyi számvitelben az utalványrendeleten ugyanarra a 35-ös és 42-es könyvviteli számla bontására került az összeg, mint amelyre a számlán/bizonylaton, a kötelezettség/követelés előírása történt.

2.2. Feladatok

1. A költségvetési szerv **irodai széket** szerzett be, 70.000 Ft + 18.900 Ft, összesen **88.900 Ft** értékben. A számlán a fizetési mód átutalás.
2. Tárgyévi kötelezettségvállaláshoz – ivóvíz szolgáltatóval kötött szerződés alapján –, megérkezett a tárgy havi **vízdíj** számla. Számla összege: 100.000 Ft+27.000 Ft, összesen **127.000 Ft**. A számlán a fizetési mód átutalás.
3. Az önkormányzat **közös hivatalának 800.000 Ft intézményfinanszírozást** utalt.
4. A bankszámlára, az adószámláról **100.000 Ft önkormányzati adó bevétel** érkezett.
5. **Háziorvosi finanszírozásnak bevétele** megérkezett a számlára **2.171.400 Ft** összegben.
6. **Irodaszer beszerzés** miatt a számlán 150.000 Ft + 40.500 Ft, összesen **190.500 Ft** terhelés jelent meg. A számlán a fizetési mód átutalás.
7. Az önkormányzat számlájáról **1.000.000 Ft-ot utalt társulásnak**.
8. **Térítési díjbevétel** érkezett a bankszámlára 5.800 Ft + 1.566 Ft, összesen **7.366 Ft** összegben.
9. Határozatban megállapított **építésügyi bírság 500.000 Ft** összegben megérkezett a bankszámlára.
10. Az önkormányzat **100.000 Ft-ot utalt készpénz feltöltésként a saját pénztárába**.
11. A számlakivonaton **bankköltségként** 10.000 Ft és 12.000 Ft, összesen **22.000 Ft** terhelés jelent meg.
12. A számlakivonaton **kamat jóváírásként** 15.000 Ft és 19.000 Ft, összesen **34.000 Ft** jelent meg.

Banki műveletek előtt már elvégzett feladatok

A bankszámla kivonaton szereplő alábbi, követeléshez és kötelezettségvállaláshoz kapcsolódó feladatokat az előző oktatási napokon már elvégeztük.

Kiadások esetében

- irodaszék beszerzés (2. alkalom)
- vízdíj (2. alkalom)
- irodaszer beszerzés (2. alkalom)
- társulásnak átadott támogatás (3. alkalom)
- közös hivatal finanszírozása (3. alkalom)

Bevételek esetében

- háziorvosi szolgálatra kapott finanszírozási bevétel (4. alkalom)
- térítési díjbevétel (4. alkalom)

A kiadási utalványrendeletek (313) Utalványrendeletek átutalása menüpontban utalásra várnak.

Banki műveletek előtt elvégzésre váró feladatok

Az adószámláról átvett összeg és az önkormányzati pénztárba történő készpénz felvétel esetében a feladatot bankból indítva, a banki műveletek során végezzük el.

A bankszámla kivonaton még szereplő építésügyi bírság, bankköltség és jóváírt banki kamat esetében az alábbiakat még el kell végezni a banki műveletek megkezdése előtt:

Bankköltség és kamatjóváírás – Nem számlás kötelezettségvállalás/követelés

A bankköltség és a banki kamat bevétel egyaránt nem számlás tétel, kezelése a rendszerben hasonlóan történik.

A kötelezettségvállalás, illetve a követelés előírása egy-egy azonosítószámon történik, tehát a további bankszámlakivonatokon megjelenő költség és kamatbevételekhez nem új előírást hozunk létre, hanem a már meglévőt módosítjuk.

Első lépésként elvégezzük 112 menüpontban a kötelezettségvállalás/követelés nyilvántartásba vételét.

- **Banki kezelési költség** esetében kötelezettségvállalás felvitele:

KASZPER | 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 | KASZPER » (1) Pénzügy bejövő/kimelő » (11) Kötelezettségvállalások » (112) Követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek nyilvántartása

[Év kiválasztása]
Év: 2023 [OK]

Követelések / Kötelezettségvállalások felvitele

Belső azonosító: Új Köt. váll. / Követelés
Előírás-tét: 2023-01-01 [OK]
Az alapjául szolgáló dokumentum azonosítója: Bankköltség/kiadás
Intézmény kód: 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10
Előírás-ig: 2023-12-31 [OK]
Az alapjául szolgáló dokumentum dátuma: 2023-07-14 [OK]
Típus: [Válasszon...]
Nyilvántartásba vételi arány: [Válasszon...]
Stabilitási törvény szerinti arány: [Válasszon...]
Deviza összege: [Válasszon...]
További partnerek: [T] további partnerek [U] partner Partner gyorkezeses (további partner)

A kötelezettségvállalásra vonatkozó adatok rögzítése után, Tételek blokkban kiválasztjuk/kitöltjük az aláhúzott mezőket és <Hozzáad> gombbal felvisszük a tételt.

[Tételek]

Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előírástípus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG	Szakfeladat
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - K - Elkülönített nem igénylő kiadások	K337 (K) - Egyéb szolgáltatások	1 - Tárgyevi előirányzat terhére vállalt tárgyevi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) kötelező	Kx. rendelet	22 000	2023	ÁFA hatálya kivül	☐		

[Hozzáad] [Módosít] [Töröl] [Nettó-áfa kapcsolat]

Tételek											
	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszábeli hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat
☐	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10.	54 - K - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K337 (K) - Egyéb szolgáltatások	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Kv. rendelet	22 000,00	2023	ÁFA hatályán kívül		

Kitöltjük az egyéb adatokat (fizetési ütem, tárgy, közlemény, ellenjegyzés), majd a <Rögzít> gomb után a képernyőn egy új sorban megjelenik a kötelezettségvállalás.

[illegible]

- **Kamat bevétel** esetében követelés felvitele:

KASZPER [000010-Tesztt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimelő > (11) Követelzettség/gvállalások > (112) Követelések/Kötelezettség/gvállalások/Inas fizetési kötelezettségek nyilvántartása

☆ Pénzügy bejövő/kimelőTörzsadatok karbantartásaBankAnalitikaKapcsolatok módosításaPénztárEgyéb műveletekSzámvetésEgyéb

[Év kiválasztása]
Év: 2023 ▾ | 001

Követelések/Kötelezettség/gvállalások felvitel

Belső azonosító: Új köt. vált. / Követelés

Előírás -tól: 2023-01-01 [📅]

Az alapjául szolgáló dokumentum azonosítója: Bank kamat/bevétel

Intézmény kód: 000010 - Tesztt Város Önkormányzat 10 ▾

☐ Maradvány

Fizetési mód/deviza: Autatás ▾ | HUF ▾

Jegycím: Részletkódok értékei csak a jogcím kiválasztása után jelennek meg. ▾

Követelés alátá: Kötelezettség/gvállaló Káman ▾

Partnerek beemelése másik kötelezettség/gvállalásról/követelésről [Kötelezettség/gvállalás/követelés]

Fő partner: Bank [Partnerek...] ▾
[Új partner] Partner gyorckoroda

Iratkezelési azonosító: [] Dokumentumok áttemelése IRAT szakrendszerből

Előírás -ig: 2023-12-31 [📅] ☐ Határozatlan idejű ☐ Alaptevékenységen kívül

Az alapjául szolgáló dokumentum dátuma: 2023-07-14 [📅]

Tipus: ▾

Nyilvántartásba vételi árfolyam: []
[Deviza árfolyamok...]

Stabilitási törvény szerinti árfolyam: []

Deviza összege: [] ☐ Káman

További partnerek: [További partnerek]
[Új partner] Partner gyorckoroda (további partner)

A követelésre vonatkozó adatok rögzítése után Tételek blokkban kiválasztjuk/kitöltjük az aláhúzott mezőket és <Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételt.

Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat
Intézmény:	000010 - Teszt Város Onkormányzat 10 ▾									
Részletező:	14 - B - Elkülönítést nem igénylő bevételek ▾									
Automatikus kontir sablon:	Automatikus kontir sablon kiválasztása listából									
Rovat:	B4082 (B) - Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ▾									
Típus:	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés ▾									
Előirányzat:	(KÖT) Kötelező ▾									
Jogszabályi hivatkozás:	K. rendelet									
Nettó összeg:	34 000									
Ktgvetési év:	2023 ▾									
ÁFA kategória:	ÁFA hatályán kívüli ▾									
Csak ÁFA tétel:	☐									
						(H)ozzáad	Mó(d)osít	Töröl	Nettó-áfa kapcsolat	

[Tételek]											
	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat
☐	000010 - Teszt Város	14 - B - Elkülönítést nem	B4082 (B) - Egyéb kapott (járó) kamatok és	1 - Tárgyvívi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Kv. rendelet	34 000,00	2023	ÁFA hatályán		

Kitöltjük az egyéb adatokat (fizetési ütem, tárgy, közlemény), majd a <Rögzít> gomb után a képernyőn egy új sorban megjelenik a követelés.

Menüpont	Név	Partner ID	Sorszám	Költségvetési év	Előirányzat	Előirányzat azonosító	Kelte	Előírás -tól	Előírás -ig	ÁFA kategória	Nettó
8068/1	Bank	4262	8068	8068/1	2023-07-14	2023-01-01	2023-12-31	ÁFA hatályán kívüli	34 000,00		

Kötelezettségvállalás esetében az 1121 menüpontban elvégezzük a pénzügyi ellenjegyzést (amennyiben a rögzítésnél nem végeztük el).

Építésügyi bírság – nem számlás követelés

A közhatalmi bevételek könyvelésére javasolt a (72) ASPADÓ követelések menüpont használata! Az alábbiakban az az eset kerül bemutatásra, amennyiben a 72 menüpontot nem használjuk.

112 menüpontban a határozat alapján nyilvántartásba vesszük követelésként a bírság összegét.

(Fizetési határidő, a határozat jogerőssé válásától számított 15. nap.)

A követelésre vonatkozó adatok rögzítése után Tételek blokkban kiválasztjuk/kitöltjük az aláhúzott mezőket és <Hozzáad> gombbal felvisszük a tételt.

	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat
Intézmény:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10										
Részletező:	14 - B - Elkülönített nem igénylő bevételek										
Automatikus kontir sablon:	Automatikus kontir sablon kiválasztása listából										
Rovat:	B36 (B) - Egyéb közhatalmi bevételek										
Típus:	1 - Tárgyevi előirányzat terhére vállalt tárgyevi kötelezettségvállalás/követelés										
Előirányzat:	(KÖT) Kotelező										
Jogszabályi hivatkozás:	Ép. rendelet										
Nettó összeg:	500 000										
Követési év:	2023										
ÁFA kategória:	ÁFA hatályán kívüli										
Csak ÁFA tétel:	☐										

Tételek												
	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG	Szakfeladat
☐	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	14 - B - Elkülönítést nem igénylő bevételek	836 (B) - Egyéb közhatalmi bevételek	1 - Tárgyevi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Ép. rendelet	500 000,00	2023	ÁFA hatályán kívüli			

Kitöltjük az egyéb adatokat (fizetési ütem, tárgy, közlemény), majd a <Rögzít> gomb után a képernyőn egy új sorban megjelenik a követelés.

[illegible]

1421 menüpontban az előzőekben nyilvántartásba vett követeléshez 500.000 Ft összegben, bizonylatot és Utalványrendeletet készítünk.

Azonosítószáma alapján megkeressük a követelést, Összeg 500.000 Ft, Utalványrendelet mezőben „Új utalványrendeletet készítek”. Dátumok, Partner kiválasztása után <Bizonylat készítése, módosítása> gomb. A rendszer létrehoz egy bizonylatot, amit kontírozni kell.

KASZPER [1421 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER [1] Pénzügy bejövő/kimenő [14] Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések [1421] Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☆ **Pénzügy bejövő/kimenő** Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[**Kontírozás**] [Importálás]

Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☐ [] [8069*] [2023-01-01] [Nem ▼] []

☐ ☐ Gyors keresés ☐ lista frissítés sorok: 10 - oldal: 1 - Szűrősek (Törölse) @Emlékező Kéjvetkező

Bizonylat sorszáma	KÖV.vált. / köv. azonosító	Előírás kezdete	Teljes értékben bizonylatolt	Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelése	Bizonylat fizetendő összege	Bizonylatból kontírozatlan	Bizonylatból külső
☐	8069/1	2023-07-14	Nem	Összege: 500 000,00 Könyv. dátum: 2023-07-14 Fizetési mód: Átutalás Megjegyzés: Csakügyleti bírság	Utalványrendelés: Uj utalványrendelést ké... Külső azo.: Partneri: Géza S Partner bankszáma: 05942334-81505222-52841853		0,00

☐ ☐ Találatok: nem elérhető ☐ Megjelenítés: 1 Kéjvetkező

A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, melyen legalább egy ÁFA körön kívüli tételest található.

☐ Bizonylat nyomtatási ☐ Kontírlap nyomtatási ☐ Utalványrendelést nyomtatási ☐ Ügyszorlós ☐ Igazolás és véglegesítés ☐ Veszély ☐ Bizonylat inaktíválása ☐ Utalványrendelést lekapcsolása bizonylatról

☐ Kiválasztott tételtek automatikus csoportos kontírozása ☐ Szűrt tételtek automatikus csoportos kontírozása ☐ Kiválasztott tételtek automatikus csoportos kontírozása ☐ Kiválasztott tételtek automatikus csoportos kontírozása (nyitó)

A piros színű bizonylat sorszáma rá kattintunk és az építési bírságot költségvetési számvitelben a B36 rovathoz kapcsolódó nyilvántartási számlára, pénzügyi számvitelben a hozzá kapcsolódó könyvviteli számlára kontírozzuk.

KASZPER [312 : 800010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (312) Utalványrendeletek listázása és nyomtatása

☆ Pénzügy bejövő/kimelő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Utalványrendeletek listázása és nyomtatása

Mind kijelöl ☐

sorok: 10 oldal: 1

Sorsszám	Év	Partner név	Számla azonosító	Készült	Utalványozott összeg	Devizanem	Partner bankszámlaszám	Érkeztetés	Int. bankszámlaszám	Megjegyzés	Intézmény
☐ 123	2023	Géza 5	8069/2023/1	2023-07-31	500 000,00 HUF		05942334-81505222-52841853		10000022-22222222-00000000	Építéssági bírság	Test Város Önkormányzat
☐ 122	2023	NEAK	8065/2023/1	2023-07-28	2 171 400,00 HUF		10032000-01301005-00000000		10000022-22222222-00000000	háztartási finanszírozás bevétele - 2023.	Test Város Önkormányzat
☐ 119	2023	Géza 83	2022/50.	2023-07-22	7 366,00 HUF		85810883-77067626-50777931/2023/jogc.144		10000022-22222222-00000000	Követelés azon.: étkezési számla kifizetése, 2022. december havi étkezési díj	Test Város Önkormányzat
☐ 118	2023	Béla 40	KS-000010-S-2023/1	2023-07-20	12 700,00 HUF		46150265-14172277-93422535/2023-07-20		10000022-22222222-00000000	Követelés azon.: bérleti szerződés kifizetése, 2022. december havi bérleti díj	Test Város Önkormányzat
☐ 111	2023	Debreceni Vízmű Zrt	2023/50	2023-02-16	127 000,00 HUF		11738008-20238173/2023/jogc.5		10000022-22222222-00000000	Vízdíj számla 2023.01. hó	Test Város Önkormányzat
☐ 115	2023	Test Kézős Hivatal	8057/2023/1	2023-07-20	800 000,00 HUF		12010659-01635200-00100000		10000022-22222222-00000000	02. havi intézményfinanszírozás	Test Város Önkormányzat
☐ 114	2023	Cecília 1	8056/2023/1	2023-07-19	15 000,00 HUF				2023/jogc.5	települési támogatás	Test Város Önkormányzat
☐ 113	2023	Önkormányzati Társulás	8055/2023/1	2023-07-18	1 000 000,00 HUF		11794008-11111111		10000022-22222222-00000000	működési célú támogatás társulásnak	Test Város Önkormányzat
☐ 112	2023	Minta Kft. 526	SZÉK/2023	2023-07-18	88 900,00 HUF		81153444-36943328-7637758/2023/1166		10000022-22222222-00000000	irodászék vásárlás	Test Város Önkormányzat

Tallalato: 9 db. Megjelölve: 1-9

2.4. (313 mp) Utalványrendeletek átutalása

A menüpont segítségével, közvetlenül a rendszerből végezhető el a banki utalás. Banki csomag készítésének feltétele, hogy az utalásra váró utalványrendelet állapota igazolt legyen.

Az igazolások a szervezeti felépítés és a belső szabályozás előírása alapján elvégezhetőek külön-külön az 1522-1523-1524 menüpontokban ((1522) Érvényesítői igazolás, (1523) Utalványozói igazolás, (1524) Ellenjegyzői igazolás), vagy egyszerre 1525 menüpontban.

Utalványrendelet sorában <Megnéz> gombbal képernyőre lehet listázni, adott utalványrendelet főbb adatait, amennyiben számla, illetve bizonylat kapcsolódik hozzá, azok tételes analitikáját.

KASZPER [313 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (313) Utalványrendeletek átutalása

☆ Pénzügy bejövő/kimelő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Utalványrendeletek

Mind kijelöl ☐

sorok: 10 oldal: 1

	Év	Sorsz.	Készült	Név	Összeg	Terhelendő számlaszám	Számla azonosító	Fiz. határidő	Jegyzet	Megjegyzés	Küldemény	Ügyintéző	Intz.
☒ Megnéz	2023	112	2023-07-18	Minta Kft. 526	88 900,00	10000022-22222222-00000000	SZÉK/2023	2023-02-09	Kiadás	irodászék vásárlás	SZÉK/2023	ASP Oktató13	2000
☒ Megnéz	2023	126	2023-07-17	Próba Rt. 523	190 500,00	10000022-22222222-00000000	IRDSZ/2022	2023-01-05	Kiadás	irodászék beszerzés	IRDSZ/2022	ASP Oktató13	2000
☒ Megnéz	2023	113	2023-07-18	Önkormányzati Társulás	1 000 000,00	10000022-22222222-00000000	8055/2023/1	2023-02-28	Kiadás	működési célú támogatás társulásnak	működési célú támogatás társulásnak	ASP Oktató13	1138
☒ Megnéz	2023	115	2023-07-20	Test Kézős Hivatal	800 000,00	10000022-22222222-00000000	8057/2023/1	2023-02-28	Kiadás	02. havi intézményfinanszírozás	02. havi intézményfinanszírozás	ASP Oktató13	6726
☒ Megnéz	2023	111	2023-02-16	Debreceni Vízmű Zrt	127 000,00	10000022-22222222-00000000	2023/50	2023-02-20	Kiadás	Vízdíj számla 2023.01. hó	2023/50	ASP Oktató13	4025

Tallalato: 5 db. Megjelölve: 1-5

Az utalandó tételek kijelölése után, <Utalás> gomb megnyomására, a képernyőn megjelennek azok az utalványrendeletek, amelyek bekerülnek a banki csomagba.

KASZPER [313 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (313) Utalványrendeletek átutalása

☆ Pénzügy bejövő/kimelő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Átutalásra kijelölt tételek

Mind kijelöl ☐

sorok: 5000 oldal: 1

Év	Sorsz.	Partner neve	Partner számlaszám	Összeg	Kelte	Terhelendő számlaszám	Megjegyzés	Küldemény	Ügyintéző
10795	2023.111	Debreceni Vízmű Zrt	11738008-20238173	127 000,00	2023-02-16	10000022-22222222-00000000	Vízdíj számla 2023.01. hó	2023/50	ASP Oktató13
10797	2023.112	Minta Kft. 526	81153444-36943328-7637758	88 900,00	2023-07-18	10000022-22222222-00000000	irodászék vásárlás	SZÉK/2023	ASP Oktató13
10798	2023.113	Önkormányzati Társulás	11794008-11111111	1 000 000,00	2023-07-18	10000022-22222222-00000000	működési célú támogatás társulásnak	működési célú támogatás társulásnak	ASP Oktató13
10800	2023.115	Test Kézős Hivatal	12010659-01635200-00100000	800 000,00	2023-07-20	10000022-22222222-00000000	02. havi intézményfinanszírozás	02. havi intézményfinanszírozás	ASP Oktató13
10796	2022.126	Próba Rt. 523	13861286-23134792-23107656	190 500,00	2023-07-17	10000022-22222222-00000000	irodászék beszerzés	IRDSZ/2022	ASP Oktató13

Tallalato: 5 db. Megjelölve: 1-5

Átutalandó összesen: 2 206 400,00
Tételek szám: 5

Tájékoztatójuk, hogy az utalás értéknaposan fog felkerülni a banki szoftverbe, azaz a "nem értéknapos EDIFACT PAYORD egyszerűsített csomag" esetét.

Ezután <Csomagok elkészítése>, majd <Export> gombra kattintunk. Ekkor a program az átutalandó utalványrendeletet "Utalva" állapotúra állítja át és létrejön az utalási fájl, amely a banki terminálba (Rex, Electra stb.) átemelhető.

A fájlnev kötött formátumú, átnevezni tilos!

KASZPER [313 : 000010-Teszt Város Onkormányzat 10]
 KASZPER ▶ (3) Bank ▶ (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek ▶ (313) Utalványrendeletek áttulása

☆ Pénzügy be... Törzsadatok... Bank Analitika Kapcsolatok... Pénztár Egyéb műv... Számvitel Egyéb

Átadásra készített csomagok

Filenév	Export
000000_0731.001	Export

Az áttulási csomag közleményének első 16 karakterében egy belső kód található!
Kérem ne módosítsák!

(V)issza

A banki fájl-ban szereplő tételek:

[illegible]

Egy banki csomagban csak olyan tételek szerepelhetnek, amelyek ugyanazt a bankszámla számot terhelik, illetve vagy csak csoportos, vagy csak nem csoportos jogcímmel bíró tételek.

A banki csomagot a bankot feldolgozó ügyintéző részére elérhető helyre kell menteni, hogy a valós pénzforgalom is végrehajtásra kerüljön!

Amennyiben a banki program valamely tételt nem fogad be, akkor azt az utalványrendeletet újra utalhatóvá kell tenni (1512 menüpontban az adott utalványrendelet "utalt" állapotát megszüntetjük).

3. BANKI FÁJL KEZELÉSE, LISTÁZÁS

3.1. (315 mp) Banki csomagok letöltése

Ebben a menüpontban tölthető le ismételten a banki csomag.

A Bankszámlaszám és a dátum mezőben adott banki nap kiválasztása után, <Rögzít> gombra a képernyőn megjelenik, a megadott naphoz tartozó banki csomagok listája.

KASZPER [315 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (315) Banki csomagok letöltése

☆ Pénzügy bejövő...
Törzssadatok kar...

Bank Analitika
Kapcsolatok mő...

Pénztár
Egyéb műveletek

Számvitel
Egyéb

Banki csomagok letöltése

Bankszámlaszám: [10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-2222222-00000000 >
Dátum: [2023-07-31 >] [R]ögzít

(V)lissza

A banki csomag kiválasztása után <Letöltés> gombra kattintva a fájl letöltése megtörténik.

3.2. (318 mp) Bankterminál adatok beolvasása

A felületeken megjelenik a rendszerben a 229 menüpontban beállított banki formátum neve. A banki fájl betöltéséhez <Fájl kiválasztása> gombbal megkeressük a bankterminálról lementett fájlt, majd

<Feltöltés> gomb. Egymás után több fájlt is feltölthetünk (ami jelenthet több napot, vagy jelentheti egy adott nap több bankszámlánk forgalmát is).

KASZPER [318 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (318) Bankterminal adatok beolvasása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Jelentésfájlok beolvasása bankterminálról (OTP)

Fájlnév:

(F)eltöltés

A banki fájl(ok) melletti jelölő négyzetbe pipát teszünk, majd a <Rögzít> gombra kattintunk.

KASZPER [318 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (318) Bankterminal adatok beolvasása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Jelentésfájlok beolvasása bankterminálról (OTP)

Fájlnév:

☒

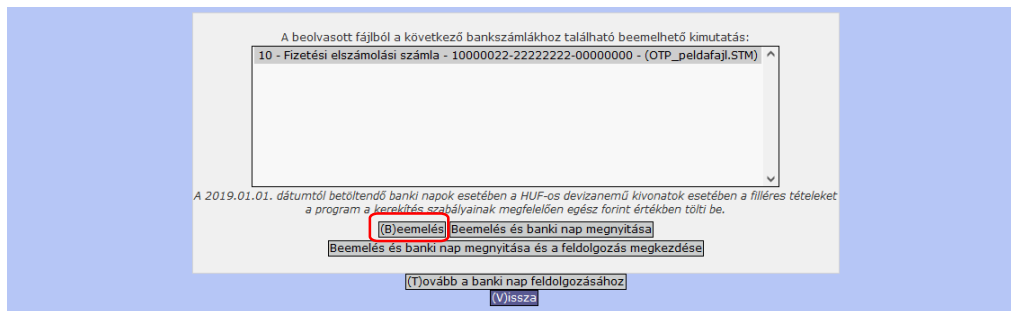
A fájl feltöltésre kerül, a képernyőn megjelennek az adott nap banki tételei.

KASZPER [318 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (318) Bankterminal adatok beolvasása

☆ Pénzügy bejövő/... Törzsdatok karb... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Nyitóegyenleg			
Könyvelési nap	0731	Értéknapi	0731
Összeg	-127 000,00	Tranzakció megnevezése	
Közlemény			
Közlemény	2023/50		
Kivonat dátuma	20230731	Tranzakcióskód	
Kivonat sorszáma	1		
Könyvelési nap	0731	Értéknapi	0731
Összeg	-88 900,00	Tranzakció megnevezése	
Közlemény			
Közlemény	SZEK/2023		
Kivonat dátuma	20230731	Tranzakcióskód	
Kivonat sorszáma	1		
Könyvelési nap	0731	Értéknapi	0731
Összeg	-1 000 000,00	Tranzakció megnevezése	
Közlemény			
Közlemény	mukodesi celu tamogatás tarsulasn		
Kivonat dátuma	20230731	Tranzakcióskód	
Kivonat sorszáma	1		
Könyvelési nap	0731	Értéknapi	0731
Összeg	-800 000,00	Tranzakció megnevezése	
Közlemény			
Közlemény	02. havi intezmenyfinansirozas		
Kivonat dátuma	20230731	Tranzakcióskód	
Kivonat sorszáma	1		
Könyvelési nap	0731	Értéknapi	0731
Összeg	-190 500,00	Tranzakció megnevezése	
Közlemény			
Közlemény	IRDSZ/2022		
Kivonat dátuma	20230731	Tranzakcióskód	
Kivonat sorszáma	1		
Záróegyenleg			

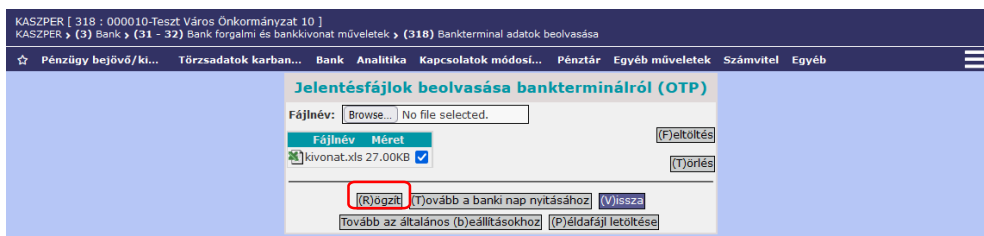
A beolvasott fájl-ból beemelhető kimutatás kiválasztása után (több fájl kiválasztása egyszerre a Ctrl gomb lenyomva tartásával és a kijelölésre szánt fájl-ra kattintással történik) a <Beemelés> gombra a rendszer elvégzi a betöltést.



A <Beemelés és banki nap megnyitása> funkcióval a felhasználó a saját nevében nyitja meg a banki napot. A <Beemelés és banki nap megnyitása és a feldolgozás megkezdése> funkcióval a beemelés és a banki nap nyitásával egyidejűleg a 324 menüpontba átlépés lehetséges.

Amennyiben banki csomag nem áll rendelkezésünkre a feltöltés .xls kiterjesztésű fájlból is lehetséges.

Az Excel fájl sorainak és oszlopainak tartalma kötött, melyről a (D)okumentációban találunk információt.



<Beemelés excelből> gombra a rendszer elvégzi a betöltést.

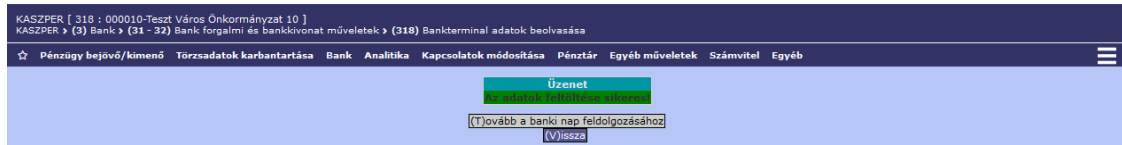


gazd-b-20.asp.lgov.hu

Biztosan helyesek az adatok? Manuális (excel) feltöltéskor a hibásan megadott adatok is bekerülhetnek a rendszerbe.

OK Cancel

A beemelés sikerességéről egy üzenetben tájékoztat a rendszer.



<Tovább a banki nap feldolgozásához> a (324) Bankkivonat tételek összevezetése menüpont felülete jelenik meg, de előbb meg kell nyitni az adott banki napot.

3.3. (320 mp) Banki nap nyitása

A folyamatban a következő feladat, a banki nap nyitása. (Minden banki napot elegendő egy bankszámlához kapcsolódóan megnyitni. Ezzel a gazdálkodó szervhez tartozó összes bankszámla adott napja megnyílik.)

Év, Kivonat dátumának kiválasztása után a <Lehív> gombra kattintunk.

A Bankszámla kiválasztása után <Egyenleg megjelenítése> gombbal megtekinthető az adott banknap forgalma.

Ezután <Banknap nyitása> gombbal a költségvetési szerv adott dátumú banki napja megnyílik.

A rendszer tájékoztat, hogy az intézményhez tartozó bankszámlák banki napja nyitott.

<Tovább a banki nap feldolgozáshoz> gombbal a megnyitott banki nap tételeinek feldolgozásához (324 mp) navigál a rendszer.

3.4. (324 mp) Bankkivonat tételek összevezetése utalványrendeletekkel

A menüpontban a már beemelt bankkivonat pénzforgalmi tételeinek (terhelések, jóváírások) összevezetése végezhető el, a meglévő utalványrendeletekkel, ennek hiányában pedig készíthető adott tételhez utalványrendelet.

Bankszámlaszám kiválasztása után <Lehív> gomb, majd Banknap választását követően, <Megjelenítés> gombra megjelennek adott bankszámlaszámhoz és banki naphoz tartozó tételek a képernyőn.

KASZPER [324 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (3) Bank » (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek » (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Bankkivonat tételek összevezetése

Banki időszak választása

Bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-22222222-00000000 (U)Lehív
Banknap: 2023-07-31 (M)Megjelenítés (V)Jossa

KASZPER [324 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (3) Bank » (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek » (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantart... Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Nyitó egyenleg: 3 058 913,00
Záró egyenleg: 3 543 279,00

1 sorszámu kivonat - 2023-07-31 / 10000022-22222222-00000000

(U)Időszak Gyors keresés Lista fr(ig)shése sorok: 20 oldal: 1 Szűrések (t)örzése (B)állítások... (K)övetkező

	Összeg	Kontár	Közlemény	Összev.	Összevon	Napi összesítő	Automatikus összevezetés utolsó megjegyzése
Választ	2 171 400,00	0	háziorsos finanszírozás	NemTöröl			
Választ	500 000,00	0	építészügyi bírság	NemTöröl			
Választ	100 000,00	0	önkormányzati adóbevétel	NemTöröl			
Választ	19 000,00	0	kamat bevétel 2	NemTöröl			
Választ	15 000,00	0	kamat bevétel 1	NemTöröl			
Választ	7 366,00	0	térítési díjbevétel	NemTöröl			
Választ	-10 000,00	0	bankköltség 1	NemTöröl			
Választ	-12 000,00	0	bankköltség 2	NemTöröl			
Választ	-88 900,00	0	SZEK/2023	NemTöröl			
Választ	-100 000,00	0	kézzpénzfeltöltés pénztárba	NemTöröl			
Választ	-127 000,00	0	2023/50	NemTöröl			
Választ	-190 500,00	0	IRDSZ/2022	NemTöröl			
Választ	-800 000,00	0	02. havi intézményfinanszírozás	NemTöröl			
Választ	-1 000 000,00	0	mukodesi celu támogatás tarsulasan	NemTöröl			

(U)Időszak Találatok: 14 db. (M)Megjelenítés: 1-14 (K)övetkező

az összevezetett utalványrendelet kontrollova van
(N)api összesítő (N)api összesítő (kijelölt tételek)
Forgalmak egyesítése Kijelölt tételek átmozgatása a következő banki napba: 2023-07-31
(A)ttadás a finanszírozási keretbe (354 MP)
(V)Jossa

A kivonat sorszáma: 1 Módosítom a kivonat sorszámat
Nyitó egyenleg: 3 058 913,00 Módosítom a nyitó egyenleget
Záró egyenleg: 3 543 279,00 Módosítom a záró egyenleget

A menüpontban található gombok funkciója:

KASZPER [324 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (3) Bank » (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek » (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantart... Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Bankkivonat tételek összevezetése

Banki időszak választása

Bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-22222222-00000000 (U)Lehív
Banknap: 2023-07-31 (M)Megjelenítés (V)Jossa

(O)sszevezetett tételek nyomtatása (K)imaradt tételek nyomtatása (B)ankkivonat nyomtatása
(C)soportos utalványrendeletek összevezetése (U)talványrendeletek csoportos összevezetése
(Cs(o)portos bevételi utalványrendelet készítése (Cs(o)portos kiadási utalványrendelet készítése
(Cs(o)portos negatív bevételi utalványrendelet készítése (Cs(o)portos negatív kiadási utalványrendelet készítése (J)jóváíráshoz
(A)utomatikus összevezetés

Utalványozó (U)talványozó Úbuh 2023-07-31
Érvényesítő (É)rvényesítő Éva 2023-07-31

- <Automatikus összevezetés> gomb a KASZPER-ből történő utaláskor a megjegyzésbe írt azonosító alapján, összevezeti az átutalt kiadási utalványrendeletet a hozzá tartozó bankforgalmi tétellel.
- <Csoportos utalványrendeletek összevezetése> gombbal a csoportos utalványrendeletek automatikusan vezethetőek össze.
- <Csoportos bevételi/kiadási utalványrendelet készítése> gombbal a terhelésekhez/jóváírásokhoz csoportos utalványrendelet készíthető. A kívánt banki tételek sorában ki kell választani a jogcímet és a tételhez tartozó partnert, majd a sor elején jelölni kell az összevezetendő tételeket. A tételek kiválasztása után a <Csoportos utalványrendelet> gombra kattintva létrejön egy új csoportos utalványrendelet, melyek tételei megegyeznek a kiválasztott banki tétellel.
- <Utalványrendeletek csoportos összevezetése> gombbal egy, már létező utalványrendelethez több banki tétel is rendelhető. (Például a segélyezésnél elegendő a kiosztott segélyek teljes összegével egyetlen utalványrendeletet készíteni, és az egyes segélyek banki tételeit csoportosan rávezetni).
- <Forgalmak egyesítése> gombbal, adott banki napon, ugyanarra a rovatra könyvelendő nem számlás tételek összevonását végezhetjük el (példánkban: bankköltség, banki kamat jóváírása). Csak azonos partnerhez tartozó, azonos fizetési módú és azonos irányú tételeket lehet összevonni.
- <Választ> gombbal egy adott tételhez utalványrendelet kapcsolható/készíthető.
- Amennyiben egy banki tételhez több utalványrendelet tartozik, a tétel előtti <Választ> gombbal kiválasztjuk az adott összeget, ami a Tétel bontása blokkban több tételre bontható. Megjegyzés írása után, <Felvesz> gombbal a tételhez tartozó utalványrendeletek összegeire elvégezzük a bontást. A Bontott tételek alatt az eredeti összeget törölni kell, így már csak azok a bontott tételek szerepelnek, melyekhez az utalványrendeleteket hozzá kell kapcsolni.

A menüpontban az alábbi nyomtatási funkciók állnak rendelkezésre:

- <Összevezetett tételek nyomtatása> gomb használatával azon tételek kerülnek nyomtatásra, amelyek utalványrendelettel történő összekapcsolása megtörtént.
- <Kimaradt tételek nyomtatása> gomb használatával azon tételek kerülnek nyomtatásra, amelyek utalványrendelettel történő összekapcsolása nem történt meg.
- <Bankkivonat nyomtatása> gomb használatával a kiválasztott bankszámla adott napi bankforgalmának valamennyi tétele szerepelni fog a kivonaton, illetve feltüntetésre kerül a banknap nyitó- és záró egyenlege, valamint a terhelések és jóváírások darabszáma és összesített értéke is.
- <Napi összesítő> gombbal elkészíthető az adott banki nap (önkormányzat esetén az adott nap és ügyintéző) jogcím szerinti banki összesítő nyomtatványa
- <Napi összesítő kijelölt tételek> funkciója annyiban tér el a <Napi összesítő> gomb funkciójától, hogy használatával kizárólag azon tételek kerülnek rá az összesítőre, amelyek esetében a napi összesítő kis négyzetbe pipát helyeztünk.

A feladatsorban szereplő tételek összevezetése utalványrendelettel:

1. Az **Irodaszék** előtti <Választ> gombra kattintunk.

Választ	-88 900,00	0	SZEK/2023	Nem	Töröl	☐	☐
---------	------------	---	-----------	-----	-------	--------------------------	--------------------------

Ezután <Ut.rend.> gombot használjuk.

KASZPER [324 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsszámok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel] [Tétel bontása]

T/J jel: T Összeg: -88 900,00
Értéknapi: 2023-07-31 Transzakció: Összeg: 0
Közlemény1: Közlemény2: Megjegyzés:
Közlemény3: Közlemény4: SZEK/2023 Felvesz

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend
-88 900,00	T		Ut.rend. készlt

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Ubul
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)ész (V)issza

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük az előző, 2. oktatási napon már elkészített utalványrendeletet.

KASZPER [324 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsszámok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Utalványrendeletek

[Banki tétel] [Tétel bontása]

T/J jel: T Összeg: -88 900,00
Értéknapi: 2023-07-31 Transzakció: Összeg: 0
Közlemény1: Közlemény2: Megjegyzés:
Közlemény3: Közlemény4: SZEK/2023 Felvesz

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend
-88 900,00	T		Ut.rend. készlt

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Ubul
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)ész (V)issza

Kiválaszt	Megtekint	Sorszám	Utalványozó	Utalványozó	Összeg	Összeg	Partner név	Partner számszáma	Intézményi számszáma	Készlt	Értéknapi	Megjegyzés
Kiválaszt	Megtekint	2022	126	UT-000010-2023/2	190 500,00	ASP Oktató	Próba Rt. 523	13861286-23134792-23107656	10000022-22222222-00000000	2023-07-17	85-2022/1165	Irodaszék beszerzés
Kiválaszt	Megtekint	2023	111	UT-000010-2023/1	127 000,00	ASP Oktató	Debreceni Vízmű Zrt	11738008-20238173	10000022-22222222-00000000	2023-02-16	2023/Jegc.5	Vízdíj számla 2023.01. hó
Kiválaszt	Megtekint	2023	112	UT-000010-2023/3	88 900,00	ASP Oktató	Minta Kft. 526	81153444-36943328-76337758	10000022-22222222-00000000	2023-07-18	2023/Jegc.5	Irodaszék vásárlás
Kiválaszt	Megtekint	2023	113	UT-000010-2023/4	1 000 000,00	ASP Oktató	Önkormányzati Társulás	11794008-11111111	10000022-22222222-00000000	2023-07-18	2023/Jegc.5	Működési célú támogatás
Kiválaszt	Megtekint	2023	115	UT-000010-2023/6	800 000,00	ASP Oktató	Testet Közös Hivatal	12010659-01635200-00100000	10000022-22222222-00000000	2023-07-20	2023/Jegc.5	02. havi intézményfinanszírozás

Találatok: 5 db. Megjelenítés: 1-5

A rendszer beemeli a képernyőre az irodaszék utalványrendeletét.

KASZPER [324 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő... Törzsszámok kar... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel] [Tétel bontása]

T/J jel: T Összeg: -88 900,00
Értéknapi: 2023-07-31 Transzakció: Összeg: 0
Közlemény1: Közlemény2: Megjegyzés:
Közlemény3: Közlemény4: SZEK/2023 Felvesz

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend
-88 900,00	T	2023/112	Megtekint

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Ubul
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)ész (V)issza

Kontírozás

A teljesítés kontírozása automatikusan megtörténik, a tétel zöld színű (kontírozott), mivel a számla kontírozásakor (1230 mp) kitöltésre került a nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG száma. Amennyiben a tétel nem zöld színű, a kontírozás elvégezhető, illetve esetünkben a helyessége ellenőrizhető a <Kontírozás> gombbal.

<Kontírozás> gombra kattintva a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és a pénzügyi számvitel szerint, automatikusan kontírozott tétel.

A képernyőn látható, hogy az Irodaszék utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevezetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént:

Választ	-88 900,00	4	SZEK/2023	Igen	☐	
---------	------------	---	-----------	------	--------------------------	--

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük az előző, 2. oktatási napon már elkészített utalványrendeletet.

KADPÉR [324 : 00010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KADPÉR > (3) Bank > (31 - 32) Banki forgalom és bankkamatok műveletek y (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügyi bejövő/kimelő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Banki tétel]
T/3 jel: T Óravez: -127 800,00
Értéktag: 2023-07-31 Transzakció:
Közlemény1: Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4: 2023/50

Utalványrendeletek

☐ Gyors keresés sorok: 10

	E/v	Sorszám	Utrend. azonosító	Számla/bizonylat azonosító	Összeg	Ügyletadó	Partner név	Partner számlaszám	Intézményi számlaszám	Készült	Erköztetés	Megjegyzés	
Kiválaszt	Megtekint	2022	126	UT-00010-2023/2	IDR5Z/2022	190 500,00 ASP Oktató13	Próba Rt. 523	13861286-23134792-23107656	10000022-22222222-00000000 2023-07-17		BS-2022/1165	Irodaszer beszerzés	Atut
Kiválaszt	Megtekint	2022	111	UT-00010-2023/1	2023/50	127 000,00 ASP Oktató13	Debreceni Vízmű Zrt	11738008-20238173	10000022-22222222-00000000 2023-02-16		2023/Jogc.5	Vízdíj megfizetése 2023.01. hó	Atut
Kiválaszt	Megtekint	2023	113	UT-00010-2023/4	8055/2023/1	1 000 000,00 ASP Oktató13	Őrnökmozgató Társulás	11794008-11111111	10000022-22222222-00000000 2023-07-18		2023/Jogc.5	működési célú támogatás társulásnak	Atut
Kiválaszt	Megtekint	2023	115	UT-00010-2023/6	8057/2023/1	800 000,00 ASP Oktató13	Teszt Közös Hivatal	12010569-01635200-01000000	10000022-22222222-00000000 2023-07-20		2023/Jogc.5	02. havi intézményfinanszírozás	Atut

Találats: 4 db: Megjelöltse: 1-4

FOLYAMAT

Részletjesítés esetén a kiválasztott utalványrendeletből csoportos utalványrendelet lesz (ha még nem az).

A rendszer beemeli a képernyőre a vízdíj utalványrendeletét.

KASZPER [324 : 000010-Teszt2 Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő... Törzssadatok kar... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/1 jel: T Összeg: -127 000,00
Értéknap: 2023-07-31 Transzakció:
Közlemény1: Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4: 2023/50

[Tétel bontása]
Összeg:
Megjegyzés:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/1	Ut.rend
-127 000,00	T	2023/111	

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó:
Érvényesítő:
Ellenjegyző:

Ellenőrzésképpen <Kontírozás> gombra kattintva, a képernyőn, a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és pénzügyi számvitel szerint, automatikusan kontírozott tétel.

(H)ozzáad Vissza

Vissza kontárlap nyomtatásával

[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek]

*	Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA VI.ig. kat. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem	Szakfeladat	Ei.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
Módosít	Töröl	80	000010	003066020	066020	2023-02-15	27%	1	54	Vízdíj számla	2023.01. hó 101	(KÖT) T	100 000,00		0533143 K3314
Módosít	Töröl	80	000010	003066020	066020	2023-02-15	27%	1	54	Vízdíj számla	2023.01. hó 101	(KÖT) T	27 000,00		053513 K351

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontír tételek]

*	Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA VI.ig. kat. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem	Szakfeladat	Ei.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
10	000010	4213314			2023-02-15	27%	1	54	Vízdíj számla	2023.01. hó 130	(KÖT) K	100 000,00		331111	
10	000010	421351			2023-02-15	27%	1	54	Vízdíj számla	2023.01. hó 130	(KÖT) K	27 000,00		331111	

Amennyiben helyes a kontírozás a <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

A képernyőn látható, hogy az Vízdíj utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevezetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

3. Közös Hivatal intézményfinanszírozása előtti <Választ> gombra kattintunk, majd <Ut.rend.> gomb.

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük a 3. oktatási napon már elkészített utalványrendeletet.

KASZPÉR [324 - 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPÉR > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgóes és bankkassza műveletek > (320) Bank nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő/kimelő

Törzsdatok karbantartása

Bank

Analitika

Kapcsolatok módosítása

Péntár

Egyéb műveletek

Számvitel

Egyéb

[Banki táfelé]

T/3 jel: T

Összeg: -800 000,00

Értéknap: 2023-07-31 Transzakció:

Közlemény1: Közlemény1:

Közlemény2: Közlemény1: 02. havi intézményfinanszírozás

Utalványrendeletek

☐

Gyors keresés

lista fn(s)ítése

sorok: 10 v

oldal: 1 v

Szűrések (törölés)

jelöltök...

(Atut)

	Fv	Sorszám	Utrend. azonosító	Számla/bicimnyfajta azonosító	Összeg	Partner név	Partner számlaszám	Intézményi számlaszám	Készült év	Érkeztetés	Megjegyzés		
kiválaszt	Megtekint	2022	126	UT-000010-2023/2	IDRSZ/2022	190 500,00 ASP Oktatási	Próba Rt. 523	13861286-23134792-23107656	100000022-22222222-00000000	2023-07-17	BS-2022/1165	irodaszer beszerzés	Atut
kiválaszt	Megtekint	2023	113	UT-000010-2023/4	805S/2023/1	1 000 000,00 ASP Oktatási	Önkormányzat Társulás	11794008-11111111	100000022-22222222-00000000	2023-07-18	2023/jogc.5	működési célú támogatás területek	Atut
kiválaszt	Megtekint	2023	115	UT-000010-2023/6	805T/2023/1	800 000,00 ASP Oktatási	Teszt Közös Hivatal	12010659-01635200-01000000	100000022-22222222-00000000	2023-07-20	2023/jogc.5	02. havi intézményfinanszírozás	Atut

Találats: 3 db

Megjelölt: 1-9

Vissza

FIGYELME!

Részletesebb esetben a kiválasztott utalványrendelethez csoportos utalványrendelet lesz (ha még nem az).
A más utalványrendeletként létrehozott részletekhez, összegekhez. Az esetlegesen rájuk felírt kontrollszámok törölhetők.

A rendszer beemeli a képernyőre az intézmény finanszírozás utalványrendeletét:

KASZPER [324 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER » (3) Bank » (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek » (320) Banki nap nyitása

☆ Pénzügy bejövő... Törzsadatok kar... Bank Analitika Kapcsolatok más... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: T Összeg: -800 000,00

Értéknap: 2023-07-31 Transzakció:

Közlemény1: Közlemény2:

Közlemény3: Közlemény4: 02. havi intezmenyfinansirozas

[Tétel bontása]

Összeg:

Megjegyzés:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend	Megtekint	Töröl	Kontrozás
-800 000,00		T	2023/115	Megtekint	Töröl	Kontrozás

☐ Összeg szűrés utálványrendeletnél

Utalványozó:

Érvényesítő:

Ellenjegyző:

A teljesítés kontírozása automatikus, a tétel zöld színű,(kontírozott), mivel a bizonylat kontírozásakor (1421 mp) kitöltésre került a nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG száma.

Ellenőrzésképpen <Kontírozás> gombra kattintva, a képernyőn, a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és pénzügyi számvitel szerint automatikusan kontírozott tétel.

Követelés:

Intézmény kód: 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v

Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-20222222-00000000 v

Ügyszám: ASP Oktató13

Értéknap: 2023-07-31

Pénzforgalom: ☒ Utalva va(n)

Fizetési mód: ☒ Banki összevezetés (átutalás)
☐ Csekkes befizetés

Adózik:

Partner: (U) partner Partner címek karbantartása
 Partner gyorskeresés

További partnerek: (T) további partnerek
 (U) partner a további partnerekhez
 Partner gyorskeresés (további partner)

Partner bankszámlák: Adózik 11773377-55555555 v

Devizanem: HUF v

Deviza összeg:

Összeg: 100 000

Közlemény: Önkormányzati adó bevétel

Megjegyzés: Önkormányzati adó bevétel

Kinek a nevében visszük fel: Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13) v

Utalványozó: Utalványozó Übül v

Utalványozás dátuma: 2023-07-31

Érvényesítő: Érvényesítő Éva v

Érvényesítés dátuma: 2023-07-31

Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér v

Ellenjegyzés dátuma: 2023-07-31

A képernyőn, az adóbevétel sorában, megjelenik az elkészült utalványrendelet száma.

KASZPER [1511 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy be... Törzsadato... Bank Analitika Kapcsolatok... Pénztár Egyéb műv... Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: 3 Összeg: 100 000,00

Értéknap: 2023-07-31 Tranzakció:

Közlemény1: önkormányzati adóbevétel Közlemény2:

Közlemény3: Közlemény4:

[Tétel bontása]

Összeg:

Megjegyzés:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	ut.rend	Megtekint	Töröl	Kontírozás
100 000,00		3	2023/124			

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Übül v

Érvényesítő: Érvényesítő Éva v

Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér v

<Kontírozás> gombbal kizárólag pénzügyi számvitelben kontírozzuk a tételt: „Csak PSZ” elé pipát teszünk.

Könyvviteli ellenszámla: 3612 Pénzeszközök átvezetési számla – bevételek, Mozcásnem: 135, Könyvviteli számla: T 331111. Önálló költségvetési elszámolási számla, Megjegyzést beemeli a rendszer az utalványrendeletre.

[Számlatűkrév érvénytelenítés]

Év: [2023]

(OK)

[Kintirozás]

☐ KSZ és PSZ☐ Csak KSZ☒ Csak PSZ

Kontir betöltése: [Választ...]

Kontir sablon gyorskereső

Kontrozatlan összeg: 100 000,00
Kivonat sorszáma: []

Költségvetési számvitelPénzügyi számvitel

Bizonlatnem: [80 - Teljesítes bank]

Törzsszám alabontás: [000010 - Teszt Város Önkormányzat 10]

Nyilvántartási ellenszámla: [005 - Bevételek nyilvántartási ellenszámla]

Könyvelési esemény dátuma: [2023-07-31]

Bizonlatnem: [10 - Teljesítes bank (Pü.)]

Könyvviteli ellenszámla: [3612 - Pénzeszközök átvezetési számla - bevételek]

Afa kategória: [ÁFA hatályán kívüli]

Visszaig. ÁFA: []

Részletező: []

Megjegyzés: [önkormányzati adó bevétel]

Mozgásnem kód: [201 - Bevétel tárgyi követelésre]

El kód: [(KÖT) - (KÖT) kötelező]

Tartozik/Követel: [K]

Összérték: [100 000,00]Nettó értéke...

Nyilvántartási számla: []

Rovatrend: []

CFOOG: []

Mozgásnem kód: [135 - Pénzeszközök átvezetése, azonosítás alatt álló tételek, elő]

Tartozik/Követel: [T]

Könyvviteli számla: [331111 - Önálló költségvetési elszámolási számla]

[Hozzáad] [Vissza]

2024.01.01-től a 361 könyvviteli számla alábontásai (kiadás-bevétel) megszüntetésre kerülnek, így csak a 361 Pénzeszközök átvezetési számla kiválasztása lesz lehetséges.

<Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételt. A kontírozásból <Vissza> gombbal lépünk ki.

A banki tétel zöld színű, kontírozott, <Kész> gombbal az összekapcsolást befejezzük.

KASZPER [1511 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER » (3) Bank » (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek » (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő/ki... Törzsdatok karban... Bank Analitika Kapcsolatok módos... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Tétel tétel]

T/3 jel: J Összeg: 100 000,00

Értéknap: 2023-07-31 Transzakció:

Közlemény1: önkormányzati adóbevételek Közlemény2:

Közlemény3: Közlemény4:

[Tétel bontása]

Összeg:

Megjegyzés:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/3	Utlrend			
100 000,00	J	2023/124	Megtekint	Töröl	Kontrozás	

☐ Összeg szűrés utálynvrendeletnél

Utalványozó:

Érvényesítő:

Ellenjegyző:

A tétel előtti <Választ> gomb zöld lett.

5. A háziorvosi finanszírozására jóváírt összeg előtti <Választ> gombra kattintunk, majd <Ut.rend.> gomb.

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük az előző oktatási napon már elkészített utalványrendeletet.

[illegible]

A rendszer beemeli a képernyőre a NEAK támogatás utalványrendeletét.

KASZPER [324 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/ki... Törzsadatok karban... Bank Analitika Kapcsolatok módosí... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: J Összeg: 2 171 400,00 [Tétel bontása]

Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció: Összeg: 0

Közlemény1: házirovisi finanszírozás Közlemény2: Megjegyzés:

Közlemény3: Közlemény4: Felvesz

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend	Megtekint	Töröl	Kontírozás
2 171 400,00		J	2023/122			

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Übül

Érvényesítő: Érvényesítő Éva

Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)ész (V)issza

A teljesítés kontírozása automatikus, a tétel zöld színű (kontírozott), mivel a bizonylat kontírozásakor (1421 mp) kitöltésre került a nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG száma.

Ellenőrzésképpen <Kontírozás> gombra kattintva, a képernyőn a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és pénzügyi számvitel szerint, automatikusan kontírozott tétel:

(H)ozzáad (V)issza

Vissza kontíráp nyomtatásával

[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontírozott tételek]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen. főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vl.ig. ÁFA	Rész	Megjegyzés	Mozgásm. Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségm.	Fők	Rovat
10	000010	35116	005072111072111	2023-07-14	ÁFA hatályán kívüli	14	házirovisi finanszírozás bevétele - 2023.201		(KÖT) K	2 171 400,00		091634B16		

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontírozott tételek]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen. főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vl.ig. ÁFA	Rész	Megjegyzés	Mozgásm. Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségm.	Fők	Rovat
10	000010	35116	005072111072111	2023-07-14	ÁFA hatályán kívüli	14	házirovisi finanszírozás bevétele - 2023.230		(KÖT) T	2 171 400,00		331111		

Amennyiben helyes a kontírozás a <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

KASZPER [324 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/ki... Törzsadatok karban... Bank Analitika Kapcsolatok módosí... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: J Összeg: 2 171 400,00 [Tétel bontása]

Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció: Összeg: 0

Közlemény1: házirovisi finanszírozás Közlemény2: Megjegyzés:

Közlemény3: Közlemény4: Felvesz

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend	Megtekint	Töröl	Kontírozás
2 171 400,00		J	2023/122			

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Übül

Érvényesítő: Érvényesítő Éva

Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)ész (V)issza

A képernyőn látható, hogy az finanszírozási bevétel utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevezetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

6. Az irodaszer beszerzés előtti <Választ> gombra kattintunk, majd <Ut.rend.> gomb.

Mivel előző évben beérkezett számláról, nyitásban érintett tételről van szó „Év” szűrőmező felett az évet előző (2022) évre kell átállítani és <Lista frissítése> gombra kattintani.

KASZPER [324 : 00010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER [324 : 00010-Test Város Önkormányzat 10] Bank forgalmi és bankkivonat műveletek [324] Bankkivonat tételek összevetése

Banki tétel

T/j jel: T Összeg: -190 500,00
Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció:
Közlemény1: Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4: IRDSZ/2022

Utalványrendeletek

2022

Év	Sorszám	Utrend. azonosító	Számla/kirovat azonosító	Összeg	Ügyfél	Partner név	Partner számlaszám	Intézményi számlaszám	Készült	Értéktartás	Hozzájárulás	Átutalás
2022	126	UT-000010-2023/2	IRDSZ/2022	190 500,00	ASP Oktató	Próba Rt. 523	13861286-23134792-23107656	10000022-22222222-00000000	2023-07-17	85-2022/1165	irodaszer beszerzés	Átutalás
2023	113	UT-000010-2023/4	8055/2023/1	1 000 000,00	ASP Oktató	Önkormányzati Társulás	11794008-11111111	10000022-22222222-00000000	2023-07-18	2023/100.5	működési célú támogatás	Átutalás

Találatok: 2 db. Megjelenítés: 1-2

Részletjesítés esetén a kiválasztott utalványrendeletből csoportos utalványrendelet lesz (ha még nem az).
Alá írt utalványrendeletek létező részletjesítésre kerültek. Az esetlegesen rajta lévő kontrollok töröltek.

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük az előző, 2. oktatási napon már elkészített utalványrendeletet.

A rendszer beemeli a képernyőre az irodaszer utalványrendeletét.

KASZPER [324 : 00010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER [324 : 00010-Test Város Önkormányzat 10] Bank forgalmi és bankkivonat műveletek [324] Bankkivonat tételek összevetése

Banki tétel bontása

Banki tétel

T/j jel: T Összeg: -190 500,00
Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció:
Közlemény1: Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4: IRDSZ/2022

Tétel bontása

Összeg: 0
Megjegyzés:

Felvez

Bontott tételek

Összeg	Megjegyzés	T/j	Utrend
-190 500,00		T	2022/126

Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Üböl
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)ész
(V)issza

A teljesítés kontírozása automatikus, a tétel zöld színű (kontírozott), mivel a számla kontírozásakor (1230 mp) kitöltésre került a nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG száma.

Ellenőrzésképpen <Kontírozás> gombra kattintva, a képernyőn a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és pénzügyi számvitel szerint, automatikusan kontírozott tétel.

(H)ozzáad (V)issza

Vissza kontírlap nyomtatásával

[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontírlap tételek]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA VI.ig. kat. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
Módosít/Töröl	80	000010	003011130	011130	2023-01-01	27% 1	54	irodaszer beszerzés	101	(KÖT) T	150 000,00		053123K312
Módosít/Töröl	80	000010	003011130	011130	2023-01-01	27% 1	54	irodaszer beszerzés	101	(KÖT) T	40 500,00		053113K351

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontírlap tételek]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA VI.ig. kat. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
10	000010	421312		2023-01-01	27% 1	54	irodaszer beszerzés	130	(KÖT) K	150 000,00		331111	
10	000010	421351		2023-01-01	27% 1	54	irodaszer beszerzés	130	(KÖT) K	40 500,00		331111	

Amennyiben helyes a kontírozás a <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

A képernyőn látható, hogy az irodaszer utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

7. A társulásnak átadott pénz összege előtti <Választ>, majd <Ut.rend.> gomb.

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük az előző, 3. oktatási napon már elkészített utalványrendeletet.

A rendszer beemeli a képernyőre az átadott pénz utalványrendeletét.

A teljesítés kontírozása automatikus, a tétel zöld színű (kontírozott), mivel a bizonylat kontírozásakor (1421 mp) kitöltésre került a nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG száma.

Ellenőrzésképpen <Kontírozás> gombra kattintva, a képernyőn, a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és pénzügyi számvitel szerint, automatikusan kontírozott tétel.

Amennyiben helyes a kontírozás a <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

A képernyőn látható, hogy a működési támogatás utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevezetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

8. A térítési díjbevételek előtti <Választ> gombra kattintunk, majd <Ut.rend.> gomb.

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük a 4. oktatási napon már elkészített utalványrendeletet.

KASZPER [324 : 000010-Testi Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Banki tétel]
T/J jel: J Összeg: 7 366,00
Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció:
Közlemény1: térítési díjbevételel Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4:

Utalványrendeletek

	Ev.	Sorszám	Utalványrend. azonosító	Számla/bizonylat azonosító	Összeg	Ügylétező	Partner név	Partner számlaszám	Intézményi számlaszám	Készült	Értéktétel	Megjegyzés	Fiz
Kiválaszt	2023	119	UT-000010-2023/9	2022/50.	7 366,00	ASP Oktató	Géza 83	85810883-77067626-50777931	10000022-22222222-00000000	2023-07-22	2023/Jgc.144	Követelés azon.: étkezési számla iktatószáma, 2022. december havi áttérítési díj	Áttérítés
Kiválaszt	2023	123	UT-000010-2023/13	8069/2023/1	500 000,00	ASP Oktató	Géza 5	05942334-81505222-52841853	10000022-22222222-00000000	2023-07-31		Építési díj	Áttérítés

Tallalato: 2 db. Megjelenítve: 1-2

Részletjesítés esetén a kiválasztott utalványrendeletből csoportos utalványrendelet lesz (ha még nem az).
Ala kis utalványrendeletek létrejön a részletjesítés összege. Az esetlegesen rajta lévő kontírozások törölnek.

A rendszer beemeli a képernyőre a térítési díjbevételek utalványrendeletét.

KASZPER [324 : 000010-Testi Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő... Törzsadatok kar... Bank Analitika Kapcsolatok mól... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]
T/J jel: J Összeg: 7 366,00
Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció:
Közlemény1: térítési díjbevételel Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4:

[Tétel bontása]
Összeg: 0
Megjegyzés:
Felvesz

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend
7 366,00		J	2023/119

Utalványozó: Utalványozó Uból
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)ész
(V)issza

A teljesítés kontírozása automatikus, a tétel zöld színű (kontírozott), mivel a kimenő számla kontírozásakor (1370 mp) kitöltésre került a nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG száma.

Ellenőrzésképpen <Kontírozás> gombra kattintva, a képernyőn, a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és pénzügyi számvitel szerint, automatikusan kontírozott tétel.

(H)ozzáad (V)issza

Vissza kontírlap nyomtatásával

[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontírlapok]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen. főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA VI. Ig. kat. ÁFA	Rész	Megjegyzés	Mozgásnem Szakfeladat EL.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
Módosít	80	000010	005107051	107051	2023-07-22	27%	0	14	Követelés azon.: étkezési számla iktatószáma, 2022. december 201	(KÖT) K	5 800,00	094053B405
Módosít	80	000010	005107051	107051	2023-07-22	27%	0	14	Követelés azon.: étkezési számla iktatószáma, 2022. december 201	(KÖT) K	1 566,00	094063B406

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontírlapok]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen. főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA VI. Ig. kat. ÁFA	Rész	Megjegyzés	Mozgásnem Szakfeladat EL.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
10	000010	351455		2023-07-22	27%	0	14	Követelés azon.: étkezési számla iktatószáma, 2022. december 230	(KÖT) T	5 800,00		331111
10	000010	351461		2023-07-22	27%	0	14	Követelés azon.: étkezési számla iktatószáma, 2022. december 230	(KÖT) T	1 566,00		331111

Amennyiben helyes a kontírozás a <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

A képernyőn látható, hogy a térítési díj utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

9. Az építésügyi bírság összege előtti <Választ> gombra kattintunk, majd <Ut.rend.> gomb.

A megjelenő listából <Kiválaszt> gombbal a tételhez rendeljük a 2.2 pontban már elkészített utalványrendeletet.

KASZPER [324 - 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

[Banki tétel]
T/J jel: J Összeg: 500 000,00
Értéknap: 2023-07-31 Tranzakció:
Közzététel: építészeti bírság Közzététel2:
Közzététel3: Közzététel4:

Utalványrendeletek

Év	Sorszám	Utalványrend.	Számla/bizonylat azonosító	Összeg	Összev.	Partner név	Partner számlaszám	Intézményi számlaszám	Készlet	Erőforrás	Megjegyzés	Fiz.mód
2023	123	UT-000010-2023/13	8069/2023/1	500 000,00	ASP	Géza S	05942334-81505222-52841853	100000022-22222222-00000000	2023-07-31	építészeti bírság	Átutalás	

Kiválaszt Megtekint

FIGYELEM!
Részletjesítés esetén a kiválasztott utalványrendeletből csoportos utalványrendelet lesz (ha még nem az).
Akkor az utalványrendeletként létrejön a részletjesítés összege. Az esetlegesen rajta lévő kontírozások felfüggesztettek.

A rendszer beemeli a képernyőre a bírság összegéről készült utalványrendeletet.

KASZPER [324 - 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

Banki tétel bontása

[Banki tétel]
T/J jel: J Összeg: 500 000,00
Értéknap: 2023-07-31 Tranzakció:
Közzététel: építészeti bírság Közzététel2:
Közzététel3: Közzététel4:

[Tétel bontása]
Összeg: 0
Megjegyzés:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Utalványrend.
500 000,00	J	2023/123	Megtekint

Kontírozás

Utalványozó: Utalványozó Übül
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

A teljesítés kontírozása automatikus, a tétel zöld színű (kontírozott), mivel a bizonylat kontírozásakor (1421 mp) kitöltésre került a nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG száma.

Ellenőrzésképpen <Kontírozás> gombra kattintva, a képernyőn, a Nem könyvelt állapotú tételek között megjelenik a költségvetési és pénzügyi számvitel szerint, automatikusan kontírozott tétel.

(H)ozzáad

Vissza

Vissza kontírlap nyomtatásával

[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek]

*	Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	V.lig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem	Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
Módosít	Töröl	80	000010	005900020900020	2023-07-14	ÁFA hatályán kívüli		14	építésügyi bírság 201			(KÖT) K	500 000,00			0936310 B36

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontír tételek]

*	Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	V.lig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem	Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
10	000010	35136			2023-07-14	ÁFA hatályán kívüli		14	építésügyi bírság 230			(KÖT) T	500 000,00			331111

Fájlból beolvasás

Fájlnév: Browse... No file selected.

(F)eltöltés

Amennyiben helyes a kontírozás a <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

A képernyőn látható, hogy az építészeti bírság utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevezetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

10. Készpénz felvétele pénztárba

A pénztár kezelésével kapcsolatos oktatási napon a bankból felvett, a pénztárban bevételként megjelenő készpénz felvételt rendezzük (6. alkalom).

A bankszámlakivonaton a terhelés összegének könyvelését, 324 menüpontban, a banki összevezetéskor végezzük el.

Ebben a menüpontban készítünk kiadási utalványrendeletet, az összeg előtti <Választ>, majd <Ut.rend. készít> gomb segítségével.

KASZPER [324 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő... Törzsadatok kar... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: T Összeg: -100 000,00 [Tétel bontása]
Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció:
Közlemény1: készpénzfeltöltés pénztárba Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend.
Ut.rend.	Ellenkező ut.rend.	-100 000,00	T
			Ut.rend. készít
			Ell. ut.rend. készít
			Töröl

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Üböl
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

[K]épz [V]álasz

A rendszer átnavigál bennünket az (1511) Utalványrendelet készítése menüpontba, ahol <Lehív> gombbal kiadási utalványrendeletet készítünk. Partnert választunk, kitöltjük a megjegyzés rovatot, megadjuk az igazoló személyét és az igazolás dátumát, majd <Utalványrendelet> gombra elkészül a könyveléshez az utalványrendelet.

[Utalványrendelet készítése táblázatból]

Kiadási utalványrendelet

Válasz bevételei utalványrendelet készítésére

Jelölés: S - K - Kiadás [U]jra

Bejövő számla
Bizonylat

Jelölés: Kiadás - Banki-pénztári-kifizetés teljesítés
Köt. vált. azonosító: [K]ötelezettségvállalás
[U]j követelés/kötelezettségvállalás

Intézmény kód: 000010 - Test Város Önkormányzat 10
Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési számlaszám - 10000022-22222222-00000000
Ugyintéző: ASP Oktató13
Értéknapi: 2023-07-31

Pénzforgalom: ☒ Utalva va(n)

Fizetési mód: ☒ Banki összevetés (átutalás)
☐ Csekkes befizetés

Imra 6 [U]jra

Partner: [U]j partner [Partner címek karbantartása]
Partner gyorskeresés

További partnerek: [T]ovábbi partnerek
[U]j partner a további partnerekhez
Partner gyorskeresés (további partner)

Partner bankszámlák: Imra 6 73832983-51476661-79518227 [U]j partner bankszámlaszám

Devizanem: HUF
Deviza összeg: 100 000
Összeg: 100 000

Közlemény: Készpénzfeltöltés pénztárba
Készpénzfeltöltés pénztárba

Megjegyzés:

Kinek a nevében vizsgáljuk fel:
Test Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13)

[U]jra

Utalványozó: Utalványozó Üböl
Utalványozás dátuma: 2023-07-31
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Érvényesítés dátuma: 2023-07-31
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér
Ellenjegyzés dátuma: 2023-07-31

A képernyőn az összeg sorában megjelenik az elkészült utalványrendelet száma.

KASZPER [1511 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő... Törzsadatok kar... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/3 jel: T Összeg: -100 000,00
Értéknap: 2023-07-31 Transzakció:
Közlemény1: készpénzfeltöltés pénztárba Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4:

[Tétel bontása]

Összeg:
Megjegyzés:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/3	Ut rend			
-100 000,00		T	2023/125	Megtélt	Töröl	Kontrolláz

☐ Összeg szűrés utálynvrendeletrél

Utalványozó:
Érvényesítő:
Ellenjegyző:

<Kontírozás> gomb megnyomása után kontírozzuk a készpénz felvételt: T: 3611 – K: 331111

(Az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19) NGM rendelet VII. fejezet, F pontjában foglaltak szerint).

Pénzügyi számvitelben kontírozunk, ezért a „Csak PSZ” elé jelölést teszünk. Könyvviteli ellenszámla: 3611 Pénzeszközök átvezetési számla – kiadások, Mozgásmem: 135, Könyvviteli számla: K 331111 Önálló költségvetési elszámolási számla.

2024.01.01-től a 361 Pénzeszközök átvezetési számla kiválasztása lesz lehetséges.

[Számlatíkkör érvényesítés]

Év: 2023

OK

[Kintirozás]

☐ KSZ és PSZ
☐ Csak KSZ
☒ Csak PSZ

Kontír betöltése: Választ...

Kontír sablon gyorskereső

Kontírozatlan összeg: 100 000,00

Kivonat sorszáma:

Költségvetési számvitel

Bizonylatnem: 00 - Teljesítes bank

Törzsszám aláhátó: 000010 - Teszt Város Önkormányzat

Nyilvántartási ellenszámla: 003 - Kiadások nyilvántartási ellenszámla

Könyvelési esemény dátuma: 2023-07-31

Pénzügyi számvitel

Bizonylatnem: 10 - Teljesítes bank (Pu.)

Könyvviteli ellenszámla: 0611 - Pénzeszközök átvezetési számla - kiadások

Áfa kategória: ÁFA hatályán kívüli

Visszaig. ÁFA:

Részletező:

Megjegyzés: Készpénzfeltöltés pénztárba

Mozgásmem kód: 101 - Kiadás tárgyi kötelezettségre

El kód: (KOT) - (KOT) kötelező

Mozgásmem kód: 135 - Pénzeszközök átvezetése, azonosítás alatt álló tételek, elő

Tartozik/Követel: T

Összérték: 100 000,00 Nettó érték...

Nyilvántartási számla:

Rovatrend:

COFOG:

Tartozik/Követel: K

Könyvviteli számla: 331111 - Önálló költségvetési elszámolási számla

(H)ozzad

(V)issza

<Hozzáad> gombra megjelenik a pénzügyi kontírtételek között a kontírozási sor.

	(H)ozzáad	Vissza												
	Vissza kontírlap nyomtatásával													
[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek]														
* Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	CFOFG Dátum	ÁFA Vlg. kat.	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem Szakfeladat El.kód T/K	Kétf Kétlségne Fók Rovat						
[Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontír tételek]														
*	Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	CFOFG	Dátum	ÁFA kat.	Vljg ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem Szakfeladat El.kód T/K	Érték	Költsege ne m	Fók	Rovat
Módosít	Töröl	10_000010	3611		2023-07-31	ÁFA batálván kívül 0			Készpenzfelfrítés pénzárba	135_KÖT)_K	100.000.00		331111	

<Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

KASZPER [1511 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő/ki... Törzsdatok karban... Bank Analitika Kapcsolatok módosí... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: T Összeg: -100 000,00 [Tétel bontása]
Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció:
Közlemény1: készpénzfeltöltés pénztárba Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend	Megtekint	Töröl	Kontírozás
-100 000,00		T	2023/125			

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Übül
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)éssz
(V)issza

A képernyőn látható, hogy az készpénz felvétel miatti összeg utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

11. A banki kezelési költség és kamat bevétel feldolgozása azonos módon történik.

Egy bankkivonaton belül, több ugyanarra a rovatra könyvelt tétel esetében használhatjuk a <Forgalmak egyesítése> gombot. A tételek melletti jelelő négyzetbe pipa (<Töröl> gomb mellett):

Választ	-10 000,00	0	bankköltség 1	Nem	Töröl	☐	☒	
Választ	-12 000,00	0	bankköltség 2	Nem	Töröl	☐	☒	
Választ	-88 900,00	4	SZEK/2023	Igen			☐	
Választ	-100 000,00	1	készpénzfeltöltés pénztárba	Igen			☐	
Választ	-127 000,00	4	2023/50	Igen			☐	
Választ	-190 500,00	4	IRDSZ/2022	Igen			☐	
Választ	-800 000,00	2	02. havi intézményfinanszírozás	Igen			☐	
Választ	-1 000 000,00	2	mukodesi celu támogatás tarsulasn	Igen			☐	

(E)lőző Találatok: 14 db. Megjelenítve: 1-14 (K)övetkező

az összevetett utalványrendelet kontírozva van

(N)api összesítő (N)api összesítő (kijelölt tételek)

Forgalmak egyesítése Kijelölt tételek átmozgatása a következő banki napba: 2023-07-31

(Á)tdadás a finanszírozási keretbe (354 MP)

(V)issza

<Forgalmak egyesítése> gomb megnyomása után összeadja a rendszer a kijelölt tételeket.

Választ	-22 000,00	0	bankköltség 1	Nem	Töröl	☐	☐	
---------	------------	---	---------------	-----	-------	--------------------------	--------------------------	--

Az összesített tétel előtti <Választ>, majd <Ut.rend készít> gomb.

KASZPER [324 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: T Összeg: -22 000,00 [Tétel bontása]
Értéknapi: 2023-07-31 Tranzakció:
Közlemény1: bankköltség 1 Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend	Megtekint	Töröl	Kontírozás
-22 000,00		T				

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Übül
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

(K)éssz
(V)issza

A rendszer átnavigál bennünket 1511 menüpontba, ahol elkészítjük a kiadási utalványrendeletet.

<Lehív>, majd <Kötelezettségvállalás> gombra kattintunk.

KASZPER [1511 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkóvontat műveletek > (324) Bankkóvontat tételek ósszevezetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzssadatok karbantart... Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Utaltványrendelet készítése tablázatból

Kiadási utaltványrendelet

Váltás bevétele utaltványrendelet készítésére

Jogcím: 5 - K - Kiadás (L)Ehiv

Bejövő számla
 Bizonylat

Jogcím: Kiadás - Banki-pénztári-kifizut teljesítés
 Köt. váll. azonosító: (K)kotelezettségvállalás,
 (U) követeles/kotelezettségvállalás

Intézmény kód: 000010 - Testzt Város Önkormányzat 10
 Intézményi bankszámla: 10 - Fizezési elszámolási számla - 10000022-22222222-00000000
 Ügyintéző: ASP Oktató13
 Értéknap: 2023-07-31

Pénzforgalom: ☒ Utalva va(n)

Ezután kiválasztjuk a banki kezelési költséghez a 2.2 pontban, létrehozott kötelezettségvállalást.

KASZPER [1511 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzss adatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

(V) vissza

Kötelezettségvállalás

8067*

Lista frissítés sorok: 10 oldal: 1 Szűrések (t)örlése (B)ajlítások... (K)övetkező

Köt. váll. azonosító	Iratkezelési azonosító	Részletezőkód	Partner	Eloírás (-tól)	Eloírás (-ig)	Kelte	Nettó	Bruttó	Jocim	Megjegyzés	Devizanem	Intézmény
8067/1				2023-01-01	2023-12-31	2023-07-14	22 000,00	22 000,00	5 - Kiadás	bankköltség	HUF	000010 - Test Város Önkormányzat 10

Találatok: 1 db. Megjelölten: 1 (K)övetkező

Kapcsolódó bizonylat szöveg mellett „Új bizonylat”-ot kérünk.

KASZPER [1511 : 000010-Testst Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő **Törzsdatok karbantart...** Bank **Analitika** **Kapcsolatok módosítása** **Pénztár** **Egyéb műveletek** **Számvitel** **Egyéb**

[Utalványrendelet készítése táblázatból](#)

Kiadási utalványrendelet

Váltás bevételei utalványrendelet készítésére

Jogcím: (Lehív)

Bejövő számla
 Bizonylat

Jogcím: Kiadás - Banki-pénztári-kifizut teljesítés
 Köt. vált. azonosító: 8067/1 [Kötelezettségvállalás.]
 Új kötelezés/kötelezettségvállalás

Fennmaradó összeg: 22 000,00 Ft

Kapcsolandó bizonylat:

Intézmény kód:

Intézményi bankszámla:

Ügyintéző: ASP Oktató 13

Értéknag: 2023-07-31

Pénzforgalom: ☒ Utalva va(n)

A képernyő alján kiválasztjuk az igazoló személyeket és az igazolás dátumát, majd <Utalványrendelet> gombra kattintás után a tétel sorában megjelenik az elkészült utalványrendelet.

Fizetési mód:

☒ Banki összevetés (átutalás)
☐ Csekkes befizetés

Partner:

Bank:

[U] partner

Partner címek karbantartása

Partner gyorskeresés

További partnerek:

[T] további partnerek

[U] partner a további partnerekhez

Partner gyorskeresés (további partner)

Partner bankszámlák:

Bank 11734114-15350064-02440000

Új partner banks(z)ámlaszám

Devizanem:

HUF

Összeg:

22 000

Közlemény:

bankköltség

Megjegyzés:

bankköltség

Kinek a nevében visszük fel:

Test Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13)

Előleg...

Utalványozó:

Utalványozó Übul

Utalványozás dátuma:

2023-07-31

Érvényesítő:

Érvényesítő Éva

Érvényesítés dátuma:

2023-07-31

Ellenjegyző:

Ellenjegyző Elemér

Ellenjegyzés dátuma:

2023-07-31

Utalványrendelet

Utalványrendelet a partner (m)egjegyzésével

Utalványrendelet (l)istázása

(V)issza

KASZPER [1511 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]

KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevetése

☆ Pénzügy bejövő...

Törzsadatok kar...

Bank

Analitika

Kapcsolatok mód...

Pénztár

Egyéb műveletek

Számvitel

Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel]

T/J jel: T

Összeg: -22 000,00

Értéknap: 2023-07-31

Tranzakció:

Közlemény1: bankköltség

Közlemény2: 1

Közlemény3:

Közlemény4:

[Tétel bontása]

Összeg:

0

Megjegyzés:

Felvesz

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend	
-22 000,00		T	2023/129	Megtekint Töröl Kontírozás

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó:

Utalványozó Übul

Érvényesítő:

Érvényesítő Éva

Ellenjegyző:

Ellenjegyző Elemér

(K)ész

(V)issza

<Kész> gombra kattintunk, egyébként a tétel összekapcsolása az utalványrendelettel nem kerül megőrzésre. Ha megfelelünk a gomb használatáról, az összekapcsolást ismételtelen el kell végezni. Mivel az utalványrendeleten a pénzügyi teljesítést nem lehet elszámolni addig, amíg a kapcsolódó számlán, vagy bizonylaton, a megfelelő nyilvántartási számlán a kötelezettségvállalás/követelés könyvelése nem történt meg (*Áhsz. 43. § (12) bekezdés*), ezért először a bizonylaton, a bankköltséghez kapcsolódó kötelezettségvállalást ki kell kontírozni és le kell könyvelni.

Ezt **1421 menüpontban** tudjuk megtenni. Azonosítószáma alapján megkeressük az utalványrendelet készítésekor létrehozott bizonylatot.

38/63

KASZPER | 1421 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 |
KASZPER » (13) Pénzügy bejövő/kimondó » (14) Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések » (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☐ 0067* 2023-01-01 Nem

☐ Gyors keresés ☐ lista frissítése sorok: 10 oldal: 1 Szűrő: (Töröl) (Beállítások) (Következő)

Bizonylat sorszáma	Köt.vall. / köv. azonosító	Előírás kezdete	Teljes értékben bizonylatolt	Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete	Bizonylat fizetendő összege	Bizonylatból kontírozatlan	Bizonylat külső azonosító	Bizonylat - Partner név	Nem bizonylatolt összeg	
0067/1		2023-01-01		Összeg: 22 000,00	Utalványrendelet: 2023/129 - összeg: 22 000,00	Szerkesztés	22000,00	22 000,00	Bank	0,00

A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, melyek legalább egy ÁFA körön kívüli tétel sorral találhatók.

[Bizonylat nyomtatás](#) [Kontárlap nyomtatás](#) [Utalványrendelet nyomtatás](#) [Tárgyalás](#) [Igazolás és véglegesítés](#) [Vissza](#) [Bizonylat inaktíválása](#) [Utalványrendelet lekoppolása bizonylatról](#)

[Kiválasztott tételek automatikus csoportos kontírozása](#) [Szűrt tételek automatikus csoportos kontírozása](#) [Kiválasztott tételek automatikus csoportos kontírozása \(nyit\)](#)

A piros sorszáma kattintva kontírozzuk a bankköltség összegét kötelezettségvállalásként, költségvetési számvitelben a K337 rovathoz kapcsolódó nyilvántartási számlára és pénzügyi számvitelben a hozzá kapcsolódó mérlegszámlára.

[Számlatípus évváltoztatás]
Év: 2023

[Fizetési határidő]
Fizetési határidő: 2023-07-31

[Kontírozás]
☒ KSZ és PSZ ☐ Csak KSZ ☐ Csak PSZ

Kontír betöltése: [Választ...](#) [Automatikus kontírozás](#)
Kontír sablon gyorskeresés

Költségvetési számvitel

Bizonylatnem: 74 - végleges kötelezettség
Törzsszámla: 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10
Nyilvántartási sorszáma: 0022 - költségvetési éven esedékes végleges kötelezettségvállalás
Könyvelési esemény dátuma: 2023-07-31

Pénzügyi számvitel

Bizonylatnem: 44 - végleges kötelezettség pü.
Könyvviteli sorszáma: 421337 - Egyéb szolgáltatások miatt költségvetési évi kötelezett

Áfa kategória: Áfa hatálya kívüli
Részletező: 54 - Elküldött nem igénylő kiadások
Megjegyzés: bankköltség

Mozgásmód kód: 901 - Tárgyveti ei. terhére vállalt tárgyévi köt.vall./köv.
El.kód: (KÖT) - (KÖT) kötelező
Tartozik/Követel: K
Összerítés: 22 000,00 Nettó értéke
Nyilvántartási száma: 053372 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség egyéb
Rovatrend: K337 - Egyéb szolgáltatások

Mozgásmód kód: 110 - KIADÁS (6-OS ÉS 7-ES SZÁMLAOSZTÁLY)
Szakfeladat: 9990001 - Szakfeladatra el nem számolt tételek
Tartozik/Követel: T
Költség: 5272 - Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak költségei
Könyvviteli száma: 7 - Tevékenységek költségei

[Hozzáad](#) [Vissza](#) [Automatikus kivezetés](#)

Nyilvántartási telj. száma: 053373 - Egyéb szolgáltatások teljesítése
COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó

Kitöltjük a Nyilvántartási teljesítési számla és a COFOG számát, így az utalványrendeleten a kontírozás automatikusan megtörténik.

<Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételsort, majd a kontírozásból <Vissza> gombbal lépünk ki.

[Hozzáad](#) [Vissza](#) [Automatikus kivezetés](#)

Nyilvántartási telj. száma:
COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó

[Nem könyvelt állapotú költségvetési tételek]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vl.ig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásmód	Szakfeladat	El.kód	T/K	Érték	Költség	Fők	Rovat	Telj. COFOG főkönyv	Ksz. COFOG főkönyv	Fiz.hat.
Módosít/Töröl	74	000010	0022	2023-07-31	ÁFA hatálya kívüli	54	bankköltség	901	(KÖT)	K	22 000,00	053372	K337	011130	053373	2023-07-31			

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek]

* Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vl.ig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásmód	Szakfeladat	El.kód	T/K	Érték	Költség	Fők	Rovat	Telj. COFOG főkönyv	Ksz. COFOG főkönyv	Fiz.hat.
Többségi elhatárolás	44	000010	421337	2023-07-31	ÁFA hatálya kívüli	54	bankköltség	110	9990001	(KÖT)	T	22 000,00	5272	7					2023-07-31

A zöld színű bizonylat elé pipát teszünk, majd lekönyveljük a bizonylaton a kötelezettségvállalást <Igazolás és véglegesítés> gombbal.

KASZPER | 1421 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 |
KASZPER » (13) Pénzügy bejövő/kimondó » (14) Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések » (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☐ 0067* 2023-01-01 Nem

☐ Gyors keresés ☐ lista frissítése sorok: 10 oldal: 1 Szűrő: (Töröl) (Beállítások) (Következő)

Bizonylat sorszáma	Köt.vall. / köv. azonosító	Előírás kezdete	Teljes értékben bizonylatolt	Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete	Bizonylat fizetendő összege	Bizonylatból kontírozatlan	Bizonylat külső azonosító	Bizonylat - Partner név	Nem bizonylatolt összeg	
☒ 0067/1		2023-01-01		Összeg: 22 000,00	Utalványrendelet: 2023/129 - összeg: 22 000,00	Szerkesztés	22000,00	0,00	Bank	0,00

A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, melyek legalább egy ÁFA körön kívüli tétel sorral találhatók.

[Bizonylat nyomtatás](#) [Kontárlap nyomtatás](#) [Utalványrendelet nyomtatás](#) [Tárgyalás](#) [Igazolás és véglegesítés](#) [Vissza](#) [Bizonylat inaktíválása](#) [Utalványrendelet lekoppolása bizonylatról](#)

[Kiválasztott tételek automatikus csoportos kontírozása](#) [Szűrt tételek automatikus csoportos kontírozása](#) [Kiválasztott tételek automatikus csoportos kontírozása \(nyit\)](#)

Visszalépünk a bankkivonat tételeinek összevezetéséhez, 324 menüpontba.

A képernyőn látható, hogy a bankköltség utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevezetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

12. A kamat bevétel tételeivel ugyanúgy járunk el, mint a bankköltség tételeivel tettük.

A tételek melletti jelelő négyzetbe pipa, majd <Forgalmak egyesítése> gombra kattintunk.

Választ	19 000,00 0	kamat bevétel 2	Nem Töröl	☒	☐	
Választ	15 000,00 0	kamat bevétel 1	Nem Töröl	☒	☐	
Választ	7 366,00 4	tértési díjbevétele	Igen	☐	☐	
Választ	-22 000,00 2	bankköltség 1	Igen	☐	☐	
Választ	-88 900,00 4	SZEK/2023	Igen	☐	☐	
Választ	-100 000,00 1	készpénzfeltöltés pénztárba	Igen	☐	☐	
Választ	-127 000,00 4	2023/50	Igen	☐	☐	
Választ	-190 500,00 4	IRDSZ/2022	Igen	☐	☐	
Választ	-800 000,00 2	02. havi intézményfinanszírozás	Igen	☐	☐	
Választ	-1 000 000,00 2	mukodesi celu támogatás tarsulasn	Igen	☐	☐	

Előző Találatok: 13 db. Megjelenítve: 1-13 [Következő]

☒ az összevezetett utalványrendelet kontírozva van

[Napi összesítő] [Napi összesítő (kijelölt tételek)]

Forgalmak egyesítése [Kijelölt tételek átmogatása a következő banki napba: 2023-07-31 v] [A táadás a finanszírozási keretbe (354 MP)] [Vissza]

A rendszer összeadja a kijelölt tételeket.

Választ	34 000,00 0	kamat bevétel 2	Nem Töröl	☐	☐	
---------	-------------	-----------------	-----------	--------------------------	--------------------------	--

Az összesített tétel előtti <Választ>, majd <Ut.rend készit> gomb.

KASZPER [324 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/ki... Törzssadatok karban... Bank Analitika Kapcsolatok módosi... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel] [Tétel bontása]

T/J jel: J Összeg: 34 000,00 Összeg: 0
Értéknap: 2023-07-31 Transzaksió: Megjegyzés:
Közlemény1: kamat bevétel 2 Közlemény2:
Közlemény3: Közlemény4: Felvesz

[Bontott tételek]

Ut.rend.	Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend.
Ellenkező ut.rend.	34 000,00	J		Ut.rend. készit

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó: Utalványozó Übül
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér

[Kész] [Vissza]

A rendszer átnavigál 1511 menüpontba, ahol elkészítjük a bevételi utalványrendeletet. <Lehív>, majd <Követelés> gomb után a követelés azonosítószámára kattintva, kiválasztjuk a kamatbevételhez 2.2 pontban létrehozott követelést.

KASZPER [1511 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Utaltványrendelet készítése táblázatból

Bevételi utaltványrendelet

Váltás kiadási utaltványrendelet készítésére

Jogcím: 1 - B - Bevétel (L)ehív

Kimenő számla

Bizonylat

Jogcím: Bevétel - Banki-pénztári-kifizut teljesítés

Követelés: (K)övetelés
Új követelés/kötelezettségvállal(á)s

Intézmény kód: 000010 - Testzt Város Önkormányzat 10

Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-2222222-00000000

Ügyintéző: ASP Oktató13

Értéknapi: 2023-07-31

Pénzforgalom: ☒ Utalva va(n)

KASZPER [1511 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

(V)issza

Követelés

8068*

Gyors keresés Lista fr(s)ítése sorok: 10 oldal: 1 Szűrések (t)örése (B)eállítások (K)övetkező

Követelés azonosító	Iratkezelési azonosító	Részletezőkód	Partner	Előírás (-tól)	Előírás (-ig)	Kelte	Nettó	Bruttó	Jogcím	Megjegyzés	Devizanem	Intézmény
8068/1				2023-01-01	2023-12-31	2023-07-14	34 000,00	34 000,00	1 - Bevétel	kamat	HUF	000010 - Testzt Város Önkormányzat 10

Elkülönítést nem igénylő bevételek Bank

Találatok: 1 db. Megjelenítve: 1 (K)övetkező

(V)issza

Kapcsolódó bizonylat szöveg mellett, „Új bizonylat”-ot kérünk.

KASZPER [1511 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Utaltványrendelet készítése táblázatból

Bevételi utaltványrendelet

Váltás kiadási utaltványrendelet készítésére

Jogcím: 1 - B - Bevétel (L)ehív

Kimenő számla

Bizonylat

Jogcím: Bevétel - Banki-pénztári-kifizut teljesítés

Követelés: 8068/1 (K)övetelés
Új követelés/kötelezettségvállal(á)s

Fennmaradó összeg: 34 000,00 Ft

Kapcsolódó bizonylat: Új bizonylat

Intézmény kód: Új bizonylat Város Önkormányzat 10

Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-2222222-00000000

Ügyintéző: ASP Oktató13

Értéknapi: 2023-07-31

Pénzforgalom: ☒ Utalva va(n)

A képernyő alján kiválasztjuk az igazoló személyeket és az igazolás dátumát, majd <Utaltványrendelet> gombra kattintva a tétel sorában megjelenik az elkészült utaltványrendelet.

Fizetési mód: ☒ Banki összevezetés (átutalás) ☐ Csekkes befizetés

Partner:

További partnerek:

Partner bankszámlák:

Devizanem: HUF

Összeg:

Közlemény:

Hegjegyzés:

Kinek a nevében vesszük fel:

Időleg...

Utalványozó:

Utalványozás dátuma:

Érvényesítő:

Érvényesítés dátuma:

Ellenjegyző:

Ellenjegyzés dátuma:

KASZPER [1511 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő... Törzsadatok kar... Bank Analitika Kapcsolatok módos... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki tétel bontása

[Banki tétel] T/J jel: J Összeg: 34 000,00 Értéknep: 2023-07-31 Közlemény1: kamat bevétel 2 Közlemény2: Közlemény3: Közlemény4:

[Tétel bontása] Összeg: Megjegyzés:

[Bontott tételek]

Összeg	Megjegyzés	T/J	Ut.rend	Megtekint	Töröl	Kontírozás
34 000,00		J	2023/130			

☐ Összeg szűrés utalványrendeletnél

Utalványozó:

Érvényesítő:

Ellenjegyző:

<Kész> gombra kattintunk.

Mivel az utalványrendeleten a pénzügyi teljesítést nem lehet elszámolni addig, amíg a kapcsolódó bizonylaton, a megfelelő nyilvántartási számlán a követelés könyvelése nem történt meg, ezért először a bizonylaton, a követelést ki kell kontírozni és le kell könyvelni.

Belépünk **1421 menüpontba**, ahol a kontírozást és a könyvelést el tudjuk végezni. Azonosítószáma alapján megkeressük az utalványrendelet készítésekor létrehozott bizonylatot:

KASZPER [1421 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (14) Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Kontírozás] **[Importálás]**

Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☐

sorok: 10 oldal: 1

Bizonylat sorsszám	Köt.vált. / köv.azonosító	Előírás kezdete	Teljes értékben bizonylatolt	Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete	Bizonylat fizetendő összege
☐ 8068/1	8068/1	2023-01-01		Összeg: 34 000,00 Utalványrendelet: 2023/130 - össz: 34 000,00	Szerkesztés 34000.00

Találatok: nem elérhető

A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, melyen legalább egy ÁFA körön kívüli tétel sor található.

KASZPER [324 : 00010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantart... Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Törzsszámla kivonat - 2023-07-31 / 10000022-2222222-00000000

	Összev.	Kontr.	Közlöny	Összev.	Összev.	Napi összesítő	Automatikus összevezetés utolsó megjegyzése
Választ	2 171 400,00	2	háziorsio finanszírozás	Igen			
Választ	500 000,00	2	építésiügyi bírság	Igen			
Választ	100 000,00	1	önkormányzati adóbevételek	Igen			
Választ	34 000,00	2	kamat bevételek 2	Igen			
Választ	7 366,00	4	térhési díjbevételek	Igen			
Választ	-22 000,00	2	bankköltség 1	Igen			
Választ	-88 900,00	4	SZEK/2023	Igen			
Választ	-100 000,00	1	készpénzfeltelek pénztárba	Igen			
Választ	-127 000,00	4	2023/50	Igen			
Választ	-190 500,00	4	IRDSZ/2022	Igen			
Választ	-800 000,00	2	02. havi intézményfinanszírozás	Igen			
Választ	-1 000 000,00	2	mukodesi celu támogatás tarsulasn	Igen			

Találatok: 12 db. Megjelenítve: 1-12

az összevezetett utalványrendelet kontroizva van

(Napi összesítő) (Napi összesítő (kijelölt tételek))

Forgalmak egyesítése Kijelölt tételek átmozgatása a következő banki napba: 2023-07-31

Általános finanszírozási kerethez (354 MP)

Banki nap utalványrendeleteinek könyveléséhez Banki nap zárása

<Banki nap utalványrendeleteinek könyveléséhez> gombbal a teljesítési adatok könyveléséhez, 91 menüpontba navigál a rendszer.

(91 mp) Teljesítés kontírozása, könyvelése

A menüpontba belépve, a képernyőn megjelenik adott banki nap tételeihez tartozó valamennyi utalványrendelet. Zöld színük mutatja, hogy valamennyi kontírozva van.

KASZPER [91 : 00010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Teljesítés kontírozása

☒ =2022,2023

Gyors keresés Lista fr(s)ítései sorok: 20 oldal: 1 Szűrések (törölés) Beállítások Kijelölés

Azonosító	Számla	Év	Teljesítés dátuma	Bank/Pl.nap	Pl.biz/Bankkiv.	Fizetési mód	Számla típusok	B/K	Számla/bizonylat azonosító	Partner név	Utalványozott összeg	Kontlan.össz.
☒ UT-000010-2023/1	11	2023	2023-02-03	2023-07-31	1	Átutalás	Bejövő számla	Kiadás	2023/50	Debreceni Vízmű Zrt	127 000,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/3	11	2023	2023-01-30	2023-07-31	1	Átutalás	Bejövő számla	Kiadás	SZEK/2023	Minta Kft. 526	88 900,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/4	11	2023	2023-02-20	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Kiadás	8055/2023/1	Önkormányzati Társulás	1 000 000,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/6	11	2023	2023-02-20	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Kiadás	8057/2023/1	Test Kozos Hivatal	800 000,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/9	11	2023	2022-12-31	2023-07-31	1	Átutalás	Kimenő számla	Bevétel	2022/50	Gléza 83	7 366,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/12	11	2023	2023-07-14	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Bevétel	8065/2023/1	NEAK	2 171 400,00	0,00
☒ UT-000010-2023/13	11	2023	2023-07-14	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Bevétel	8069/2023/1	Gléza 5	500 000,00	0,00
☒ UT-000010-2023/14	11	2023	2023-07-31	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Bevétel	-	Adózók	100 000,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/15	11	2023	2023-07-31	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Kiadás	-	Irma 6	100 000,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/2	11	2022	2022-12-01	2023-07-31	1	Átutalás	Bejövő számla	Kiadás	IRDSZ/2022	Próba Rt. 523	190 500,00	0,00 8
☒ UT-000010-2023/19	11	2023	2023-07-31	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Kiadás	8067/2023/1	Bank	22 000,00	0,00 2
☒ UT-000010-2023/20	11	2023	2023-07-31	2023-07-31	1	Átutalás	Nem számlás	Bevétel	8068/2023/1	Bank	34 000,00	0,00 2

Találatok: 12 db. Megjelenítve: 1-12

Kapcsolódó dokumentumok (feltöltött pdf) gyorsnézet: ☐

Kontárlap nyomtatás Kontárlap nyomtatás utalványrendeletenként Igazolás **Igazolás és véglegesítés** Vissza

Az utalványrendeletek azonosítószáma előtti jelölőnégyzetbe pipa és <Igazolás és véglegesítés> gombra kattintva, lekönyveljük az utalványrendeleteken a pénzügyi teljesítést.

gazd-b-20.asp.gov.hu

Biztosan végrehajtja az Igazolás és véglegesítés műveletet a kijelölt tételeken?

OK

Cancel

A rendszer zöld, tájékoztató mezőben jelzi, hogy az intézmény finanszírozás esetében, az utalványrendeleten a teljesítéssel egyidőben, a bizonylaton a követelés is lekönyvelésre került (Áhsz. 43. § (13) bekezdés szerint).

KASZPER [91 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (9) Számvitel > (91) Teljesítés kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Üzenetek:
 • A 2023/115 utalványrendelettel együtt a(z) 8057/2023/1 bizonylat is könyvelve lett.

Amennyiben az utalványrendeleteket csak igazoljuk, akkor a (92) Teljesítés kontírozásának véglegesítése menüpontban véglegesíteni kell. Igazolás és véglegesítés után az utalványrendelet a (93) Teljesítés kontírozásának helyesbítése menüpontba kerül.

(1501 mp) Utalványrendeletek állapota

Banki nap dátumára szűréssel – Bn/Pt.nap szűrőmezőben – látható, hogy az adott naphoz tartozó valamennyi utalványrendelet lekönyvelt állapotban (93 mp) van, tehát bekerültek a főkönyvi kivonatba.

KASZPER [1501 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (13) Pénzügy bejövő/kimenő > (150) Utalványrendelet listázások > (1501) Utalványrendeletek listája

Utalványrendeletek állapota

Mind kijelöl

2023-07-31

Gyors keresés

	Headpont	Partner	Partner típus	Év	Sorszám	Utalványrend. azonosító	Számla/bizonylat azonosító	Számla köte.	Köv./Köt. vált. sorozám	Köt. hatálya alá tartozó	Készült	Bn/Pt.nap	Fizetési határidő	Összeg	Max. utalv.	Leyonás
☐ Megtekint...	93	Bank	Magánszemély	2023	130	UT-000010-2023/20	8068/2023/1	- nem számlás -	8068/1		2023-08-01	2023-07-31	2023-07-31	34 000,00	34 000,00	0,
☐ Megtekint...	93	Bank	Magánszemély	2023	129	UT-000010-2023/19	8067/2023/1	- nem számlás -	8067/1		2023-08-01	2023-07-31	2023-07-31	22 000,00	22 000,00	0,
☐ Megtekint...	93	Irma 6	Magánszemély	2023	125	UT-000010-2023/15	- nem számlás -	- nem számlás -			2023-08-01	2023-07-31	2023-07-31	100 000,00	100 000,00	0,
☐ Megtekint...	93	Adózók	Egyéb	2023	124	UT-000010-2023/14	- nem számlás -	- nem számlás -			2023-07-31	2023-07-31	2023-07-31	100 000,00	100 000,00	0,
☐ Megtekint...	93	Géza 5	Magánszemély	2023	123	UT-000010-2023/13	8069/2023/1	- nem számlás -	8069/1		2023-07-31	2023-07-31	2023-07-14	500 000,00	500 000,00	0,
☐ Megtekint...	93	NEAK	Egyéb	2023	122	UT-000010-2023/12	8065/2023/1	- nem számlás -	8065/1		2023-07-28	2023-07-31	2023-07-14	2 171 400,00	2 171 400,00	0,
☐ Megtekint...	93	Géza 83	Magánszemély	2023	119	UT-000010-2023/9	2022/50,	2022-12-20	8062/1		2023-07-22	2023-07-31	2023-01-05	7 366,00	7 366,00	0,
☐ Megtekint...	93	Test. Községi Hivatal	Intézmény	2023	115	UT-000010-2023/6	8057/2023/1	- nem számlás -	8057/1		2023-07-20	2023-07-31	2023-02-28	800 000,00	800 000,00	0,
☐ Megtekint...	93	Önkormányzati Társulás	Egyéb	2023	113	UT-000010-2023/4	8055/2023/1	- nem számlás -	8055/1		2023-07-18	2023-07-31	2023-02-28	1 000 000,00	1 000 000,00	0,
☐ Megtekint...	93	Minta Kft. 526	Cég	2023	112	UT-000010-2023/3	SZÉK/2023	2023-01-30	8054/1	Nem	2023-07-18	2023-07-31	2023-02-09	88 900,00	88 900,00	0,
☐ Megtekint...	93	Próba Rt. 523	Cég	2022	126	UT-000010-2023/2	JRD52/2022	2022-12-01	8053/1	Nem	2023-07-17	2023-07-31	2023-01-05	190 500,00	190 500,00	0,
☐ Megtekint...	93	Debreceni Vízmű Zrt	Cég	2023	111	UT-000010-2023/1	2023/50	2023-02-03	8051/2	Nem	2023-02-16	2023-07-31	2023-02-20	127 000,00	127 000,00	0,

Találatok: 12 db. Megjelenítés: 1-12

<Megtekint> gombra a képernyőn látható az utalványrendelet tartalma, annak banki forgalmi tétele, az utalványrendeleten szereplő kontírozási sor, amennyiben tartozik hozzá bizonylat/számla, kötelezettségvállalás/követelés, annak adatai.

3.5. (325 mp) Banki nap zárása

A menüpontba belépve a képernyőn adott költségvetési szerv banknapjai listázódnak.

Lezárni csak abban az esetben lehet egy napot, ha az adott napon már nincsenek összevezetetlen tételek.

A megjelenő listában a szűrőmezők segítségével, – többek között – bankszámlaszámra és banki napra is lehet szűrni.

Az első oszlopban található <Lezár> gombbal a banki nap zárása megtörténik. Lezárás után a gomb felirata átvált <Nyit> állapotra.

KASZPER [325 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (325) Banki nap zárása

☆ Pénzügy bejövő/ki... Törzsadatok karban... Bank Analitika Kapcsolatok módosít... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki nap zárása

2023-07-01
2023-07-31

E(l)őző Gyors keresés Lista fr(s)itése sorok: 10 oldal: 1 Szűrések (t)örése (B)eállítások... (K)övetkező

	Bankszámlaszám	Megnevezés	Banknap	Kivonatszám	Terhelés	Jóváírás	Állapot
Lezár	10000022-22222222-00000000	10 - Fizetési elszámolási számla	2023-07-29	1	0,00	63 500,00 N	
Lezár	10000022-22222222-00000000	10 - Fizetési elszámolási számla	2023-07-30	1	0,00	0,00 N	
Lezár	10000022-22222222-00000000	10 - Fizetési elszámolási számla	2023-07-31	1	-2 328 400,00	2 812 766,00 N	

E(l)őző Találatok: 3 db. Megjelenítve: 1-3 (K)övetkező

Vissza

3.6. (326, 329 és 35* mp) Bankhoz kapcsolódó listázások

3.6.1. (326 mp) Banki napok nyomtatása

Ebben a menüpontban, bankszámlaszám és banki dátum szerint is nyomtathatóak a bankkivonatok. Először a legördülő listából ki kell választani a bankszámlaszámot, majd <Lehív> gombra dátum választási lehetőségünk van.

Lehet adott banknapra, vagy egész hónapra lekérdezni.

<Táblázat megjelenítése> gombbal jeleníthető meg az adott dátumhoz és bankszámlaszámhoz tartozó bankkivonat.

KASZPER [326 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (326) Banki napok nyomtatása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Banki napok nyomtatása

Nyomtatást végző: oktato13@kozpont

Bankszámlák: 10000022-22222222-00000000 - 10 - Fizetési elszámolási számla (Lehív)

Kivonat dátuma: 2023-07-31 Hónap szerint: Július

Lekérdezés típusa

☒ Dátum
☐ Hónap
☐ Csak lezárt banknapok

(T)áblázat megjelenítése

Forgalmak az adott napra

Sorszám	Terhelés	Jóváírás	Közlemény
1300	0,00	34 000,00	kamat bevétel 2
1100	22 000,00	0,00	bankköltség 1
1400	0,00	500 000,00	építési bírság
900	100 000,00	0,00	készpénzfeltöltés pénztárba
800	0,00	7 366,00	térítési díjbevétele
700	0,00	100 000,00	önkormányzati adóbevétele
600	0,00	2 171 400,00	házirovisi finanszírozás
500	190 500,00	0,00	IRDSZ/2022
400	800 000,00	0,00	02. havi intézményfinanszírozás
300	1 000 000,00	0,00	mukodesi celu támogatás tarsulasn
200	88 900,00	0,00	SZEK/2023
100	127 000,00	0,00	2023/50
Osszesen	2 328 400,00	2 812 766,00	

Bankkivonat

Közlemény	Terhelés	Jóváírás	Tartozik	Követel	Egyenleg	Utalvány-rendelet	Utalvány-rendelet összege	Utalvány-rendelet HP	Főkönyv
2023/50	127 000,00	0,00	0,00	127 000,00	0,00	2023/111	127 000,00	93	331111
SZEK/2023	88 900,00	0,00	0,00	88 900,00	0,00	2023/112	88 900,00	93	331111
mukodesi celu támogatás tarsulasn	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2023/113	1 000 000,00	93	331111
02. havi intézményfinanszírozás	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2023/115	800 000,00	93	331111
IRDSZ/2022	190 500,00	0,00	0,00	190 500,00	0,00	2022/126	190 500,00	93	331111
házirovisi finanszírozás	0,00	2 171 400,00	2 171 400,00	0,00	0,00	2023/122	2 171 400,00	93	331111
önkormányzati adóbevétele	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2023/124	100 000,00	93	331111
térítési díjbevétele	0,00	7 366,00	7 366,00	0,00	0,00	2023/119	7 366,00	93	331111
készpénzfeltöltés pénztárba	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2023/125	100 000,00	93	331111
bankköltség 1	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	2023/129	22 000,00	93	331111
kamat bevétel 2	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	2023/130	34 000,00	93	331111
építési bírság	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2023/123	500 000,00	93	331111
Egyenleg:		484 366,00							

(B)anknap nyomtatása (f)orgalom nyomtatása (V)issza

<Banknap nyomtatása> gombbal adott bankszámlakivonathoz egyeztető táblázat, <Banki forgalom nyomtatása> gombbal a forgalmi adatok nyomtatására van lehetőségünk.

3.6.2. (329 mp) Bankkivonat listázások (Intézmény)

Ebben a menüben a költségvetési szervek esetében a szétosztott banki tételek nyomtatására nyílik lehetőség. A nyomtatáshoz meg kell adnunk a bankszámlaszámot és a banki napot, majd <Megjelenítés> gomb. <Nyomtat> gombbal PDF formátumban nyomtatható ki a költségvetési szerv adott banknapjához tartozó pénzforgalom.

10000022-2222222-00000000 - 1 sorszámu kivonat (2023-07-31)	
Nyitó egyenleg:	3 058 913,00
Záró egyenleg:	3 543 279,00
Összeg	Megjegyzés
34 000,00	kamat bevétel 2
-22 000,00	bankköltség 1
500 000,00	építési bírság
-100 000,00	készpénzfeltöltés pénztárba
7 366,00	térítési díjbevétele
100 000,00	önkormányzati adóbevétele
2 171 400,00	házirovis finanszírozás
-190 500,00	IRDSZ/2022
-800 000,00	02. havi intézményfinanszírozás
-1 000 000,00	mukodesi celu támogatás tarsulasn
-88 900,00	SZEK/2023
-127 000,00	2023/50
Terhelések összesen	Terhelések darab
-2 328 400,00	7
Jóváírások összesen	Jóváírások darab
2 812 766,00	5

3.6.3. (351 mp) Bankkivonatok listája (még nem könyvelt tételek)

Ebben a menüpontban, a még nem könyvelt tételek találhatóak meg. Listázhatóak, a banki tételekhez kapcsolt utalványrendeletek.

3.6.4. (352 mp) Finanszírozási keret tételeinek listázása

Ebben a menüpontban, a bankszámlaszám és a banki időszak megadását követően a finanszírozási keretbe bevont terhelések/jóváírások, illetve azok egyenlegei listázására van lehetőség. A menüpontban a szűrt eredmény nyomtatása biztosított.

3.6.5. (353 mp) Össze nem vezetett tételek listázása

Ebben a menüpontban, a bontott bankforgalmi tételekből azokat látjuk, amelyeket még utalványrendelettel nem vezettünk össze.

3.6.6. (354 mp) Finanszírozás keret figyelése

Ebben a menüpontban, a bankszámlaszám és a banki nap megadását követően a <Lehív> gombra a finanszírozási keretbe bevont terhelési/jóváírási tételek kerülnek listázásra.

3.6.7. (355 mp) Folyószámla egyenlegek

Ebben a menüpontban, a banknapok nyitó, záró és számított összegei láthatóak. A menüpont segítségével pl. hó végén ellenőrizhető, hogy nem marad-e ki banki nap, vagy a banki napokon minden tétel feldolgozásra került-e.

4. VEGYES TÉTELEK

4.1. (94 mp) Értécsökkenés elszámolása, kisértékű tárgyi eszköz értékének aktiválása

Az Áhsz. 17. § szabályozza az eszközök értécsökkenését:

- (1) bekezdés szerint, az immateriális javak, tárgyi eszközök után terv szerinti értécsökkenést kell elszámolni,
- (2) bekezdés szerint, a kisértékű tárgyi eszközök bekerülési értéke az üzembe helyezést, használatba vételt követően, terv szerinti értécsökkenésként egy összegben elszámolandó,
- (3) bekezdés szerint, a *tárgyi eszközök* terv szerinti értécsökkenését a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény (továbbiakban *Tao. tv.*) 2. számú mellékletében meghatározott leírási kulcsok szerint kell elszámolni.

1. A nyitó mérlegben szerepel az önkormányzat tulajdonában lévő, kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó **egyéb épületek** aktivált állománya, melynek (*Bruttó*) értéke: 42.300.000 Ft

(A nyitó adatok rögzítése megtörtént, T 12113311 Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb épületek aktivált állományának értéke – K 491 Nyitómérleg számla).

A Tao. tv. alapján, az épülethez kapcsolódó leírási kulcs 2 %.

Tárgynegyedévben elszámolandó értécsökkenés összege 211.500 Ft ($42.300.000 * 0,02/4$).

A 94-es menüpontba belépve, <Új kontíradatok felvitele> gomb megnyomása után, kontírozzuk a tárgy negyedévi értécsökkenés összegét.

Kontírozás adatai:

T: 7 / 5612 Ingatlanok terv szerinti értécsökkenési leírása

Szafeladat: 9990001 Szafeladatra el nem számolt tételek

K: 12913311 Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb épületek terv szerinti értécsökkenése

KASZPER [94 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (9) Számvitel » (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/... Törzsdatok karb... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Számlatörzsváltás]
Év: 2023 [OK]

[Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása]

Automatikus kontír sablon: Automatikus kontír sablon kiválasztása listából

Bizonylatnem: 50 - Vegyes

Törzsszám alábontás: 000010 - Test Város Önkormányzat 10

Könyvviteli ellenszámla: 12913311 - Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb épületek terv szerinti értékcsökkenése

Megjegyzés: 2023. II. n.évi értékcsökkenés

Mozdásnem kód: 471 - ÉRTÉKCSÖKKENÉS, EGYÉB NÖVEKEDÉS

Szakfeladat: 9990001 - Szakfeladatra el nem számolt tételek

Részletező:

Költségnem: 5612 - Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenési leírása

Előirányzat: (KÖT) kötelező

Tartozik/Követel: T

Összérték: 211 500,00

Könyvviteli számla: 7 - Tevékenységek költségei

Dátum: 2023-06-30

[Hozzáad] [Módosít] [Töröl] [Vissza] [Vissza (töröléssel)]

A képernyőállás szerint, rögzítjük kontírozási tételt, majd <Hozzáad> gomb.

A képernyőn a Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek között megjelenik a tételsor.

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek]												
Biz.nem	Könyvviteli ellenszámla	Törzssz.	Megjegyz.	Mnem	Részl.	Költségnem	T/K	Érték	Könyvviteli számla	Dátum	Szaf.	E.i. kod
☐ 50	12913311	000010	2023. II. n.évi értékcsökkenés	471		5612	T	211 500,00	7	2023-06-30	9990001	(KÖT)

2. Az előzőekben vásárolt **kisértékű tárgyi eszköz (irodai szék)** értéke a főkönyvi nyilvántartás szerint, a 15113 Befejezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés és felszerelés beruházásának állománya számlán szerepel, 70.000 Ft értékben.

a, Először az **eszköz aktiválását** végezzük el a beruházási számláról, az állományi számlára.

Rögzítjük a kontírozás adatait:

T: 1311243. Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke

K: 15113. Befejezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés és felszerelés beruházásának állománya

KASZPER [94 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (9) Számvitel » (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/... Törzsdatok karb... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Számlatörzsváltás]
Év: 2023 [OK]

[Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása]

Automatikus kontír sablon: Automatikus kontír sablon kiválasztása listából

Bizonylatnem: 50 - Vegyes

Törzsszám alábontás: 000010 - Test Város Önkormányzat 10

Könyvviteli ellenszámla: 1311243 - Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke

Megjegyzés: Irodai szék aktiválása

Mozdásnem kód: 310 - ESZKÖZÖK BESZERZÉSE, LÉTESÍTÉSE

Szakfeladat:

Részletező:

Költségnem:

Előirányzat: (KÖT) kötelező

Tartozik/Követel: K

Összérték: 70 000,00

Könyvviteli számla: 15113 - Vásárolt egyéb gép, berendezés és felszerelés beruházások terv szerinti értékcsökkenése

Dátum: 2023-06-30

[Hozzáad] [Módosít] [Töröl] [Vissza] [Vissza (töröléssel)]

<Hozzáad> gomb hatására a képernyőn a Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek között megjelenik a tételsor.

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek]													
	Biz.nem	Könyvviteli ellenszámla	Törzssz.	Megjegyz.	Mnem	Részl.	Költségnem	T/K	Érték	Könyvviteli számla	Dátum	Szafk.	E.i. kod
☐	50	12913311	000010	2023. II. n.évi értékcsökkenés	471		5612	T	211 500,007		2023-06-30	99900001	(KÖT)
☐	50	1311243	000010	irodai szék aktiválása	310			K	70 000,00	15113	2023-06-30		(KÖT)

b, Az irodai szék használatba vételekor egy összegben (*bekerülési értékkel megegyezően*) **elszámolandó értékcsökkenés** összege 70.000 Ft, amelyet a tárgynegyedévi zárlati munkák során le kell könyvelni.

Kontírozzuk az értékcsökkenést:

T: 7 / 5618. Kisértékű tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírása

Szakfeladat: 9990001 Szakfeladatra el nem számolt tételek

K: 1391243. Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés terv szerinti értékcsökkenése

KASZPER [94 : 000010-Testzt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (9) Számvitel > (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/... Törzsdatok karb... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Számlatöröl évváltoztatás]
Év: 2023 [OK]

[Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása]

Automatikus kontír sablon: Automatikus kontír sablon kiválasztása listából

Bizonylatnem: 50 - Vegyes

Törzsszám alábontás: 000010 - Testzt Város Önkormányzat 10

Könyvviteli
ellen számla: 1391243 - Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés terv szerinti értékcsökkenése

Megjegyzés: irodai szék egyösszegű értékcsökkenése

Mozdósám kód: 471 - ÉRTÉKCSÖKKENÉS, EGYÉB NÖVEKEDÉS

Szakfeladat: 9990001 - Szakfeladatra el nem számolt tételek

Részletező:

Költségnem: 5618 - Kisértékű tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírása

Előirányzat: (KÖT) kötelező

Tartozik/Követel: T

Összérték: 70 000,00

Könyvviteli
számla: 7 - Tevékenységek költségei

Dátum: 2023-06-30

[Hozzáad] [Módosít] [Töröl]
[Vissza] [Vissza (töröléssel)]

<Hozzáad> gomb hatására a képernyőn a Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek között megjelenik a tételsor.

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek]													
	Biz.nem	Könyvviteli ellen számla	Törzssz.	Megjegyz.	Mnem	Részl.	Költségnem	T/K	Érték	Könyvviteli számla	Dátum	Szafk.	E.i. kod
☐	50	12913311	000010	2023. II. n.évi értékcsökkenés	471	5612		T	211 500,007		2023-06-30	9990001	(KÖT)
☐	50	1311243	000010	irodai szék aktiválása	310			K	70 000,00	15113	2023-06-30		(KÖT)
☐	50	1391243	000010	irodai szék egyösszegű értékcsökkenése	471	5618		T	70 000,00	7	2023-06-30	9990001	(KÖT)

c, Irodai szék bekerülési értékének átvétele 0-ig leírt eszközök közé

Kontírozzuk a 0-ig leírt eszközök közé az átvételt:

T: 1319123. Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke

K: 1311243. Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke

KASZPER [94 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (9) Számvitel » (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/... Törzsdatok karb... Bank Analitika Kapcsolatok mód... Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Számlatükör évválasztás]
Év: 2023 [OK]

[Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása]

Automatikus kontír sablon: Automatikus kontír sablon kiválasztása listából

Bizonylatnem: 50 - Vegyes

Törzsszám alábontás: 000010 - Test Város Önkormányzat 10

Könyvviteli ellenszámla: 1311243 - Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés aktívált állományának értéke

Megjegyzés: Irodai szék 0-ra írása

Mozgásnem kód: 492 - 0-RA LEÍRT TÁRGYIESZKÖZÖK ÁTVEZETÉSE

Szakteleladat: []

Részletező: []

Költségnem: []

Előirányzat: (KÖT) kötelező

Tartozik /Követel: T

Összérték: 70 000,00

Könyvviteli számla: 1319123 - Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke

Dátum: 2023-06-30

[Hozzáad] [Módosít] [Töröl]
[Vissza] [Vissza (töröléssel)]

<Hozzáad> gomb hatására a képernyőn a Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek között megjelenik a tételsor.

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek]

[Vissza] [Vissza (töröléssel)]

	Biz.nem	Könyvviteli ellenszámla	Törzssz.	Megjegyz.	Mnem	Részl.	Költségnem	T/K	Érték	Könyvviteli számla	Dátum	Szaf.	E.i. kod
☐	50	12913311	000010	2023. II. n.évi értékcsökkenés	471	5612	T	211 500,00	7	2023-06-30	99900001	(KÖT)	
☐	50	1311243	000010	irodai szék aktiválása	310		K	70 000,00	15113	2023-06-30		(KÖT)	
☐	50	1391243	000010	irodai szék egyösszegű értékcsökkenése	471	5618	T	70 000,00	7	2023-06-30	99900001	(KÖT)	
☐	50	1311243	000010	irodai szék 0-ra írása	492		T	70 000,00	1319123	2023-06-30		(KÖT)	

<Vissza> gombbal kilépünk a kontírozásból.

A képernyőn megjelennek a fenn kontírozott sorok, a jelölő négyzetbe tett pipával kiválasztjuk könyvelésre a tételeket.

KASZPER [94 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (9) Számvitel » (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimond Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

Mind kijelöl

[OK] [Gyors keresés] [Térítés] [Költség] [Töröl] [Nyomtatás] [Könyvelés] [Vissza]

Bizonylatnem/Alap/Alap rendszár	Ellenszámla	Törzsszám	Megjegyzés	Dátum	Mozgásnem	Részletező	T/K	Érték	Törz. számla	E.i. kód	Intézmény megnevezése
☒ 50 alap	12913311	000010	2023. II. n.évi értékcsökkenés	2023-06-30	471		T	211 500,00	7	(KÖT)	Test Város Önkormányzat 10
☒ 50 alap	1311243	000010	irodai szék aktiválása	2023-06-30	310		K	70 000,00	15113	(KÖT)	Test Város Önkormányzat 10
☒ 50 alap	1391243	000010	irodai szék egyösszegű értékcsökkenése	2023-06-30	471		T	70 000,00	7	(KÖT)	Test Város Önkormányzat 10
☒ 50 alap	1311243	000010	irodai szék 0-ra írása	2023-06-30	492		T	70 000,00	1319123	(KÖT)	Test Város Önkormányzat 10

Találatok: 4 db. [OK] [Vissza]

Megjelenítés: 1-4 [Nyomtatás]

VEGYES (50) TÉTELEK:
Tartozik: 421 500,00
Követel: 421 500,00
Egyenleg: 0,00

NYITÓ TÉTELEK:
Tartozik: 0,00
Követel: 0,00
Egyenleg: 0,00

[OK] [Kontírozás] [Kiválasztott tételek] [Módosítás] [Vissza]

Nyomtatási funkciók
Bizonylatnem: 50 [OK] [Nyomtatás]
Kiválasztott tételekhez kontírozás nyomtatása

Könyvelési funkciók
Időszak: [] [OK]
Megadott időszak lekönyvelése (Vegyes tételek)
Megadott időszak lekönyvelése (nyitó tételek)
Pénzforgalom nélküli tételek lekönyvelése (50)
Nyitó tételek lekönyvelése
[OK] [Kiválasztott tételek lekönyvelése]

Ezután <Kiválasztott tételek lekönyvelése> gombbal a könyvelést elvégezzük.

Az alábbi kérdésre <Igen> válasz esetében megtörténik a könyvelés.

KASZPER [94 : 00010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (9) Számvitel > (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzssadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

MEGERŐSÍTÉS

Biztos, hogy áttemeli a könyvelésbe a kiválasztott tételeket?

A képernyőn megjelenik az Egyéb állományváltozásról, a Nyilvántartásba vételi bizonylat.

EGYÉB ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁS (térítés nélküli átadás/átvétel, átminősítés, vagyonkezelésbe adás/vétel, écs, selejtezés...)
NYILVÁNTARTÁSBA VÉTELI BIZONYLAT

Bizonylat sorszáma: 2023/EÁ-10/3

Ügylétező: oktato13@kozpont

Pénzügyi és számviteli adatok:

Biz. nem	PIR szám	Ellenszámla	Dátum:	ÁFA kategória	Vl. ig.	Részletezőkód	Megjegyzés	Morgás nem	El. kód	Szakfeladat	Bontás	T/K	Összérték	Főkönyvi szám
50	000010	12913311	2023-06-30				2023. II. n. évi értékesítések	471	(KÖT)	9990001	5612	T	211 500	7
50	000010	1311243	2023-06-30				irodai szék aktiválása	310	(KÖT)			K	70 000	15113
50	000010	1391243	2023-06-30				irodai szék egyetemes értékesítése	471	(KÖT)	9990001	5618	T	70 000	7
50	000010	1311243	2023-06-30				irodai szék 0-ra írása	492	(KÖT)			T	70 000	1319123

Szeged, 2023.08.01

Érvényesítette:
Dátum:

Ellenőrizte:
Dátum:

Ellenjegyezte:
Dátum:

<Vissza> gombra a képernyőn megjelenik az elkészült bizonylat száma:

KASZPER [94 : 00010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (9) Számvitel > (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzssadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Elkészült bizonylatok:
+ 2023/EÁ-10/3

4.2. (94 mp) Áfa átvezetése

A könyvviteli zárlat keretében az előzetesen felszámított le nem vonható Áfa összegét át kell vezetni a más különféle egyéb ráfordításokra. (Áhsz. 53. § (5) bekezdés d) pontja szerint a havi könyvviteli zárlat keretében el kell végezni az általános forgalmi adó havi bevallásra kötelezett alanyánál az általános forgalmi adó megállapításával kapcsolatos elszámolásokat, egyeztetéseket, ennek során az általános forgalmi adó elszámolásai között nyilvántartott előzetesen felszámított, nem levonható általános forgalmi adó átvezetését a más különféle egyéb ráfordítások közé).

Kisértékű tárgyi eszköz (irodai szék) le nem vonható előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása, 18.900 Ft összegben, a bejövő számla kontírozása és könyvelése (1230 mp) során megtörtént:

T 3641412. Más (nem előleg), beruházási célú előzetesen felszámított egyenes adózású le nem vonható Áfa kiadásai

K 42167. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa miatti költségvetési évi kötelezettségek

A le nem vonható előzetesen felszámított Áfa átvezetését 94 menüpontban <Új kontíradatok felvitele> gomb megnyomása után, kontírozzuk:

T: 8435313. Felhalmozási előzetesen felszámított, le nem vonható egyenes adózású Áfa miatti ráfordítások

K: 3641412. Más (nem előleg), beruházási célú előzetesen felszámított egyenes adózású le nem vonható Áfa kiadásai

<Hozzáad> gomb hatására a képernyőn a Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek között megjelenik a tételesor.

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek]										
Biz.nem	Könyvviteli ellenszámla	Törzssz.	Megjegyz.	Mnem	Részl.	Költségcím T/K	Érték	Könyvviteli számla	Dátum	Szaf. E.i. kód
☐ 50	3641412	000010	irodai szék - vissza nem igényelhető ÁFA átvétele	810		T	18 900,00	8435313	2023-06-30	(KÖT)

Hibás tétel javítása a nem könyvelt állapotú pénzügyi tétel előtti jelölőnégyzetbe tett pipa után, <Módosít> vagy <Töröl> gomb segítségével lehetséges.

<Vissza> gombbal kilépünk a kontírozásból. A képernyőn megjelenik a kontírozott sor, a jelölő négyzetbe tett pipával kiválasztjuk könyvelésre a tételt, majd <Kiválasztott tételek lekönyvelése> gombbal a könyvelést elvégezzük.

A rendszer által kért megerősítésre <Igen> válasz esetében megtörténik a könyvelés.

A képernyőn megjelenik az Egyéb állományváltozásról készült bizonylat.

EGYÉB ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁS (térítés nélküli átadás/átvétel, átminősítés, vagyonkezelésbe adás/vétel, écs, selejtezés...)
NYILVÁNTARTÁSBA VÉTELI BIZONYLAT

Bizonylat sorszáma: 2023/EÁ-10/4 Ügyintéző: oktato13@kozpont

Pénzügyi és számviteli adatok:

Biz. nem	PIR szám	Ellenszámla	Dátum	ÁFA kategória	Vt. ig.	Részletező kód	Megjegyzés	Mozgás nem	EL kód	Szakfeladat	Bontás	T/K	Összérték	Főkönyvi szám
50	000010	3641412	2023-06-30				irodai szék - vissza nem igényelhető ÁFA átvezetés	810	(KÖT)			T	18 900	8435313

Szeged, 2023.08.01

.....
 Érvényesítette: Dátum:

 Ellenőrizte: Dátum:

 Ellenjegyezte: Dátum:

<Vissza> gombra a képernyőn megjelenik az elkészült bizonylat száma.

KASZPER [94 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (9) Számvitel > (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Elkészült bizonylatok:
 + 2023/EÁ-10/4

4.3. (94 mp) Egyösszegű időbeli elhatárolás feloldása (megszüntetése)

Az Áhsz. 13. § (8) bekezdés szerint, a mérlegben az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása között az olyan járó eredményszemléletű bevételeket kell kimutatni, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Tehát, ha a bevétel a következő időszakban jelenik meg, de részben vagy egészben a tárgyidőszakot illeti (ha a bevételhez kapcsolódó teljesítés megtörtént, de a számviteli bizonylat az időszak végéig nem kerül kiállításra valamilyen oknál fogva), akkor az eredményszemléletű bevétel elhatárolása szükséges, amelyet az esedékesség évében kell megszüntetni, fel kell oldani. (Áhsz. 13. § (9) bekezdése alapján ugyanez igaz a kiadások esetében is.)

Az előző évi elhatárolások feloldása elvégezhető adott számlán/bizonylaton, 1232, 1372, 1423 menüpontokban, valamint egyösszegben a 94 menüpontban.

Nyitó tételként szerepel (1. alkalom) 1.200.000 Ft időbeli elhatárolással érintett tétel, a 3714 Államháztartáson kívülről egyéb végleges felhalmozási célú átvett pénzeszközök rendkívüli eredményszemléletű bevételeinek aktív időbeli elhatárolása könyvviteli számlán.

A példa szerinti egyösszegű időbeli elhatárolás feloldását 94 menüpontban végezzük el.

<Új kontíradatok felvitele> gomb megnyomása után kontírozzuk a tételt:

T 9234. Államháztartáson kívülről rendkívüli egyéb végleges felhalmozási célú átvett pénzeszközök
 K 3714. Államháztartáson kívülről egyéb végleges felhalmozási célú átvett pénzeszközök rendkívüli
 eredményszemléletű bevételeinek aktív időbeli elhatárolása

KASZPER : 94 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER » (9) Számvitel » (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☐ Pénzügy bejövő...
 ☐ Törzsdatok kor...
 ☐ Bank
 ☐ Analitika
 ☐ Kapcsolatok mó...
 ☐ Pénztár
 ☐ Egyéb műveletek
 ☐ Számvitel
 ☐ Egyéb

[Számlatükör évválasztás]

Év: 2023 | (O)K

[Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása]

Automatikus kontó sablon:

Bizonylatnem:

Törzsszám alányomás:

Könyvviteli ellenszámla:

Megjegyzés:

Mozgásnem kód:

Szakfeladat:

Részletező:

Költségnem:

Előirányzat:

Tartozik/Követel:

Összérték:

Könyvviteli számla:

Dátum:

<Hozzáad> gomb hatására a képernyőn a Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek között megjelenik a tételsor.

(V) vissza

(t) orléssel

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek]

Biz.nem	Könyvviteli ellenzámla	Törzssz.	Megjegyz.	Mnem	Részl.	Költségnem	T/K	Érték	Könyvviteli számla	Dátum	Szacf.	E.i. ko
☐	50	3714	000010	Bevétel időbeli elhatárolás feloldása	810			T 1 200 000 00 9234		2023-01-02 99900001 / KÖT		

<Vissza> gombbal kilépünk a kontírozásból. A képernyőn megjelenik a kontírozott sor, a jelölő négyzetbe tett pipával kiválasztjuk könyvelésre a tételt, majd <Kiválasztott tételek lekönyvelése> gombbal a könyvelést elvégezzük.

KASZPER [94 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER » (9) Számlát » (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontrozása

Pénzügy bejövő/kimendő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontrozása

Mind kijelöl

☒ ☐ Gyors keresés Lista Kijelölés sorok: 10 - oldal 1 - Szűrések Új tétel... Kijelölés

Bizonylatnem	Alap/Aln rendezés	Eltérőszám	Törzsszám	Hozzájárulás	Dátum	Hozzászerzés	Részletező	I/K	Érték	Fókusz	E.L kód	Intézmény megnevezése
☒ 50	alap	3714	000010	Bevétel időbeli elhatárolás feloldása 2023-01-02	810			T	1 200 000,00	9234	(XÖT)	Test Város Önkormányzat 10

Találások: 1 db. Megjelenítve: 1

VEGYES (50) TÉTELEK:
Tartalék: 1 200 000,00
Követel: 1 200 000,00
Egyenleg: _____ 0,00

NYITÓ TÉTELEK:
Tartalék: _____ 0,00
Követel: _____ 0,00
Egyenleg: _____ 0,00

Nyomatási funkciók

Bizonylatnem: 50 v Kijelölés nyomtatása

Könyvelési funkciók

Időszak: -
Megadott időszak lekönyvése ((vegyes tételek)
Megadott időszak lekönyvése (nyitó tételek)

A rendszer által kért erősítésre <Igen> válasz esetén megtörténik a könyvelés.

KASZPER [94 : 000010-Tesztt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (9) Számvitel > (94) Pénzforgalom nélkül (vegyes) tételek kontrozása

☆ Pénzügy... Törzsad... Bank Analitika Kapcsol... Pénztár Egyéb ... Számvitel Egyéb

MEGERŐSÍTÉS

Biztos, hogy áttemeli a könyvelésbe a kiválasztott tételeket?

☐ Igen ☒ Nem

A képernyőn megjelenik az Egyéb állományváltozásról készült bizonylat.

EGYÉB ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁS (térítés nélküli átadás/átvétel, átminősítés, vagyonkezelésbe adás/vétel, écs, selejtezés...)
NYILVÁNTARTÁSBA VÉTELI BIZONYLAT

Bizonylat sorszáma: 2023/EÁ-10/5

Ügintéző: oktato13@kozpont

Pénzügyi és számviteli adatok:

Biz. nem	PIR szám	Ellenszám	Dátum	ÁFA kategória	VL. lg.	Részletező kód	Megjegyzés	Megj. nem	El. kód	Szakfeladat	Bontás	T/K	Összérték	Főkönyvi szám
50	000010	3714	2023-01-02				Bevétel időbeli elhatárolás feloldása	810	(KÖT)	9990001		T	1 200 000	9234

Szeged, 2023.08.01

.....
Érvényesítette:
Dátum:

.....
Ellenőrizte:
Dátum:

.....
Ellenjegyezte:
Dátum:

<Vissza> gombra a képernyőn megjelenik az elkészült bizonylat száma.

KASZPER [94 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (9) Számvitel > (94) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

☆ Pénzüg... Törzsad... Bank Analitika Kapcsol... Pénztár Egyéb ... Számvitel Egyéb

Elkészült bizonylatok:
 • 2023/EÁ-10/5

4.4. (9016 mp) Bizonylat lekérdezése, javítása

A menüpontban a gazdasági események nyilvántartásba vételét igazoló szigorú számadású bizonylatok listázódnak. A menüben lehetőség van a bizonylatok (újra)nyomtatására, illetve az arra jogosultsággal rendelkező felhasználónak módjában áll a bizonylatot inaktíválni, kontírtételeit a könyvelésből kivenni. Az első oszlopban piros színnel kerülnek megjelölésre az inaktív tételek.

KASZPER [9016 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (9) Számvitel > (90) Könyvelési listák > (9016) Bizonylat lista														
☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb														
Bizonylat lista														
Mind kijelöl														
Tipus	Azonosító	Létrehozás dátuma	Köv./Köt.vál. azonosító	Külső azon.	Bruttó összeg	Fizetendő	Igazolt	Könyvelt	Könyv. dátuma	Könyvelve	Igazoló	Kontir. szám	Inaktív	Inaktív időpont
Nem számlás kv.	8067/2023/1	2023-08-01	8067/1		0,00	0,00	Nem		2023-08-01	Nem		0	Igen	ASP Oktató13 2023-08-01 11:26:05.36221
Nem számlás kv.	8068/2023/1	2023-08-01	8068/1		0,00	0,00	Nem		2023-08-01	Nem		0	Igen	ASP Oktató13 2023-08-01 11:26:05.36221
Találatok: 2 db. Megjelölve: 1-2														

Adott bizonylat „Azonosító” oszlopában, a bizonylat számára kattintva, az azon szereplő kontírozási sor megjelenik a képernyő tetején.

KASZPER [9016 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (9) Számvitel > (90) Könyvelési listák > (9016) Bizonylat lista														
☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb														
2023/EÁ-10/3 - kontír tételek														
Főkönyviszám/T/K	Összeg	Szakfeladat	Áfakód	ÁfA vlg.	Niznem	Elbeszámoló	Mozgásmem	Költséghem	Részletező	Int. kód	El. kód	Megjegyzés	Dátum	Rovat/Könyvelt/NA
7	T	211 800,00	9990001		50	1311243	471	5612		000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 (KÖT)	2023. II. n. év értéksökkenés		2023-06-30	Igen
15113	K	70 000,00			50	1311243	310			000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 (KÖT)	irodai szék aktiválása		2023-06-30	Igen
7	T	70 000,00	9990001		50	1311243	471	5618		000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 (KÖT)	irodai szék egyösszegű értéksökkenése		2023-06-30	Igen
1319123	T	70 000,00			50	1311243	492			000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 (KÖT)	irodai szék 0-ra írása		2023-06-30	Igen

Bizonylat lista														
Mind kijelöl														
Tipus	Azonosító	Létrehozás dátuma	Köv./Köt.vál. azonosító	Külső azon.	Bruttó összeg	Fizetendő	Igazolt	Könyvelt	Könyv. dátuma	Könyvelve	Igazoló	Kontir. szám	Inaktív	Inaktív időpont
Egyéb	2023/EÁ-10/2	2023-06-22			0,00	0,00	Igen	ASP Oktató13	2023-06-22	Igen	ASP Oktató13	2	Nem	
Nem számlás kv.	8067/2023/1	2023-08-01	8067/1		22 000,00	22 000,00	Igen	ASP Oktató13	2023-08-01	Igen	ASP Oktató13	2	Nem	
Nem számlás kv.	8068/2023/1	2023-08-01	8068/1		34 000,00	34 000,00	Igen	ASP Oktató13	2023-08-01	Igen	ASP Oktató13	2	Nem	
Egyéb	2023/EÁ-10/3	2023-08-01			0,00	0,00	Igen	ASP Oktató13	2023-08-01	Igen	ASP Oktató13	4	Nem	
Egyéb	2023/EÁ-10/4	2023-08-01			0,00	0,00	Igen	ASP Oktató13	2023-08-01	Igen	ASP Oktató13	1	Nem	
Egyéb	2023/EÁ-10/5	2023-08-01			0,00	0,00	Igen	ASP Oktató13	2023-08-01	Igen	ASP Oktató13	1	Nem	
Találatok: 16 db. Megjelölve: 11-16														

A tételek alatti funkciógombok segítségével lehetőség van a bizonylat nyomtatására, rögzítési menüpontba mozgatására, inaktíválására. Inaktíválás esetében a bizonylat visszakérül annak rögzítési felületére.

(A fenti példák szerinti könyvelési sorok esetében ez 94 menüpont, ahol a módosítás/törlés elvégezhető.)

5. KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY ELSZÁMOLÁSA

Az előző évi, éves költségvetési beszámoló 07/A űrlap 7. sorában szereplő alaptevékenység maradvány összegéről az Áhsz. az alábbi rendelkezést hozza:

- 44. § (2) h) pontja szerint, az előző évi éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány, vállalkozói maradvány igénybevételét, az előző évi beszámoló elkészültét követően, a teljesítések nyilvántartási számláin teljesítésként nyilvántartásba kell venni.
- 43.§ (13) b) pontja szerint, a maradvány igénybevétel (B813. rovat) esetében kizárólag a teljesítéssel egyidejűleg lehet a követelést nyilvántartásba venni.

A költségvetési maradvány elszámolás folyamatát nem számlás követelésként kezeljük a rendszerben. Nyilvántartásba vétele, könyvelése során érintett menüpontok: 112, 1421, 1511 és 91 menüpont.

Az előző évi költségvetési maradvány összege 1.300.000 Ft.

Negatív maradvány esetében nem könyvelünk felhasználást.

A követelés előírása, csak költségvetési számvitel (KSZ) szerint, a 0981312 Követelés előző év költségvetési maradványának igénybevétele nyilvántartási számlán, a teljesítés könyvelése a 0981313 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele, teljesítése nyilvántartási számlán, egy időben történik, a teljesítés könyvelésekor.

5.1. (112 mp) Követelés nyilvántartásba vétele

A menüpontba belépve <Új kötelezettségvállalás/követelés felvitele> gomb majd, rögzítjük a követelésre vonatkozó adatokat.

KASZNER [112 - 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZNER [112 - 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10] > [112] Követelések/Kötelezettségvállalások/más forrású kötelezettségek nyilvántartása

Új Pénzügyi bejövő/kimondó Törzsszámok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Év kiválasztása]
Év: 2023 [OK]

Követelések/Kötelezettségvállalások felvitele

Beírt azonosító: Új köt. váll. / Követelés

Előírás idő: 2023-01-01 [OK]

Az alapjául szolgáló dokumentum azonosítója: []

Intézmény kód: 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10

☐ Maradvány

Fizetési mód/deviza: Átutalás [OK]

Jegyzet: Részletesebb értékek csak a jogom kiválasztása után jelennek meg.

Követelés aláírás: 1 - B - Bevétel

Partnernek beemelésre másik kötelezettségvállalásról/követelésről: Kötelezettségvállalás/követelés

Fő partner: Teszt Város Önkormányzat 10 [Partnernek]

Előiratszám azonosító: []

Előírás jog: 2023-12-31 [OK]

Az alapjául szolgáló dokumentum dátuma: 2023-01-01 [OK]

Típus: []

Nyilvántartásba vételi arány: []

Stabilitási törvény szerinti arány: []

Deviza összege: []

További partnerek: []

[OK]

<Hozzáad> gombra, Tételek blokkban megjelenik a rögzített sor.

Intézmény:

000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 ▾

Részletező:

14 - 8 - Elkülönítést nem igénylő bevételek ▾

Automatikus kontír sablon:

Automatikus kontír sablon kiválasztása listából ▾

Rovat:

B8131 (B) - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele ▾

Típus:

1 - Tárgyév előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés ▾

Előirányzat:

(KÖT) Kotelező ▾

Jogszabályi hivatkozás:

kv-i rendelet

Nettó összeg:

1 300 000

Költségvetési év:

2023 ▾

ÁFA kategória:

ÁFA hatályán kívüli ▾

Csak ÁFA tétel:

☐

(H)ozzáad (M)ódosít (Töröl) Nettó-áfa kapcsolás

Nyilvántartási telj. száma:

COFOG:

Könyvviteli ellenszámla:

▾

Szakfeladat:

Költségnem:

▾

Könyvviteli számla:

▾

[Tételek]

Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG	Szakfeladat
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	14 - 8 - Elkülönítést nem igénylő bevételek	B8131 (B) - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 - Tárgyév előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kotelező	kv-i rendelet	1 300 000,00	2023	ÁFA hatályán kívüli			

Kiválasztjuk a Fizetési ütemet, amely egyösszegű, valamint tárgyat írunk.

Fizetési ítem: egyösszeg ▼		Bruttó összesen: 1 300 000	
Partner folyószámla: 11748117-15431765 ▼		Üi partner (b)ankszámlaszám	
Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-22222222-00000000 ▼			
Tárgy: 2022. évi maradvány ▼			
Közlemény: 2022. évi maradvány ▼			
Szükséges-e a Gazdálkodási szakrendszerben az elektronikus aláírás? ☐			
Kinek a nevében visszküld fel: Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Októ13) ▼			
Közbeszerzés alá tartozik ☐	Közbeszerzési dokumentáció neve ▼	Közbeszerzési dokumentáció dátuma ▼	
Közbeszerzési dokumentáció íktatószáma ▼	Elszámolás határideje ▼	Elszámolás alá tartozó összeg: ▼	
Elszámolás vagy egyéb feltétel ☐	Függő kötelezettség/követelés ☐	Függésben: (K)ötelezettségvállalás/követelés ▼	
Keretjellegű kötelezettségvállalás/követelés: ☐	☐ Rögzítés Rögzítés az (A) adatok megőrzésévé Rögzítés és (+) tovább a kapcsolódó dokumentumok feltöltéséhez Vissza		

Ezt követően a <Rögzít> gombra az analitika legfelső sorában megjelenik a rögzített követelés sora.

KASZPERK [112 - 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPERK > (1) Pénzügy bejövő/kimelő > (11) Kötelezettségvállalások > (112) Követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek nyilvántartása

☆ Pénzügy bejövő/kimelő Törzsszámok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek feltöltése táblázatból
Új kötelezettségvállalás/követelés (fjelvittele)

Követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek nyilvántartása (112)

Mind kijelölve

</

5.2. (1421 mp) Követeléshez bizonylat készítése, kontírozása

A menüpontba belépve a követelés kontírozásához és könyveléséhez bizonylatot készítünk. Azonosítószáma alapján megkeressük az előző menüpontban nyilvántartásba vett követelést. „Összeg” mezőbe 1.300.000 Ft-ot írunk, Utalványrendelet mező üresen marad, utalványrendeletet

NEM készítünk, kitöltjük a dátumokat, Fizetési módot, majd <Bizonylat készítése/módosítása> gombbal létrehozuk a bizonylatot.

KASZPER [1421 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (14) Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Kontírozás] [Importálás]

Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

2023-01-01 Nem

Összeg: 1 300 000,00 Utalványrendelet: Készítés dátuma: 2023-01-02 Fizetési határidő: 2023-01-02 Partner: Test Város Önkormányzat

Bizonylat készítése/módosítása

Ezt követően a piros színű bizonylat sorszáma kattintunk.

KASZPER [1421 : 000010-Test Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (14) Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsdatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

[Kontírozás] [Importálás]

Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

2023-01-01 Nem

Összeg: 1 300 000,00 Utalványrendelet: -

Bizonylat készítése/módosítása

A Követelés tételei blokkban az előtöltést elvégezzük. Kontírozási blokk felső sorában jelöljük, hogy Csak KSZ kontírozunk és kizárólag költségvetési számvitel szerint a 0981312. Követelés előző év költségvetési maradványának igénybevitelére nyilvántartási számlára elvégezzük a követelés kontírozását.

[Számlatükör évválasztás]
Év: 2023

[Fizetési határidő]
Fizetési határidő: 2023-01-02

[Kontírozás]
KSZ és PSZ Csak KSZ Csak PSZ

Kontír betöltése: Választ...
Kontír sablon gyorskereső

Költségvetési számvitel Pénzügyi számvitel

Bizonylatnems: 77 - követelés Törzsszám: 000010 - Test Város Önkormányzat 10
Nyilvántartási ellenszámla: 0041 - Költségvetési évben esedékes követelés nyilvántartási ell. Könyvelési esemény dátuma: 2023-01-02

Áfa kategória: ÁFA hatályaán kívüli Részletező: 14 - Előző évi költségvetési maradvány Megegyezés: 2022. évi maradvány

Mozgásmen kód: 901 - Tárgyevi ei. terhére vállalt tárgyevi köt.váll./köv. El.kód: (KOT) - (KOT) Kotelező Tartozik/Követel: T

Összérték: 1 300 000,00 Nettó értéke: Nyilvántartási számla: 0981312 - Követelés előző év költségvetési maradványának igénybevitelére Nyilvántartási számla: 11112 - Korlátozottan forgalomképes vagyoni értékű jogok aktív

Rovatrend: B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevitelére Hozzáad Vissza

Nyilvántartási telj. számla: 098131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevitelére COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

A Nyilvántartási teljesítési számla (0981313) és COFOG (018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek) számát a rendszer automatikusan generálja.

A kontírozást <Hozzáad> gombbal rögzítjük. A képernyő alján megjelenik a kontírozási sor.

A rögzítésből <Vissza> gombbal lépünk ki.

A zöld színű, kontírozott bizonylat elé pipa és <Igazolás> gombbal rögzítjük a követelés kontírozási sorát. (A követelés lekönyvelése, a teljesítés könyvelésével egyidőben történik, az utalványrendelet könyvelésekor (Áhsz. 43.§ (13) b).)

5.3. (1511 mp) Utalványrendelet készítés

A menüpontba belépve <Váltás bevételi utalványrendelet készítésére>, majd <Lehív> gombra kattintunk.

Ezután <Bizonylat> gomb segítségével behívjuk az előző menüpontban (1421 mp) elkészített bizonylatot: a megjelenő listában kiválasztjuk az azonosítóját.

Értéknapot adunk, utalva szöveg elé pipát teszünk, kiválasztjuk az aláírókat, beírjuk az aláírások dátumát és végül <Utalványrendelet> gombbal elkészítjük a maradvány felhasználás pénzügyi teljesítéséhez az utalványrendeletet.

8070/2023/1 **Előnyel**

Jogcím: Bevételei - Banki-pénztári-kifizetés teljesítés
Követelés: 8070/1
Fennmaradó összeg: 1 300 000,00 Ft

Intézmény kód: 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10
Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési eszámoldási számla - 10000022-22222222-00000000
Ügyintéző: ASP Oktató13
Értéknapi: 2023-01-02

Pénzforgalom: ☒ Utalva va(n)

Fizetési mód: ☒ Átutalás
☐ Készpénz
☐ Csekk

Partner: Teszt Város Önkormányzat 7
[\[Új partner\]](#) [Partner címek karbantartása](#)
Partner gyorskeresés

További partnerek: [\[További partnerek\]](#)
[\[Új partner a további partnerekhez\]](#)
Partner gyorskeresés (további partner)

Partner bankszámlák: Teszt Város Önkormányzat 7 11748117-15431765 [\[Új partner bankszámlaszám\]](#)

Devizanem: HUF

Összeg: 1 300 000

Közlemény: 2022. évi maradvány

Megjegyzés: 2022. évi maradvány

Kinek a nevében vesszük fel:
- Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13)

Bőve...

Utalványozó: Utalványozó Utal
Utalványozás dátuma: 2023-01-02
Érvényesítő: Érvényesítő Éva
Érvényesítés dátuma: 2023-01-02
Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér
Ellenjegyzés dátuma: 2023-01-02

[Utalványrendelet] [Utalványrendelet \[U\]ltatása](#) [\[V\]issza](#)

Üzenetet kapunk az utalványrendelet számáról és sikeres rögzítéséről.

KASZPER [1511 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (15) Utalványrendeletek > (151) Utalványrendelet készítés, módosítás, inaktíválás > (1511) Utalványrendelet készítése

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzssadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Utalványrendelet készítése táblázatból

Bevételei utalványrendelet

Váltás kiadási utalványrendelet készítésére

Az utalványrendelet rögzítése sikeresen megtörtént (2023/132).

[Utalványrendelet nyomtatása](#)

5.4. (91 mp) Utalványrendelet pénzügyi teljesítésének könyvelése

Az utalványrendelet sorszáma rá kattintunk.

Biz.	Törzsszámszám	Ellenőrzés	COFOG	Dátum	AFA kat.	Világ AFA Részlet	Megjegyzés	MozgásménSzakfeladatEl.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat	Teli COFOG főkönyv	Ksz. COFOG főkönyv	Fiz.hat.
Eldobó	000010	0041		2023-01-02	AFA hatályán kívüli	14	évi maradvány 901	(KÖT) T	1 300 000,00			0981312 B8131		2023-01-02	

[Számlatulókér érvényesítés]
 Év: [2023 v] [OK]

[Kintirozás]
☒ KSZ és PSZ ☐ Csak KSZ ☐ Csak PSZ

Kontír betöltése: [Válassz...]
Kontír száblon gyorsszeress

Kintrozatlan összeg: 1 300 000,00
 Kivonat sorszáma: []

Kölségvetési számvitel

Bizonvatlatnem: [80 - Teljeskes bank v]
 Törzsszámszám: [000010 - Teszt Város Onkormányzat 10 v]
 Nyllvántartási ellenszámla: [005 - Bevételek nyllvántartási ellenszámla v]
 Könyvviteli esemény dátuma: [2023-01-02] []

Afa kateoória: [AFA hatályán kívüli v]
 Visszaig. AFA: [v]
 Részeletező: [14 - Elkülöníthet nem igénylő bevételek v]
 Megjegyzés: [2022. évi maradvány]

Mozgásmén kód: [201 - Bevétel tárgyévi követelésre v]
 El.kód: [(KÖT) - (KÖT) Kotelező v]

Tartozik/Követel: [K v]
 Összetérték: [1 300 000,00] [Nettó értéke...]

Nyilvánartási számla: [0981313 - Eldöz év kölségvetési maradványának igénybevétele t v]
 Rovatrend: [B8131 - Eldöz év kölségvetési maradványának igénybevétele v]
 COFOG: [D18030 - Támogatási célú finanszírozás műveletek]

Pénzügyi számvitel

Bizonvatlatnem: [10 - Teljeskes bank (P.) v]
 Könyvviteli ellenszámla: [07111 - Befoldi kibocsátású, forint alapú tartós államkötvények v]

Mozgásmén kód: [230 - Követelés kivetezés v]

Tartozik/Követel: []

(H)ozzáac (V)issza

Vissza kontárlap nyomtatásával

[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek]

*	Biz. nem	Törzsszám	Ellen könyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vl.ig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásmem Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségmem	Fők	Rovat
Módosít	Töröl	80	000010	005018030	018030	2023-01-02	ÁFA hatályán kívüli	0	14	2022. évi maradvány 201	(KÖT) K	1 300 000,00			0981313 88131

[Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontír tételek]

*	Biz. nem	Törzsszám	Ellen könyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vl.ig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásmem Szakfeladat	El.kód T/K	Érték	Költségmem	Fők	Rovat
---	----------	-----------	----------------	-------	-------	-------------	---------------	-------	------------	-----------------------	------------	-------	------------	-----	-------

KASZPER [9] : 000010-Teszt Város Önkormányzat [10]
KASZPER [9] Számvitel [91] Teljesítés kontrollozása

Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számviteli Egyéb

Teljesítés kontrollozása

☐

☐ Gyors keresés sorok: oldal: Szűrések (törzsek)

Azonosító	Sorszám	Év	Teljesítés dátuma	Bank/PL-nap	PL.biz/Bankkv.	Fizetési mód	Számla típusok	B/K	Számla/bizonyslat azonosító	Partner név	Utalványozott összeg	Konstan.öss.
☒ UT-000010-2023/22	10	2023	2023-01-02	2023-01-02		Áttalás	Nem számlás	Bevételek	8070/2023/1	Testvér Város Önkormányzata 7	1 300 000,00	0,-

Találók: 1 db.

Kapszolódó dokumentumok (feltöltött pdf) gyorsnázete: ☐

Kontrollat nyomtatás Kontrollat nyomtatás utalványrendeletként Igazolász Igazolás és véglegesítés Veszsz
továbbá a bizonylathoz kapszolához Továbbá a véglegesítéshez Bankszámia e(gyvezetés Számilatuór évszám korrektor PSZ főköny(v) javítása 4959-re

A rendszer az alábbi üzenetben jelzi, hogy a bizonylaton a követelés, az utalványrendeleten a teljesítéssel egy időben lekönyvelésre került.

KASZPER [91 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10]
 KASZPER > (9) Számvitel > (91) Teljesítés kontírozása

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb

Üzenetek:
 • A 2023/132 utalványrendelettel együtt a(z) 8070/2023/1 bizonylat is könyvelve lett.

A főkönyvi kivonatban (902 mp) látható követelésként, a 0981312 és teljesítésként, a 0981313 nyilvántartási számlákon, a maradvány igénybevétele:

0981312	Követelés előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	1 300 000	0	1 300 000	0
098*		0	0	1 300 000	0	1 300 000	0

0981313	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	1 300 000	0	1 300 000
098*		0	0	0	1 300 000	0	1 300 000