# Alapismeretek

# Az ASP2.0 projektben megvalósuló országos kiterjesztés során a gazdálkodási szakrendszer (ASP.GAZD) oktatásához (6. alkalom)

<u>Oktatók:</u> Magyar Államkincstár Megyei Igazgatóságainak kijelölt kollégái <u>Oktatottak:</u> önkormányzati munkatársak

# A tananyag összeállításánál figyelembe vett szempontok:

Oktatási alkalmak száma, időtartama: 7 alkalom

Oktatás típusa: géptermi, e-learning

Az oktatási alapismeretek 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.

BEVEZETÉS (PÉNZTÁR)	3
1. PÉNZTÁR TÖRZSADATOK KIALAKÍTÁSA	3
1.1. (61 mp) Pénztárkönyvek adminisztrációja	3
1.1.1. Új pénztárkönyv felvitele	
1.1.2. Meglévő pénztárkönyvek módosítása, inaktiválása	5
1.2. (211 mp) Felhasználók csoportba sorolása	6
2. PÉNZTÁR MUNKAFOLYAMATAI	
2.1. (621 mp) Pénztári időszak nyitása saját pénztárkönyvben	8
2.2. (623 MP) FORGALOM FELVITELE	
2.2.1. (623 mp) Vásárlási előleg kiadása	
2.2.2. (623 mp) Vásárlási előleg visszavételezése	
2.2.3. Vásárlási előleghez kapcsolódó kiadás elszámolása (Számlás kötelezettségvállalás)	
2.2.4. Települési támogatás kifizetése (Nem számlás kötelezettségvállalás)	
2.2.5. Készpénz felvétele a bankból, a készpénz befizetése a Pénztárba	
2.2.6. Kiállított számla alapján a bevétel bevételezése a pénztárba (Számlás követelés)	
2.2.7. Feljegyzés alapján befizetés a pénztárba (Nem számlás követelés)	
2.3. (626 MP) PÉNZTÁRBIZONYLATOK HOZZÁKAPCSOLÁSA UTALVÁNYRENDELETHEZ	
2.4. (627 мр) Időszak ellenőrzése	
2.5. (627 мр) Pénztári időszak zárása	
2.6. (6210 MP) Pénztári utalványrendeletek kontírozása	
2.6.1. Vásárlási előleg kiadása	
2.6.2. Vásárlási előleg visszavételezése	
2.6.3. Települési támogatás kifizetése	
2.6.4. Készpénz felvétele a bankból, befizetés a Pénztárba	50
2.6.5. Terembérleti díj befizetése	51
2.6.6. Biztosító által fizetett kártérítés befizetése a Pénztárba	51
3. A TELJESÍTÉSEK KÖNYVELÉSE A PÉLDA SZERINTI FELADATOK SZERINT A 91 MP-BAN	52
3.1. A 91 MENÜPONTBAN TALÁLHATÓ, A FELADATBAN LÉTREHOZOTT UTALVÁNYRENDELETEK	52
3.2. Vásárlási előleg kiadása	52
3.3. VÁSÁRLÁSI ELŐLEG VISSZAVÉTELEZÉSE	53
3.4. Készpénz felvétele a bankból, befizetés a Pénztárba	53
4. LISTÁZÁSI, LEKÉRDEZÉSI LEHETŐSÉGEK A PÉNZTÁRBAN	53
4.1. (631 mp) Pénztári utalványrendeletek listázása/nyomtatása	53
4.2. (632 мр) Rovatelszámolás	54
4.3. (633 mp) Kiadott előlegek listája	55
4.4. (634 mp) Címletjegyzékek listája	55
4.5. (635 mp) Pénztári forgalmak nyomonkövetése	56
4.6. (636 mp) Pénztári forgalom összesítő/év	57
5. PÉNZTÁR NYITÓ TÉTELÉNEK KÖNYVELÉSE A FŐKÖNYVI KÖNYVELÉSBEN	57
5.1. (94 mp) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása	57
6. FŐBB JOGSZABÁLYOK	58

# Bevezetés (PÉNZTÁR)

Ez az oktatási tematika a Pénztárra vonatkozó leírásokat tartalmazza.

A 6-os menüpont csoportban történik a készpénzállomány és a készpénzforgalom nyilvántartása, amely időrendben tartalmazza valamennyi pénztári bevételt és kiadást.

A Pénztár lehet:

- Forintpénztár (a továbbiakban: Pénztár) és
- Valutapénztár

# 1. PÉNZTÁR TÖRZSADATOK KIALAKÍTÁSA

# 1.1. (61 mp) Pénztárkönyvek adminisztrációja

Menüpont funkciói:

- 1.1.1. Új pénztárkönyv felvitele
- 1.1.2. Meglévő pénztárkönyvek módosítása, inaktiválása.

# 1.1.1. Új pénztárkönyv felvitele

A képernyő alján lévő "Új pénztárkönyv felvitele" ablak adatainak feltöltésével új pénztárkönyvet hozhatunk létre.

<u>Pénztárkönyv azonosítója:</u> legalább négy, maximum öt karakterből álló a felhasználó által szabadon meghatározandó ismérv.

<u>Pénztárkönyv neve:</u> szabadszavas beviteli mező, a felhasználó által tetszőlegesen meghatározandó ismérv.

<u>Pénznem:</u> a legördülő listából két pénznem választása lehetséges: HUF, illetve valutapénztár nyitása esetében EUR vagy más pénznem. A pénztárkönyv pénzneme tetszőlegesen bővíthető.

<u>Valuta elszámolás:</u> Valutapénztár létrehozása esetében az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. Korm. rendelet adta elszámolási lehetőségek közül szükséges választanunk: FIFO / Átlagáras módszer.

<u>Pénztárkönyv típusa:</u> pénztárkönyvünknek alapvetően két módozata lehet. Saját pénztárkönyv, illetve valamely saját pénztárkönyvhöz kapcsolódóan alpénztárkönyv. A gyakorlatban ez úgy működik, mint a pénzforgalmi jelzőszámok esetében a költségvetési szerv főszámlája, illetve az ahhoz kapcsolódó alszámlák.

<u>Pénztári nap:</u> pénztári nap esetében szintén két módozat áll rendelkezésre:

*Pénztári nap = zárás dátuma:* ebben az esetben az utalványrendelet a pénztári nap dátumként a zárás napját fogja kapni (tehát azon utalványrendeletek, amik adott időszaki pénztárkönyvben vannak, az adott időszak zárásának dátumát kapják meg pénztári napként.)

*Pénztári nap = pénztárbizonylat kelte:* ebben az esetben az utalványrendelet pénztári nap dátumként a pénztárbizonylat keltét fogja kapni (tehát azon utalványrendeletek, amik adott időszaki pénztárkönyvben vannak, a pénztárbizonylat keltét fogják megkapni pénztári nap dátumaként)

<u>Főkönyv</u>: Itt lehetőségünk van az új pénztárkönyvhöz kiválasztani a megfelelő főkönyvi számla számot. Pénztárkönyv nem hozható létre a főkönyvi számlaszám hozzárendelése nélkül.

<u>Támogatás / saját bevétel megbontás:</u> Igen / Nem. Igen lehetőség választása esetében a rendszer lehetőséget biztosít a kiadások forrás szerinti megbontására. Vagyis elkülöníthetjük kiadásainkat aszerint, hogy annak fedezete támogatás, avagy saját bevétel volt-e.

A pénztárzárásnak feltétele-e a pénztárbizonylatok összevezetése utalványrendelettel: Igen / Nem.

Igen feltétel választása esetében a pénztári időszak zárása nem fut le abban az esetben, ha nem lett összekapcsolva valamennyi pénztárbizonylat utalványrendelettel.

<u>Pénztári forgalom tételeinek nettó-Áfa megbontása:</u> Igen/Nem. Igen lehetőség választása esetében meg kell adni a bruttó összeget és a rendszer az Áfa százalék alapján kiszámolja a nettó és az Áfa összegét.

Készpénz-helyettesítő eszköz: Igen, kerekítéssel/ Igen, kerekítés nélkül / Nem.

A <Rögzít> gomb segítségével létrehozzuk a pénztárkönyvet.

Első alkalommal létrehozzuk a felhasználónál használandó pénztárkönyvet. A mintapélda szerint létrehozzuk a Pénztárkönyvet az alábbi adatokkal:

- Pénztárkönyv azonosítója: 23001
- Pénztárkönyv neve: TVÖnk
- Intézmény: Saját Intézmény kiválasztása
- Pénznem: HUF
- Pénztárkönyv típusa: Saját pénztárkönyv
- Pénztári nap: Zárás dátuma
- Főkönyv: 3211
- Támogatás/saját bevétel megbontás: Nem
- A pénztárzárásnak feltétele-e a pénztárbizonylatok összevezetése utalványrendelettel (itt nem): Nem
- Pénztári forgalom tételeinek nettó-Áfa megbontása: Nem
- Készpénz-helyettesítő eszköz: Nem

A<Rögzít> gombra kattintva felugrik a képernyő felső "Pénztárkönyvek adminisztrációja (61)" részébe a létrehozott 20001 Pénztárkönyv! Az "Új pénztárkönyv felvitele" részben a "Pénztárkönyv azonosítója" mező kiüresedik.

KASZPER [ 61 : 0000 KASZPER > (6) Pénzt	010-Teszt Város Önkormányz tár > (61) Pénztárkönyvek ad	at 10 ] minisztrációja									<u>#</u> 2-	1 🖂 🕐	≡ ↔
Pénzügy bejövő	ő/kimenő Törzsadatok kart	antartása Bank Analitika Kapcsolatok	módosítása	Pénztár Egy	véb műveletek Számvit	el Egyéb							
					(V)is	iza							
Pénztárköny	vek adminisztráci	ója (61)											
		E(I)őző	Gyors ker	esés Lista fri(s	i)sítése sorok: 10 v	oldal: 1 v Szűrése	ik (t)örlés	se (B)e	allítások (K)övetkező				
Pénztárkönyv Pénzt	tárkönyv neve Pénztárkön	ry tipusa Intézmény	Pénznem △ ♡	Elszámolás t valutapénzt	ípusa árban Pénztárnap beál △ ▽	litás Módosítás △ ♥	Inaktiv	álás <sup>Tá</sup>	imogatás/saját bevéte megbontás △ ▽	A pénztárzárásnak fel a pénztárbizonylatok öss utalványrendelel	tétele-e zevezetése Készpénz Itel	helyettesítő es: △ ♡	zköz Főkö
23001 TVÖnk	k Saját pénztá	rkönyv Teszt Város Önkormányzat 10 F	IUF		Zárás dátuma	Módosít	Inaktiv	álás Ne	em	Nem	Nem		3211
				E(I)őző	Találatok: 1 db. 🍇 📷	Megjelenítve: 1	(K)övet	kező					
Új pénztárkö	önyv felvitele												
Pénztárkönyv azonosítója	Pénztárkönyv neve	Intézmény	Pénznem	Valuta elszámolás	Pénztárkönyv tipusa	Pénztári naj	р F	őkönyv	Támogatás/saját bevétel megbontás	A pénztárzárásnak feltétele-e a pénztárbizonylatok összevezetése utalványrendelettel	Pénztári forgalom tételeinek nettó-áfa megbontása	Készpénz-hel eszkö	yettesítő iz
		000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	✓ HUF	×	Saját pénztárkönyv 🔻	Zárás dátuma	~[	~	Nem ¥	Nem ¥	Nem ¥	Nem	~
					(R)ögzít	(V)issza							

Ha a felső "Pénztárkönyvek adminisztrációja (61)" részben nem látjuk a pénztárkönyvet, akkor a (211) Felhasználók csoportba sorolása menüpontban a láthatóságot be kell állítani. Erről részletes leírás a következő, Felhasználók csoportba sorolása pontban található. A folyamat hasonló ahhoz, amikor a 221 menüpontban a paraméterezésnél felvittük az intézményt, de a láthatóság beállításáig nem látható az intézmény.

Ha a 61-es menüpontban rögzítünk egy másik Önkormányzatnak is pénztárkönyvet, ebben az esetben már nem látható a "Pénztárkönyvek adminisztrációja (61)" részben a létrehozott pénztárkönyvünk. A láthatóságot szintén be kell állítani a 211 menüpontban, hogy a 61 menüpontban megjelenjen a pénztárkönyv, valamint, hogy a 623 menüpontban rögzíteni tudjuk a pénztári forgalmat.

# 1.1.2. Meglévő pénztárkönyvek módosítása, inaktiválása

Már felvitt, aktív pénztárkönyv esetében <Módosít> gomb segítségével az alábbiak változtatására van lehetőség:

- pénztárkönyv neve, pénztárkönyv típusa
- pénztári nap a zárás dátuma legyen vagy a bizonylatok dátuma (ez utalványrendeletek értéknapja szempontjából fontos)
- pénztárkönyvhöz tartozó pénztári főkönyv megadása (megkönnyíti a kontírozást)
- pénztári bizonylatok létrehozása során a dátum mezőt kézzel kelljen-e kitölteni vagy a program az aktuális napot felajánlja
- pénztárzárásnak feltétele-e a pénztárbizonylatok összevezetése utalványrendelettel Igen / Nem.
- Készpénz-helyettesítő eszköz? Igen / Nem.
- pénztári forgalom tételeinek nettó-Áfa megbontása: Igen/Nem

Pénztárkönyv ad	atainak módosítása								
Pénztárkönyv azonosítója	Pénztárkönyv neve	Pénztárkönyv tipusa	Pénztári nap	Pénztárkönyv főkönyve	Bizonylat felvételénél a dátum mezők alapértelmezése	Támogatás/saját bevétel megbontás	A pénztárzárásnak feltétele-e a pénztárbizonylatok összevezetése utalványrendelettel	Pénztári forgalom tételeinek nettó-áfa megbontása	Készpénz-helyettesítő eszköz?
23001	TVÖnk	Saját pénztárkönyv 👻	Zárás dátuma 🗸 🗸	3211 ¥	aktuális dátum 🗸	Nem 🗸	Nem v	Nem v	Nem v
					Rögzit Vissza				

A <Rögzít> gombbal a módosítások rögzítése megtörténik.

Az <Inaktiválás> gombbal inaktívvá tehetjük pénztárkönyvünk állapotát. Ebben az esetben az <Inaktiválás> gomb <Aktiválás>-ra változik, mellyel a pénztárkönyv újra aktiválható.

KASZPER [ 61 KASZPER > (6)	: 000010-Teszt Város Pénztár > (61) Pénztá	s Önkormányzat 10 ] rkönyvek adminisztrációja							📥 🛛 - 🚺	2 2 = 🕩
ជំ Pénzügy	bejövő/kimenő Törz	zsadatok karbantartása	Bank Analitika Kapcsolato	k módosítása	Pénztár Egyéb mű	veletek Számvitel I	igyéb			≡
					(V)issza					
Pénztárk	<mark>cönyvek ad</mark> mi	nisztrációja (6	1)							
				]						
		E(I)őze	🗴 🗌 Gyors keresés Lista fri(s	)sítése sorok:	10 v oldal: 1 v	Szűrések (t)örlése (B)	eállítások	(K)övetkező		
Pénztárkönyv △ ▽	Pénztárkönyv neve △ ▽	Pénztárkönyv tipusa	Intézmény △ ▽	Pénznem △ ▽	Elszámolás típusa valutapénztárban A 🗸 🗸	Pénztárnap beállítás △ ▽	Módosítás △ ▽	Inaktiválás △ ▽	Támogatás/saját bevétel megbontás △ ▽	A pénztárzárásn a pénztárbizonylato utalványrei
23001	TVÖnk	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	HUF		Zárás dátuma	Módosít	Inaktiválás	Nem	Nem
20	20 - Pénztár	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	HUF		Zárás dátuma	Módosít	Aktiválás	Nem	Nem
			E(I)őző Tal	álatok: 2 db.	🐮 📄 📄 Megjeleni	tve: 1-2 (K)övetkező				

#### 1.2. (211 mp) Felhasználók csoportba sorolása

A KASZPER modulon belüli jogosultságok beállítására szolgáló felület.

Ebben a menüpontban adatláthatóságot állíthatunk be, további intézményhez, csoporthoz, illetve számlatömbhöz rendelhetjük az adott felhasználót. A könyvelési menüpontokban található elemek (törzsszám, pénztárkönyv, utalványrendelet, stb.) láthatóságát befolyásolja, illetve a könyvelésre épülő lekérdező menüpontokban azt, hogy mely törzsszámot listázhatja a felhasználó.

Belépünk a 211 menüpontba és rákeresünk a saját felhasználónevünkre.

Rászűrünk a felhasználónevünkre, amely a képernyő jobb sarkában megjelenik.

Lehet intézményre is szűrni, csak akkor arra figyeljünk, hogy a saját belépő azonosítónk legyen a "Név" oszlopban!

🏈 asp GAZD 🛛	Q Keresés vagy me	nüpont száma + ENTI	er 🔤 🖓 😯	💼 Budapest	ASP Okta felhasználó	tó13 Kilépés ເ↔	ः 🧒
KASZPER [ 211 : 000010-Teszt Vár KASZPER <b>&gt; (2)</b> Törzsadatok karbantar	ros Önkormányzat 10 ] rtása > (21) Felhasználók >	(211) Felhasználók csopo	tba sorolása		<mark>₩</mark> 8-	1 🖂 🕐	
☆ Pénzügy bejövő/kim Tör:	zsadatok karbanta Ba	nk Analitika Kapcsol	atok módosít Pénztár	Egyéb műveletek S	zámvitel Egyéb		
Felhas	sználó csoportba	a sorolása					
		ASP Oktató13					
E(I)	lőző 🗌 Gyors keresés 📙	sta fri(s)sítése sorok: 10	) v oldal: 1 v Szűrése	k (t)örlése (B)eállít	ások (K)övetkező		
		Név △ ♥	Bejelentkezési azon	osító Kód 1	Intézmény Int.k	ód	
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	016 hallgato016@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	017 hallgato017@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	014 hallgato014@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	015 hallgato015@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	121 hallgato121@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	006 hallgato006@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	012 hallgato012@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	013 hallgato013@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	145 hallgato145@kozpont				
Módosít In	ntézmény Számlatömb Ki	látja? Oktatási Hallgató	019 hallgato019@kozpont				
	E(I)őző	Találatok: nem elérhe	tő 🐒 🖬 🗋 Megjelenítve:	1-10 (K)övetkező			
		Új (c)soport létrehoz	ása Csoportok lis(t)ázása (\	/)issza			

Ezt követően a <Lista frissítése> funkciógombra kattintva elvégezzük a szűrést a felhasználónévre.



KASZPER [ 211 : 000010 KASZPER > (2) Törzsadatok	-Teszt Város Önkormányz < karbantartása > (21) Felh	zat 10 ] használók <b>&gt; (211)</b> Felhaszn	álók csoportba sorolása		<u></u>		1	1 ?	1 ?	1 ?	i ? =	i ? =		1 <b>?</b> = C	1 😯 🗏 G
☆ Pénzügy bejövő/kin	n Törzsadatok karba	anta Bank Analitika	Kapcsolatok módosít	Pénztár Egyéb művele	tek Számvitel Egyéb										
	[ Felhasználó ]														
	Név:	ASP Oktató13													
	Intézmény:	Teszt Város Önkor Összes cso Intézményt (I)ássa Új (	mányzat 10 ((M)ódosít port törlése) Intézménybe c)soport Ki látja? Felhaszr (V)issza	sorolás Áthelyezés áló jogosultságainak been	elése										
	[ Csoportok ]														
	Csope	ort név	Intézmény	Felhasználó né	v Bejelentkezési azonosíto	ó									
	Töröl Pénztár (	(10,10020) 000020 - Te	eszt Város Polgármesteri Hi	vatal 20											
	Töröl Pénztár (	(10030) 000030 - Te	szt Város Játszóház Ovoda	30											
	FÖ CSOPORT ASP Okta	ató13 000010 - Te	eszt Város Önkormányzat 1	0 ASP Oktató13	oktato13@kozpont										
		Összes cso Intézményt (I)ássa Új (	port törlése Intézménybe c)soport Ki látja? Felhaszr	sorolás Áthelyezés áló jogosultságainak been	elése										

Ezután a <Módosít> funkciógombra kattintunk. Ekkor ezt látjuk a 211 menüpontban!

Az <Új csoport> funkciógombra kattintunk, amivel az új csoport láthatóságát állíthatjuk be a felhasználónk számára.

Itt leszűrést készítünk arra az intézmény kódra, amelyhez a 61 menüpontban pénztárkönyvet rögzítettünk, és ha megfelelő az intézmény és a hozzá tartozó intézmény kód, akkor a sor előtti jelölőnégyzetbe pipát teszünk és a <Kiválasztott csoport hozzáadása> funkciógombot választjuk. (A szűrést természetesen az intézmény neve alapján is el tudjuk végezni).

KASZPER [ 211 : 000010-Teszt Város Önkormányz KASZPER > (2) Törzsadatok karbantartása > (21) Felha	at 10 ] sználók > (211) Felhasználók csoportba sorolása				📕 🛛 - 🔲 🗖 🥑 🚍
🛱 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbar	tartása Bank Analitika Kapcsolatok módos	sítása Pénztár Egyéb művelete	k Számvitel E	gyéb	
	Csoport választás				
			000010		
	E(I)őző 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sítése	sorok: 10 v oldal: 1 v Szűrés	sek (t)örlése (B)	eállítások (K)övetkező	
	A ▼ A ▼	Intézmény △ ▽	Intézmény kód △ ▽	Felhasználó △ ▽	
	Pénztár - Pt.könyvek: 23001,20,10010	Teszt Város Önkormányzat 10	000010		
	Oktatási Hallgató204	Teszt Város Önkormányzat 10	000010	Oktatási Hallgató204	
	Oktatási Hallgató010	Teszt Város Önkormányzat 10	000010	Oktatási Hallgató010	
	Teszt csoport	Teszt Város Önkormányzat 10	000010		
	E(I)őző Találatok:	4 db. 🍇 📓 📄 Megjelenítve: 1	-4 (K)övetkező		
	(V)issz	a Kiválasztott csoportok (h)ozzáac	lása		

Ekkor eltűnik a hozzáadandó intézményem.

KASZPER [ 211 : 000010-Teszt Város Önkormányz KASZPER > (2) Torzsadatok karbantartása > (21) Felha	at 10 ] Isználók	<ul> <li>(211) Felhasználók csoportb.</li> </ul>	a sorolása			👬 🛛 - 🚺	2 ? = 🕩
ជំ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbar	itartása	Bank Analitika Kapcsol	atok módosítása Pénztár Egyéb m	nűveletek Számvite	Egyéb		
	Cso	port választás					
				000010			
	E(I)őz	ző 🗌 Gyors keresés Lista fr	i(s)sítése sorok: 10 🗸 oldal: 1 🗸	Szűrések (t)örlése	(B)eállítások (K)övetkező		
		Név △ ▽	Intézmény △ ▽	Intézmény kód	Felhasználó △ ▽		
		Oktatási Hallgató204	Teszt Város Önkormányzat 10	000010	Oktatási Hallgató204		
		Oktatási Hallgató010	Teszt Város Önkormányzat 10	000010	Oktatási Hallgató010		
		Teszt csoport	Teszt Város Önkormányzat 10	000010			
		E(I)őző	Találatok: 3 db. <table-of-contents> 🗎 📄 Megjele</table-of-contents>	nítve: 1-3 (K)övetke	ző		
	-		(V)issza Kiválasztott csoportok (h	i)ozzáadása			

A <Vissza> gombbal visszalépünk az előző felületre. Amikor visszaugrik az előző felületre, megjelenik a csoportnév alatt az új felvitt pénztár.



Visszamegyünk a 61 menüpontba és most már ott láthatjuk a felső részben a felvitt új pénztárkönyvet.

KASZPER [ 61 KASZPER > (6	l : 000010-Teszt V ) Pénztár > (61) Pé	iros Önkormányzat 10 ] nztárkönyvek adminisztrációja	ı						м	8- 🔰 🖬 🕄 🚍 🔂
🏠 Pénzügy	bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantartása	Bank Analitika Kapcsola	tok módosítása	n Pénztár Egyéb n	űveletek Számvitel	Egyéb			Ξ
					(V)issza					
Pénztári	könyvek adı	ninisztrációja (6	1)							
23001						L (1 ) (7 - 7 - ( ), ( ) )				
			E(I)ozo Gyors kereses	lista fri(s)sites	e sorok: 10 v olda	I: 1 V Szürések (t)	orlese (B)ealli	tasok (K)ov	etkezo	
Pénztárkönyv △ ▽	/Pénztárkönyv n △ ▽	eve Pénztárkönyv tipusa △ ▽	n Intézmény △ ▽	Pénznem △ ▽	Elszámolás típusa valutapénztárban △ ▽	Pénztárnap beállítá △ ▽	s Módosítás △ ▽	Inaktiválás △ ▽	Támogatás/saját bevétel megbontás △ ▽	A pénztárzárásnak feltétele-e a pénztárbizonylatok összevezetés utalványrendelettel
23001	TVÖnk	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	HUF		Zárás dátuma	Módosít	Inaktiválás	Nem	Nem
				E(I)őző Találat	ok: 1 db. 🕷 🛋 🗋	Megjelenítve: 1 (K)ö	vetkező			

# 2. PÉNZTÁR MUNKAFOLYAMATAI

# 2.1. (621 mp) Pénztári időszak nyitása saját pénztárkönyvben

A képernyőn a már felvitt, aktív pénztárkönyvek listázódnak. Látható a pénztárkönyv neve, pénztárkönyv száma, a költségvetési év. Az időszak oszlop az adott pénztárkönyvön és éven belül egyedi, és az adott időszakot jelöli, ami jelenthet napot, hetet, de akár hónapot is, az adott helyen levő zárási és feldolgozási szokásoknak megfelelően.

KASZPER [ 621 : 00 KASZPER > (6) Pénzi	00010-Teszt Vá tár <b>&gt; (62)</b> Pénz	áros Önkormányzat 1 tárforgalmi műveletek :	] (621) Pénzt	tári időszak	nyitása						📠 🛛 💶 🖬	
😭 Pénzügy bejöv	rő/kimenő Ti	örzsadatok karbantar	ása Bank	Analitika	Kapcsolatok me	ódosítása Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel Egy	réb			
						Váltás alpé	nztár időszak nyitá	sra				
Pénztári idő	szak nyit	tása										
	23001											
			E(I)őz	ő 🗌 Gyo	rs keresés Lista f	fri(s)sítése sorok: 10	v oldal: 1 v	zűrések (t)örlés	e (B)eállítások (H	()övetkező		
Pénztárkönyv neve △ ▽	e Pénztárkön △ ▽	yv Év Idősz △▽ △▽	k Nyitás	i dátum	Nyitő érték (tám.)	Nyitó érték (saj.bev.)	Nyitó érték (össz.)	Pt.könyv nyitása	Pt.könyv módosítás	Tipus	Intézmény △ ▽	Deviza △▽
TVÖnk	23001	2023 ¥ 1	2023-0	8-02	0	0		Nyitás	Még nem módosítható!	Saját pénztárkönyv	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	HUF
000010 - Pénztár	10010	2023 ~ 1	2023-0	8-02	0	0		Nyitás	Még nem módosítható!	Saját pénztárkönyv	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	HUF
					E(I)őző	Találatok: 2 db. 🁔	Megjelení	ve: 1-2 (K)övet	kező			
						Tovább a f	orgalom (f)elvitelh (V)issza	ez				

A második oszlop segítségével szűrjünk rá a még nem nyitott, saját azonosítóval rendelkező pénztárkönyvünkre, írjuk be a nyitó értéket/értékeket, majd kattintsunk a <Nyitás> gombra

A Pénztárkönyv nyitó értéke: 50 000 Ft.



A nyitást követően a <Módosítás> gomb segítségével az esetlegesen tévesen felvitt nyitó összegeket korrigálni tudjuk. (A nyitást megelőzően a módosítás funkció nem aktív.) Amennyiben a módosítás nem lehetséges, annak okai a következők:

- még nincs megnyitva az adott időszak
- már van nyitva pénztárkönyv, és forgalom is lett rögzítve.

KASZPER [ 621 : 000 KASZPER > (6) Pénztá	1010-Teszt Vár ir <b>&gt; (62)</b> Pénzt	os Önkorn árforgalmi i	nányzat 10 ] műveletek > (6:	21) Pénztári idő	szak nyitása						👬 🗷 - 🚺 🖂 🕄	
Pénzügy bejövő,	/kimenő Tö	rzsadatok	karbantartása	Bank Anal	itika Kapcsolatok r	nódosítása Pénztár	Egyéb műveletel	k Számvitel Egyéb				
						Váltás al	pénztár időszak nyi	tásra				
Pénztári idős	zak nyita	ása										
	23001	~	)[	]								
				E(I)őző	Gyors keresés Lista	fri(s)sítése sorok: 1	0 v oldal: 1 v	Szűrések (t)örlése	(B)eállítások (K)	övetkező		
Pénztárkönyv neve I △ ▽	Pénztárköny △ ♥	v Év ∠∵⊽	Időszak △ ♥	Nyitási dátu	m Nyitó érték (tám.)	Nyitó érték (saj.bev.)	Nyitó érték (össz.)	Pt.könyv nyitása	Pt.könyv módosítás	Tipus	Intézmény △ ▽	Deviza △ ♥
TVÖnk 2	23001	2023	1	2023-08-02	50 000	0	50 000,00	Már van nyitott időszak!	Módosítás	Saját pénztárkönyv	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	HUF
					E(1)	iző Találatok: 1 db.	🛍 📄 📄 Megjel	enítve: 1 (K)övetkező	]			
						Tovább a	forgalom (f)elvite	lhez				

<Tovább a forgalom felvitelhez> funkciógombbal továbbléphetünk a (623) Forgalom felvitele pénztárba menüpontba.

KASZPER [ KASZPER >	623 : 000010 (6) Pénztár >	-Teszt Vái [ <b>62)</b> Pénzt	ros Önkormár tárforgalmi mű	veletek > (	621) Pénz	tári időszak r	nyitása							<u># 8-</u>	1	? ≡ ↔
🏫 Pénzü	gy bejövő/kir	nenő Tö	irzsadatok ka	rbantartás	sa Bank	Analitika	Kapcsolatok m	ódosítása	Pénztár	Egyéb mű	veletek Számvitel	Egyéb				
								Váltás a	alpénztár	rba való forg	galom felvitelre					
Forgale	om felvit	ele														
					<b>.</b>				~						]	]
					E(1)őz	ő 🗌 Gyor	s keresés <b>Lista f</b>	ri(s)sítése s	orok: 10	) v oldal:	1 × Szűrések (t)	örlése (B)eállítások (K)öveti	cező			
Ptkönyv	Ptkönyv no	Υ Éν	v Idősz	ık Bizony	ylat (-tól)	Bizonylat △ ▽	(-ig) <sub>Tételszá</sub>	m Állapo	ot	Deviza △▽	Tipus △ ♥	Intézmény △ ♥	Időszak kezdete △ ♡	Időszak vége	Elszámolás beállítás △ ▽	i Nyitó egyenl
23001	TVÖnk	2023	1				0	Nyitott, ne ell.	em HU	IF S	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	2023-08-02			50 000,
							E(1)őz	ő Találatok:	1 db.	S 🖬 🗅 🕨	legjelenítve: 1 (K)č	ivetkező				
			Amenn	yiben a p	pénztárki mert a pé	önyvnél a p enztárbizor	Kérjük ellenőr jénztári idősza iylatokhoz kap	izze a 61 m k több napo csolódó uta	ip-ban a ot jelent alványre	a pénztárki t, akkor a j endeletek (	önyvek pénztári n pénztári nap beáll értéknapja ettől a	ap beállítását. ítását célszerű a pénztárbizo beállítástól függően kap dát	nylat keltére állít umot.	ani,		
							To	vabb áz (ö)s	szeveze	(V)issza	ibb az (e)llenörzesh	lez				

A már megnyitott pénztárkönyvek "Állapot" oszlopában a "Nyitott. nem ell." szöveg látható.

Pénztárkönyv számára kattintunk, ezzel belépünk a pénztárbizonylat készítése felületre. A képernyő felső részén látható a legutóbbi mentett állapot szerinti aktuális pénztáregyenleg.

Kiválasztjuk a megfelelő gombokkal, hogy bevételt, illetve kiadást teljesítünk a pénztárból (Bevétel/Kiadás rádiógomb a tétel jellege szerint). Adatok ezen kívül:

- Előleg Igen/Nem.
- Partner kiválasztás.
- Megnevezés.
- Összeg
- Áfa kategória kiválasztása

<Tétel felvitele> funkciógombbal rögzítjük a tételt a pénztárbizonylatra. Ezt követően a <Pénztárbizonylat készítése> gombot választva ellenőrizhetjük pénztárbizonylatunk adatait, illetve írhatunk Megjegyzést is a pénztárbizonylathoz. Ha bármilyen hibát észlelünk, akkor kattintsunk a <Javít> gombra, ekkor visszakerülünk az előző rögzítő felületre, és tudjuk javítani az esetleges hibákat. Rögzítéshez kattintsunk a nyomtatás gombra, ekkor rögzülnek ténylegesen a rögzített adatok, és PDF formátumban elő fog tűnni a pénztárbizonylat, ami utána nyomtatható.

KASZPER [ 623 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER <b>&gt; (6)</b> Pénztár <b>&gt; (62)</b> Pénztárforgalmi műveletek <b>&gt; (621)</b> Pénztári időszak nyitása								
☆ Pénzügy bejövő/k	imenő Törzsadatok karba	intart Bank Analitika Kapcs	olatok módosítása Pénztár Egyéb műve	sletek Számvitel Egyéb				
		[ Aktuális p	énztáregyenleg ]					
		Egyenleg: T	ámogatásból: Saját bevételből:					
		50.000.00 F	0.000.00					
		30 000,00 3	0,00					
Kiadott előleg (b)evételezése								
	Pénztári tételek kezelése, pénztárkönyv: TVÖnk HUF							
	Pénztári tétel azonosi	itó: 2023/23001/1/1	/1					
	Tétel kelte	2023-08-02	Utalványrendeletek	(U)talványrendeletek				
	Bizonylat kelte	2023-08-02						
			Kiválasztott utalványrendelet:	Nincs utalványrendelet választva				
	Bevétel/Kiadás	O B(e)vétel	Előleg:	Ne(m)				
		O K(i)adás		O Ige(n)				
	(U)) partner felvitele	at 1 1	Destance	(D)artnorok				
	Adószám:	Nincs partner valasztva	rarmer	KI JOINI CICKI				
	Adóazonosító jel:	Nincs partner választva	Gvors partperkereső					
	Öccz bruttá:		Syota partiterikereau					
	Tétel megnevezése		Összeg					
	Áfa kategória:		( o ) Támogal	tás( ) Saját bevétel				
			Tétel (f)elvitele					
		Tetel megnevezése Bruttó	Keret Kontirkód Arfolyam (va	lutanal)				
		Pénztári	bizonylat (k)észítése (V)issza					

# 2.2. (623 mp) Forgalom felvitele

#### Példák pénztári forgalmakra

A Pénztárban az alábbi gazdasági eseményeket rögzítjük:

- Utólagos elszámolásra vásárlási előleget adunk ki 20 000 Ft értékben.
- Az utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előleg visszavételezése 20 000 Ft.
- A kiadott előleggel elszámol az a munkavállaló, aki részére kiadtuk az előleget. A kiadási pénztárbizonylaton ez esetben a partner az a személy, aki felvette az előleget. Az előleghez 2 db 200 e Ft alatti számla (Számlás kötelezettségvállalás) kapcsolódik, a számlák együttes összege 18 044 Ft (irodaszer vásárlás 5 682 Ft, üzemanyag vásárlás 12 352 Ft. Mivel egy pénztárbizonylathoz, csak egy utalványrendelet kapcsolható, ezért minden számlához készítünk egy-egy utalványrendeletet és a 1531 menüpontban csoportos utalványrendeletet készítünk, és ezt kapcsoljuk a pénztárbizonylathoz.
- Készpénz felvétele bankból, befizetés a Pénztárba 100 000 Ft.
- Települési támogatás kifizetése 15 000 Ft (3. alkalom: Nem számlás kötelezettségvállalás).
- Terembérleti díj befizetése a Pénztárba 12 700 Ft értékben (4. alkalom: Számlás követelés).

• Biztosító által fizetett kártérítés feljegyzés alapján befizetése a pénztárba (Nem számlás kötelezettségvállalás).

## 2.2.1. (623 mp) Vásárlási előleg kiadása

Kiadási pénztárbizonylatot készítünk az előleg összegéről:

- A kiadott vásárlási előleg összege. 20 000 Ft
- A partner ez esetben az a munkavállaló, aki részére kiadtuk az előleget.

A 623-as menüpontba belépve kiválasztjuk a pénztárkönyvet, majd az alábbi adatokat adjuk meg:

Előleg: Igen rádiógomb, Áfa kategória: Áfa hatályán kívüli, Partner, Összeg rögzítése után a <Tétel felvitele> funkciógombot, majd <Pénztárbizonylat készítése> gombot használjuk.

KASZPER [ 623 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER ; (6) Pénztár ; (62) Pénztárforgalmi műveletek ; (621) Pénztári időszak nyit	ása				A 🛛 🖬 🕄 🕑 🚍 🕩
Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika	Kapcsolatok módosítása	Pénztár Egyéb műveletek S	izámvitel Egyéb		
		[ Aktuális pénz	táregyenleg ]		=
		Egyenleg: Tán	nogatásból: Saját bevételből:		
		50 000,00 50 0	000,00 0,00		
		Kiadott	előleg (b)evételezése		
	Pénztári tételel	k kezelése, pénztárköi	nyv: TVÖnk HUF		
	Pénztári tétel azonosító	5: 2023/23001/1/1			
	Tétel kelte	2023-08-02	Utalványrendeletek	(U)talványrendeletek	
	Bizonvlat kelte	2023-08-02			
			Kiválasztott utalványrendelet:	Nincs utalványrendelet választva	
	Deviltelbindés	O B(e)vétel	Előle el	O Ne(m)	
	DEVELO/KIAMAIa	K(i)adás	eroney.	<ul> <li>Ige(n)</li> </ul>	
	(Ú)j partner felvitele				
	Partner cime:	Gomba Teszt utca, 15. 2000	Partner	Géza 5 (P)artnerek	
	Adószám:	Nincs megadva			
	Adóazonosító jel:	8912417549	Gyors partnerkereső		
	Össz bruttó:	0 HUF			
	Tétel megnevezése	vásárlási előleg	Osszeg	20 000	
	Afa kategória:		( o ) Támogatá	s( ) Saját bevétel	
		192	tal (Debutala		

Megtörtént a tétel felvitele.

Té	tel (f)elvitele Té	étel (t)örlése	Tétel (m)ó	dosítása			
Tétel megnevezése	Bruttó	Keret	Kontírkód	Árfolyam (valutánál)			
vásárlási előleg	20 000,00	Támogatás			0		
Pénztárbizonylat (k)észítése) (V)issza							

A <Tétel törlése> gomb segítségével törölhetjük az eddig beírt adatokat, míg a <Tétel módosítása> gomb segítségével még módosíthatjuk azokat miután a sor végén található üres karikába történő kattintással kijelöltük a megfelelő tételt.

<Pénztárbizonylat készítése> gomb hatására megjelenő képernyőn előleg esetében meg kell adni az Engedélyező okirat számát, Lejárat dátumát, Előlegkiadás okát és Engedélyezőjét.

KASZPER [ 623 : 000010-Teszt Várv KASZPER > (6) Pénztár > (62) Pénztá	<b>#</b>	X- 🔰 🖂 😯 🚍 🔂		
☆ Pénzügy bejövő/ki Törzs	sadatok karban Bank Analitika I	Kapcsolatok módosí Pénztár Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb
	Engedélyező okirat száma: Lejárat dátuma: Előlegkiadás oka: Előlegkiadás engedélyezője	2/2023 2023-08-10		

A <Tovább> funkciógombbal lehet folytatni a munkát, a <Vissza> gombbal pedig a rögzítő felületre jutunk vissza.



A felső, "Aktuális pénztáregyenleg" ablakban a pénztár egyenlegünk az előleg értékének megfelelő összeggel csökkent (50.000-20.000)

Itt még lehet javítani a pénztárbizonylatot a <Javít> gombra kattintva.

<Pénztárbizonylat nyomtatása (2db)> gomb hatására elkészül a nyomtatható kiadási pénztárbizonylat. A pénztárbizonylat két példányban készül.

Teszt Város Önkormányzat 10; Adósz.: 1111 1000 Szeged, Teszt utca 1. ASP Oktató13/ ügyintéző	IIIII-1-11 Biz Pén	1. példány onylatszám: <u>K - 2023/23001/1/1</u> nztárbizonylat dátuma: 2023-08-02
KIADASI P	ENZTARBIZO	ONYLAT
Ügyfél: Géza 5		23001 - TVÖnk
<u>Tétel megnevezése</u> vásárlási előleg		Bruttó 20 000,00 Összesen: 20 000,00 HUF, azaz húszezer HUF
Megjegyzés:		Melléklet: db.
ügyintéző/érvényesítő	ellenőrző	utalványozó
könyvelő	pénztáros	Géza 5

A <Vissza> gombbal a pénztárbizonylat készítésének felületére jutunk vissza.

# 2.2.2. (623 mp) Vásárlási előleg visszavételezése

Bevételi pénztárbizonylat készítése a vásárlási előleg visszavételezéséről:

• Elszámol partner a kiadott előleggel, amelynek összege 20 000 Ft.

A 623-as menüpontban a pénztárkönyv kiválasztása után, a képernyő tetején <Kiadott előleg bevételezése> funkciógombra kattintunk.

KAS KAS	KASZPER   623 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10   KASZPER > (6) Pénztár > (62) Pénztárforgalmi műveletek > (621) Pénztári időszak nyitása							8-		
습	Pénzügy bejövő/kim	Törzsadatok karbanta	Bank	Analitika	Kapcsolatok módos	ít Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb	
				[ Aktu	ális pénztáregyenle	g ]				
				Egyenl	leg: Támogatásból:	Saját bevétel	ből:			
				30.000	00 30 000 00	0.00	_			
				55 000,	,00 00 000,00	0,00				
					Kiadott előleg (b)e	vételezése				

A pénztárbizonylat számára kattintva kiválasztjuk a kiegyenlítetlen előlegek közül a megfelelőt: példánkban a K-2023/23001/1/1 számú pénztárbizonylaton kiadott 20.000 Ft előleget.

Ha a kiadási pénztárbizonylat készítésekor nem került bejelölésre, hogy előleg kiadására kerül sor, a pénztárbizonylat nem jelenik meg a listában. Utólagosan például a 635 menüpontban az "Előleg

módosítások oszlopban" lehet módosítani, hogy az adott pénztárbizonylaton szereplő tétel előleg, az <Előleg legyen> gombra kattintással, ha pedig valamely tétel tévesen kapott előleg státuszt, ugyanitt a <Mégsem előleg> gombra kattintással lehet az előleg állapotot megszűntetni.

KASZPER [ 623 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER > (6) Pénztár > (62) Pénztárforgalmi műveletek > (621) Pénztári időszak nyitása	👗 🛛 - 🔰 🖾 😧 🚍 🔂
🜣 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvítel Egyéb	, ≣
Kiegyenlítetlen előlegkiadások	
🗉 🗌 Gyors keresés 🖬 sta fri(s)sítése sorok: 10 👻 oldal: 1 👻 Szűrések (t)örlése [ (B)eállitások, [K)övetkező	
Ptbizonylat szám Ptbizonylat kelte Partner Adószóm/ adószonosító jel Év Bruttó érték hat.idő Előleg azon. Megjegyzés Lejárt? Kiegyen- Határ- lített? jidőn túl?	iegyenlí- Bevételi s dátuma pénztárbizonylat Engedélyező ☆ ↓
K - 2023/23001/1/1 2023-08-02 Géza 5 8912417549 2023 20 000,00 2023-08-10 2/2023 vásárlási előleg nem nem nem -	- jegyző
E(f)020 Találatok: 1 db. 🍇 📄 🗋 Megjelenítve: 1 (K)övetkező	
[ Szűrt eredmény összesen ]	
Kindott elöleg: 20 000,00	
Lejart eloieg: 0,00 Határidőn túl előlegek: 0.00	
Ebből visszafizetett: 0,00	
Határidőn túli kintlevőség: 0,00 Visersefisztet előlenek 0,00	
Visztarizatere ergene 0,00 Kintlevőség: 20 000,00	
(V)issza	

A képernyő alján a tétel automatikusan megjelenik.

Elkészítjük, majd nyomtatjuk a Pénztárbizonylatot.

KASZPER [ 623 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER <b>&gt; (6)</b> Pénztár <b>&gt; (62)</b> Pénztárforgalmi műveletek <b>&gt; (623)</b> Forgalom felvitele pénztárba							
🏠 Pénzügy bejövő	ó/ Törzsadatok karb	. Bank Analitika Kapcsolatok m	ód Pénztár Egyéb művele	tek Számvitel Egyéb			
		Nadott clow	cg (b/evecelezese				
	Pénztári tételek	kezelése, pénztárkönyv	: TVÖnk HUF				
	Pénztári tétel azonosító:	2023/23001/1/2					
	<u>Tétel kelte</u>	2023-08-02	Utalványrendeletek	(U)talványrendeletek			
	Bizonylat kelte	2023-08-02					
			Kiválasztott utalványrendelet:	Nincs utalványrendelet választva			
	Bevétel/Kiadás	( o ) Bevétel ( ) Kiadás	Előleg:	( ) Nem ( o ) Igen			
	(Ú)j partner felvitele						
	Partner címe:	2000 Gomba, Teszt utca 15.	Partner	Géza 5 (P)artnerek			
	Adószám:	Nincs megadva					
	Adóazonosító jel:	8912417549	49 Gyors partnerkereső				
	Össz bruttó:	20000 HUF					
	Tétel megnevezése		Összeg				
	Áfa kategória:		( o ) Támogatá	is( ) Saját bevétel			
		Tétel (f)elvitele Tétel	(t)örlése Tétel (m)ódosítása				
	Tétel megnevezése Bruttó Keret Kontírkód Árfolyam (valutánál)						
		·/	handhala bi att a				
	KP eloleg visszav	et 20 000,00 20 000,00 0,00 AFA	nataiyan kivuli u	0			
		Pénztárbizonyla	t (k)észítésel (V)issza				

KASZPER [ 623 : 000010-Tesz KASZPER <b>&gt; (6)</b> Pénztár <b>&gt; (62)</b>	iros Önkormányzat 10 ] tárforgalmi műveletek > (623) Forgalom felvitele pénztárba
☆ Pénzügy bejövő/ki	rzsadatok karban Bank Analitika Kapcsolatok módosí Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb
	[ Aktuális pénztáregyenleg ]
	Egyenleg: Támogatásból: Saját bevételből:
	50 000,00 50 000,00 0,00
	Pénztári tételek kezelése, pénztárkönyv: TVÖnk HUF
	Pénztári tétel azonosító: B-2023/23001/1/2
	Utalványrendelet:
	Előírás azonosító:
	Tétel kelte 2023-08-02
	Bizonylat kelte 2023-08-02
	Partner neve: Géza 5
	Partner címe: 2000 Gomba, Teszt utca 15.
	Össz bruttó: 20 000,00 HUF
	Megjegyzés:
	Tétel megnevezése Bruttó összeg Nettó Áfa érték Áfakategória Keret Kontírkód Árfolyam
	KP előleg visszavét 20 000,00 20 000,00 0,00 ÁFA hatályán kívüli 0
	Pénztárbizonylat (n)vomtatása (3 db)

Az aktuális egyenleg a visszavételezett előleg összegével változott.

Elkészült a bevételi pénztárbizonylat három példányban az előleg visszavételezéséről.

Teszt Város Önkormányzat 10; Adósz.: 11111 1000 Szeged, Teszt utca 1. ASP Oktató13/ ügyintéző	111-1-11	1. példány Bizonylatszám: <mark>B - 2023/23001/1/2]</mark> Pénztárbizonylat dátuma: 2023-08-02
BEVÉTELI P	ÉNZTÁRI	BIZONYLAT
Ügyfél: Géza 5		23001 - TVÖnk
Tétel megnevezése KP előleg visszavét		Bruttó 20 000,00 Összesen: 20 000,00 HUF, azaz húszezer HUF
Megjegyzés:		Melléklet: db.
ügyintéző/érvényesítő	ellenőrző	utalványozó
könyvelő	pénztáros	Géza 5

2.2.3. Vásárlási előleghez kapcsolódó kiadás elszámolása (Számlás kötelezettségvállalás)

A kiadási pénztárbizonylaton két darab 200 e Ft alatti számla szerepel. A vásárlási előleg elszámolásához kapcsolódó számlák:

• Irodaszer vásárlás, a készpénz számla sorszáma és összege: 160329/2023. 5.692 Ft

• Üzemanyag vásárlás, a készpénz számla sorszáma és összege: 2803/2023. 12.352 Ft

Bejövő 200 e Ft alatti készpénzes számlákkal kapcsolatos teendők a pénztári kifizetés előtt:

1. (121 mp) Bejövő számlák érkeztetése

Számlaazonosító beírása, Fizetés módja: Készpénz rádiógomb, Partner, jogcím kiválasztása, dátumok kitöltése után a számla adatainak kitöltése (Áfa kategória, Bruttó összeg, Áfa visszaigényelhetőség). Mivel 200 e Ft alatti vásárlásról van szó, ki lehet tölteni a részletező mezőt, előirányzat kódot, így automatikusan létrejön a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele is (amit egyébként a 112 menüpontban kellene felvinni). Majd a sor végén <Felvitel> gomb megnyomása után megjelenik a Nettó, Áfa és Bruttó összeg, és a Fizetendő összegnél pedig a kerekített összeg.

	Rejová számia készikés tálásztlóji (Tármostott betővá számia érkeztetése, módosítása								
Bejövő számla érke	eztetése								
Számlaazonosító: Köt. váll./ Követelés:	[160329/2023 [Automatikus kötelezettségvállalás] [kötelezettségvá	illalás gyorskereső (K)ötelezettségvál	alás (VOIIIIZIS						
Fizetés módia:	Átutalás     Készpénz	Devizanem:	HUF ~	Deviza összeg:					
Partners	Csekk     (P)artnerek) [V)issza (U)j partner  Eatter coordinateds	Partner folyószámlái:		Nyilvántartásba vételi árfolyam: Gazdasági tevékenység székhelve:	Számol				
Jogcím: Számla kelte: Fizetési határidő: Bászfosnalmi alexámolás:	5 - Kiadás 2023-08-02 (1) 2023-08-02 (1)	Érkeztetés dátuma: Teljesítés (számviteli) dátuma KATA alamtóli	2023-08-02 ()	Folyamatos teljesítés-e: ÁFA tv. szerinti teljesítés dátuma:	口 2023-08-02 (前)				
Szállítólevél: Belső bizonylat:		Jóváíró számla: E-számla:		Sztornó számla: Előzmény választás:	Számla				
Eloleg: Rész/végszámla:	0	Elszamolási határidő: Előleg számla/Díjbekérő:	V Sideo szásla (Tübekáző	Elszámolt előleg összege: Ebből FAD-os alap összeg:	Eldieg/Dijbekerd hozzáadása				
Díjbekérő:			Elszámolt előleg összesen	0,00					
Tételek									
TESZOR/ures Netto	Ale kategória Ale Bruttó	Ale viszzeigényelhetőség Visszelgényel	hető Visszaigényelhető Köt.véll.	/ követelés tétel Részletező köd Elkőd	Jogszabályi hivatkozás Colog Megjegyzés				
Összesen:				Fizetandő összei	0.00				
Tétel felvite	el								
TESZOR	Viires Nettä	Ála kategória Ála	Bruttó Ála visaz	algényelhetőség Visszalgényelhető Visszal	pányalhatő Megjegyzős				
	27%	· · · ]	5 692.00 ((1) Vissza ni	rm igényelhető v					

Kitöltjük a Megjegyzés mezőt, az Ellenjegyzés dátumát és a képernyő alján a <Rögzít és/vagy Tovább a teljesítésigazoláshoz> funkciógombra kattintunk.

KASZPER [ 121 : 000010-Tes KASZPER > (1) Pénzügy bejövi	zt Város Önkormányzat 10 ] ś/kimenő > (12) Bejövő számlák > (1:	21) Begivi szárla érlesztetáse	8- 🔰 🔤 🕑 🚍 🔂						
Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantartása Bank	I Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvítel Egyéb							
	Elszámolt előles ásszesen 0.00								
	Tételek								
	PESZON/um         Nemt         Afe         Brutt         Afe yousapply-whitefully         Status physics         Status physics <ths< th=""></ths<>								
	Össszasien: 4.482	1 210 5 692							
	Tétel felvi	tel							
	TESZ	Method         Afte kategorine         Afte         Brunts         Afte visuzagidnymethetisetig         Visuzagidnymethetis         Visuzagidnymethetisetig							
	Részletező	Automatikus kontírozás / Automatikus							
	Eikód	Krem válasson							
	Automatikus k	(Fjelvke)							
	Közbeszerzés:	Ett. hatályza alá nem tartozó bezzerzés Csak ÁFA: Utófinanszírozott:							
	Megjegyzés:	rodsizer							
	Intézmény kód: Terhelendő bankszámlaszám:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Cktatól3) *							
	Ellenjegyző: Kötelezettségyállaló:	Pénceyy Ellenjegyző Prosla – Ellenjegyző Artosia V Ellenjegyző Artosia							
		ráji							
	Fájlok feltöltése:	Nucles feedbolds Tajii Research to file sectional Feedball Feedball Feedball Feedball Feedball Feedball Feedball							
			_						
		(R)ogzh (Rogizhés az adatok megőrzésévei (Rogzh és / vagy. (T)ovább a teljesítésigazoláshoz)							
		Magazőcítés							
		regerosites							
		Szeretné, hogy a felvitt számla alapján utalványrendelet jöjjön létre?							

A megerősítés után a képernyő tetején zöld alapon megjelenik a Kötelezettségvállalás és az automatikusan megképzett Utalványrendelet sorszáma.



Rögzíthetjük a következő számlát fentiek szerint.

feszt Város Onkormányzat 10 ) gövő/kimenő > (12) Bejövő számlák > (121)	Bejtvő számla érkeztetése				
enő Törzsadatok karbantartása Bank	Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár E	gyéb műveletek. Számvitel Egyéb		-	
Bejövő számla érke	ztetése	telovo szema kesznese tabazatbol (ramogat	tott bejovo szamia erkeztetese, modo	partasa	
Számlaazonosító:	2803/2023	1 Martin and 1			
Köt. váll./ Követelés:	[Automatikus kötelezettségvállalás] [Kotelezetts O Átutalás	ségvállalás gyorskereső j (K)ötelezettségvé	ileles (Vimza		
Fizetés módia:	Készpénz	Devizanem:	HUF	Deviza összeg:	
	Minta Kft. 526 (Plartnerek) (Vissza (U)) par	tner (M)ódosił	81153444.36643328.76337758	Nyilväntartäsba veteli ärfolyam:	lizamol
Partner	Partner gyorskeresde	Partner folyószámlái:	Uj partner (b)ankszámlaszám	székhelye:	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Joacím:	5 - Kiadás	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	[10000 00 00 1000]		
Fizetési határidő:	2023-08-02	Erkeztetes datuma: Teljesítés (számviteli) dátur	na: 2023-08-02	AFA ty. szerinti teljesítés dátuma:	2023-08-02
Pénzforgalmi elszámolás:		KATA alanytól:			
Szállítólevél:		Jóváíró számla:		Sztornó számla:	
Előleg:	8	Elszámolási határidő:		clozmeny valasztas:	Constanting + + +
Rész/végszámla:	0	Előleg számla/Díjbekérő:		Elszámolt előleg összege:	Előleg/Díjbekérő hozzásdása
	-		Eldleo számla/Diibekáró El	számolt előleg összege ebből FAD	
Dijbekero:	U		Elszámolt előleg összesen: 0,	00	
Tételek					
TESZOR/Gres Nettő	Ala kategária Ala Bru	ető Áfa visszaigényelhetőség <sup>Visszaigény</sup> áfa ala	rethető Visszaigényelhető á/a értéke Kot.váll. / k	ovetelés tétel Részletező kód Elkód	hivatkozás Cofog Hegjegyzés
Összesen:				Fizetendő össze	0.00
Tétel felvit	1				
THEFT	Unes Netto	Ale kategórie	prutto Ale visionale	zényelhetőség Visszaipényelhető Vissza	ipényielhető Meglegyzés
-	× [	(27% ··· )	12 352.00	v ata atap ata	
Részletező	54 - K - Elkülönitést nem igénylő	Automatikus kontirozás J Au kiadások	tomatikus köt.váll. felvitel		
Eikód	(KOT) Kotelező -	Jogszabáłyi hivatkozás: rendelet			
Automatikus kon Teljesítés COFOG	Kérem válasszon ···	v			
					(F)elvite
0.221 Tétel felvite Susse Automatikas kon Kila besarrák Részleszák Kila besarrák Részleszák Kila besarrák Részleszák	C 2 2 2 2     C 2	As anyone As any	Konst Ak oncome termine har with televal Kinek a newdden visazili fel Eleniewzda ddumai (1022-0) E-czałał POF felsitika:	Cash ArA	12 10.02
	Megerős Szeretné, hog	<b>sítés</b> jy a felvitt számla ala	pján utalványrer	ndelet jöjjön létre?	
Kaszper [ 123 : <u>00001</u>	0-Teszt Város Önkor <u>mányza</u>	(I)gen	(N)em		
KASZPER > (1) Pénzügy b	ejövő/kimenő > (12) Bejövő s	zámlák > (121) Bejövő szár	nla érkeztetése	ítáca Dánatás F <del>aulta</del>	nulatak Crámuita <del>l Fra</del>
A Penzugy bejovo/ki	neno Torzsadatok karbant	lartasa bank Analitika	Kapcsolatok modos	nasa Penztar Egyebin	nuveletek Szamvitel Egy
ikeres adatrögzítés! egutóbb rögzített szá	mlaazonosító: 2803/2023	3			

A példa szerinti számlák és a hozzákapcsolódó kötelezettségvállalás és utalványrendelet sorszámok: Irodaszer vásárlás:

- készpénz számla sorszáma: 160329/2023
- kötelezettségvállalás sorszáma: 8071/1
- utalványrendelet sorszáma: 2023/133
- összeg: 5.692 Ft

Üzemanyag vásárlás:

- készpénz számla sorszáma: 2803/2023
- kötelezettségvállalás sorszáma: 8072/1
- utalványrendelet sorszáma: 2023/134
- összeg: 12.352 Ft

2. (123 mp) Számlák teljesítésigazolása

A számlák felvitele után átmegyünk a 123 menüpontba, ahol elvégezzük a teljesítésigazolást. A számlaazonosító alapján kiválasztjuk az igazolni kívánt számlákat, elé pipát teszünk és a <Teljesítésigazolás nyomtatással> funkciógombra kattintunk.

<Teljesítésigazolás nyomtatás nélkül> funkciógombot használhatjuk, amennyiben a teljesítésigazolás a számlán történik.

Ebben a menüpontban a teljesítésigazoláshoz már nem kell készíteni utalványrendeletet, mert a készpénzes számla érkeztetésekor a 121 menüpontban automatikusan elkészült az utalványrendelet.

KAS	ZPER [ 123 : 00001 ZPER > (1) Pénzügy	0-Teszt Város Önkormi bejövő/kimenő > (12) E	ányzat 10 ] lejövő számlák > (12	t3) Bejövő számlák i	gazolása								<b>a 8-</b>	1 🔤 🔞 🗄	≡ ↔
ŵ	Pénzügy bejövő/ki	menő Törzsadatok ka	irbantartása Bank	Analitika Kapcs	olatok módosítása	Pénztár Egyéb	műveletek Számvitel	Egyéb							
								Váltás elektronikus sz	:ámlákra						
							Intéz	mény választó							
							000010 -	Teszt Város Önkormán	yzat 10 ∨ Vá(I)aszt						
	Teljesītēs igazolās														
	i platov <u>(Lagetstagetora inna</u> v ) Calum (202-09-07 - 100)														
Be	iejövő számlák teljesítés igazolása (123)														
Mind kijelo															10000
						E(I)őző 🗌 Gyors	keresés Lista fri(s)sitése	sorok: 10 👻 oldal:	1 v Szűrések (t)örlése	(B)eállítások]	(K)övetkező				
	Számlaazonosíto	5 Név	Számla kelte	Érkeztetés dátu	ma Fizetési móc	Fizetési határid	ő Nettó Forint összeg	Bruttó Forint összeg	Fizetendő Forint össze	Devizanem	Hegjegyzés	Iratkezelési azonosító	KötelezettIratkezelési azonosítós iktatószá	m Köt. váll. azonosító	
	2803/2023	Minta Kft. 526	2023-08-02	2023-08-02	Készpénz	2023-08-02	9 726,00	12 352,00	12 350,00	HUF	üzemanyag			8072/1	0000
	160329/2023	Bemutató Bt. 799	2023-08-02	2023-08-02	Készpénz	2023-08-02	4 482,00	5 692,00	5 690,00	HUF	irodaszer			8071/1	0000
_															
							E(I)6ző Telálatol	c 2 db. 🤮 📄 🗋 Me	gjelenitve: 1-2 (K)övetkez	0					
			Те	ljesítés igazolás nyo	mtatással (u)talvá	nyrendelet készítés	ssel Teljesítés igazolás n	yomtatás (n)élkül utalv	ányrendelet készítéssel Te	ljesitésigazolás	nyomtatás nélkü	l Teljesítés(i)gazolás nyo	mtatással		
								Tovább a k(o)ntiros	táshoz						
								(V)issza							

<Tovább a kontírozáshoz> funkciógombra kattintva a program a 1230 menüpontba navigál.

3. (1230 mp) Bejövő számlák kontírozása

A megjelenő listában a kontírozatlan bejövő számláink piros színnel jelennek meg.

KASZPER [ 1230 : 000 KASZPER > (1) Pénzügy	010-Teszt Város Önkormá bejövő/kimenő > (12) Bejö	nyzat 10 ] wő számlák > (123) B	lejövő számlák ig	jazolása						E	- 💴 🖂	? ≡ ↔			
Pénzügy bejövő/	kimenő Törzsadatok kar	bantartása Bank	Analitika Kap	csolatok módosítása	Pénztár Egyéb	műveletek Számv	itel Egyéb								
[ Számla ] Számla típusa: Bejöv	ő számlák 🗸														
Bejövő száml	Bejövő számla kontírozása														
	~ ~		)			2023-01-01	8								
Számlaazonosító	Számlaazonosító Állapot Partner név Fizetési mód Fizetési határidő Teljesítés dátuma Számla kelte Érkeztetés Bank/pénztár dátuma dátuma														
160329/2023	Utalványozva	Bemutató Bt. 799	Készpénz	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02		4 482,00	5 692,00	5 690,00	5 692,00 F			
286372023	Utalványozva	Minta Kft. 526	Készpénz	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02		9 726,00	12 352,00	12 350,00	12 352,00 1			
				E(I)őző Találatok	c 2 db. 🌒 🖬 🗋	Megjelenítve: 1-2	(K)övetkező								
								A kiválasz	tott tételek konti	rozása: Kattintson	a 'Számlaazonosító'	oszlopbeli elemek			
				Kapcsolódó dol	cumentumok (felt	öltött pdf) gyors	nézete: 🗌								
		Bizonylat n	vomtatás Kon	tírlap nyomtatás Igaz	zolás Igazolás és v	églegesítés Továbl	az utalványren	delet igazoláshoz	(V)issza						
	Kiválasztot	t tételek automatiku	s csoportos ko	ntírozása Szűrt tétele	ek automatikus cso	portos kontirozása	Kiválasztott téte	elek automatikus	csoportos konti	rozása (nyitó)					

Számlaazonosító oszlopban a számlaazonosítóra kattintva megjelenik a kontírozási felület.

A megjelenő felületen látható a kötelezettségvállalás, a bejövő számla adatai, valamint a kontírozási felület.

A számlák 200 e Ft alatti számlák, ezért nem kell előzetes kötelezettségvállalást könyvelni. A bejövő számla tételeinél lévő <Előtölt> gombra kattintva, előtöltődik a nettó és az Áfa összeg.

Kontírozzuk a számla nettó összegét és <Hozzáad> gomb, majd az Áfa-t és szintén a <Hozzáad> gomb. A <Vissza> funkciógombbal rögzítjük tételeket. Türkiz színűre vált a számlaazonosító.

Számlaszám előtti négyzetbe pipát teszünk és <Igazolás> vagy <Igazolás és véglegesítés> funkciógomb (szabályzattól függően).

Irodaszer vásárlás kontírozása:

- készpénz számla sorszáma: 160329/2023
- nettó összege: 4.482 Ft
- Áfa: 1.210 Ft
- kötelezettségvállalás sorszáma: 8071/1
- utalványrendelet sorszáma: 2023/133

Nettó összeg rögzítése:

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
<b>Bizonylatnem:</b>	74	44
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:	0022	421312
Dátum:	2020-10-26	
Áfa kategória	27 %	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	Irodaszer vásárlása	
Mozgásnem kód:	901	110
Szakfeladat:		9990001
Bontás		5122
Előirányzat:	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:	K	
Összérték:	4 482	
Főkönyvi számok:	053122	7
Rovatrend	K312	

A <Hozzáad> gomb előtt megadhatjuk a COFOG és a KSZ teljesítés főkönyv számot, így automatikusan kontírozódik a teljesítés is.

	[ Számlatűkör évválasztás ] Évr: [2023 ~] [[O]R
[Kontírozás]	
KSZ és PSZ     Csak KSZ     Csak PSZ	
Kontír betöltése: Választ Kontir sablon gyorskereső	
Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem: 74 - Végleges kötelezettség 🗸	Bizonylatnem: 44 - Végleges kötelezettség pü. 🗸
Törzsszám alábontás: 000010 - Teszt Város Önkormány	yzat 10 v
Nyilvántartási ellenszámla: 0022 - Költségvetési évben esed	Könyvvítell     Allanszámla:     Allanszámla:     Allanszámla:
Könyvelési esemény dátuma:	KIIKAI JAMIINA.
Áfa kategória: 27% v Vísszale, AFA: (1) Víssza nem igényelhető v Résztetző: 54 - Etkülöntést nem igényiő kad Megjegyzés: Irodaszer	dások v
Mozgásnem kód: 901 - Tárgyévi ei. terhére vállalt t	tárgyévi köt.váll./köv. v Mozgásnem kód: 110 - KIADÁS (6-OS ÉS 7-ES SZÁMLAOSZTÁLY) v
Ei.kód: (KÖT) - (KÖT) Kötelező 🗸	Szakfeladat: 9990001 - Szakfeladatra el nem számolt tételek 🛛 👻
Tartozik/Követel: K v	Tartozik/Követel:
Összérték: 4 482.00 Nettó érté	éke Költségnem: 5122 - Irodaszerek, nyomtatványok költségei 🗸 🗸
Nyilvántartási számla: 053122 - Kötelezettségvállalás, n	más fizetési kötelezettség üzeme v Könyyviteli számla: (7 - Tevékenységek költségei v
Rovatrend: K312 - Üzemeltetési anyagok bes	szerzése v ) [Hlozzáad] / jissza Automati(k)us kivezetés
Nyilvántartási telj. számla: 053123 - Üzemeltetési anyagok b COFOG: 011130 - Önkormányzatok és öni	beszerzése teljesítése v kormányzati hivatalok jogalkotó v

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem:	74	44
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:	0022	421351
Dátum:	2020-10-26	
<u>Áfa kategória</u>	27 %	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	irodaszer	
Mozgásnem kód:	901	120
Szakfeladat:		üres
Bontás		üres
Előirányzat:	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:	K	
Összérték:	1 210	
Főkönyvi számok:	053512	36414
Rovatrend	K351	

Az Áfa tételsor rögzítése:

A <Hozzáad> gomb előtt, ha a nettó összeg esetében megadtuk a COFOG és a KSZ teljesítés főkönyv számot, akkor az Áfa tétel esetében is meg kell adni.



A kontírozási felületre való belépéskor láthatjuk, hogy a rendszer által képződött egy kerekítési kontírsor is, mivel készpénzes számláról van szó. Az automatikusan generált kerekítési különbözet kontírtétel jelen esetben a B411 rovaton van.

A kerekítési tétel esetében, ha az egynél több kiadási, illetve bevételi rovatot érint, akkor ha az a kiadási jelleg, mindig a K355 rovatra, bevételi jellegű esetében a B411 rovatra kell számolni. Ez az ellenőrzés és korrekció a <Hozzáadás> és/vagy a <Vissza> funkcióra történik meg.

							(	H)oz	záad	V)issza <mark>A</mark> utomat	i(k)us kiveze	etés			
	N	lyilván	tartá	si telj. száı COF	nla: <u>Nincs kivála:</u> OG: 011130 - Ör	szható elem 🗵 nkormányzatok és ö	nkormányza	ti hiv	atalok	jogalkotó 🗸					
	[ Nen	ı köny	velt á	llapotú köl	tségvetési kontír	tételek ]									
		*	Biz. nen	Törzsszár	n Ellen főkönyv COFOC	G Dátum	ÁFA kat.	Vi.ig ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásner	m Szakfelada	at Ei.kód T/K	Érték Költségne	em Fők Rovat Telj. Ksz. COFOG főkönyv
			74	000010	0041	2023-08-02 ÁFA ha	tályán kívüli	0	14	Kerekítési eltérés	901		(KÖT) T	2,00	094112B411 011130 094113
	Módos	sít Törö	il 74	000010	0022	2023-08-0227%		1	54	irodaszer	901		(KÖT) K	4 482,00	053122K312 011130 053123
	Módos	sít Törö	il 74	000010	0022	2023-08-0227%		1	54	irodaszer	901		(KÖT) K	1 210,00	053512K351 011130 053513
	[ Ner	m köny	velt	állapotú pé	nzügyi kontír tét	elek ]									
			Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv COFOG	Dátum	ÁFA \ kat	ʻi.ig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnem	ı Szakfelada	t Ei.kód T/K	Érték Költségne	m Fők Rovat Telj. Ksz. COFOG főkönyv
			44 (	000010	3514999	2023-08-02 ÁFA hat	ályán kívüli C		14	Kerekítési eltérés	210		(KÖT) K	2,00	924499
	Idá elhat	ŏbeli :árolás	44 (	000010	421312	2023-08-02 27%	1		54 i	rodaszer	110	9990001	(KÖT) T	4 482,00 5122	7
			44 (	000010	421351	2023-08-02 27%	1		54 i	rodaszer	120		(KÖT) T	1 210,00	36414

A <Vissza> gombbal kilépünk, majd kiválasztjuk az üzemanyag számla azonosítóját.

KASZPER [ 1230 : 000010-Te KASZPER > (1) Pénzügy bejövő,	szt Város Önkormányzat 10 ] 'kimenő <b>&gt; (12)</b> Bejövő számlák <b>&gt;</b>	(1230) Bejövő számla	kontírozása							N 8- 🚺	<b>2</b> 7 E	≣ ເ⇔			
ជំ Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantartása	Bank Analitika	Kapcsolatok módosítása	Pénztár Egyéb m	űveletek Számvite	l Egyéb									
[ Számla ] Számla típusa: Bejövő számla	ik v														
Bejövő számla kontírozása															
		E(I)őző	Gyors keresés Lista fr	i(s)sitése sorok: 10	✓ oldal: 1 ✓ Szű	rések (t)örlése (B)	eállítások] (K)övet	kező							
Számlaazonosító	Állapot Partn	er név Fizetési △ ৲	mód Fizetési határidő	Teljesítés dátuma △ ▽	Számla kelte △ ▽	Érkeztetés dátuma △ ▽	Bank/pénztár dátuma △ ▽	Nettó összeg	Bruttó összeg △ ▽	Fizetendő összeg △ ▽	Kontirozatlan összeg △ ▽	Deviz			
160329/2023 Utalvát	nyozva Bemutató	Bt. 799 Készpér	nz 2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02		4 482,00	5 692,00	5 690,00	0,00	HUF			
Uralván	nyozva Minta Kft.	526 Készpér	nz 2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02		9 726,00	12 352,00	12 350,00	12 352,00	HUF			
			E(I)6ző	Találatok: 2 db. 👔	Megjelenitve:	1-2 (K)övetkező									
							A kiválaszti	ott tételek kontín	ozása: Kattintson	a 'Számlaazonosító'	oszlopbeli elemekri	e!			
			Kapcso	lódó dokumentumo	k (feltöltött pdf) gy	rorsnézete:									
		Bizonylat nyo	omtatás Kontirlap nyomta	atás Igazolás Igazolá	is és véglegesítés To	vább az utalványren	idelet igazoláshoz (	/)issza							
	Kiválasztott	tételek automatikus c	soportos kontirozása Sz	űrt tételek automatiki	us csoportos kontíroz	tása Kiválasztott té	telek automatikus cs	oportos kontiro	zása (nyitó)						

Üzemanyag vásárlás kontírozása:

- készpénz számla sorszáma: 2803/2023
- nettó összege: 9.726 Ft
- Áfa: 2.626 Ft
- kötelezettségvállalás sorszáma: 8072/1
- utalványrendelet sorszáma: 2023/134

Nettó összeg rögzítése:

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem:	74	44
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:	0022	421312
Dátum:	2020-10-26	
Áfa kategória	27 %	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	üzemanyag vásárlása	
Mozgásnem kód:	901	110
Szakfeladat:		9990001
Bontás		5124
Előirányzat:	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:	K	
Összérték:	9 726	
Főkönyvi számok:	053122	7
Rovatrend	K312	



# Az Áfa tétel sor rögzítése.

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem:	74	44
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:	0022	421351
Dátum:	2020-10-26	
Áfa kategória	27 %	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	üzemanyag vásárlása	
Mozgásnem kód:	901	120
Szakfeladat:		üres
Bontás		üres
<u>Előirányzat:</u>	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:	K	
Összérték:	2 626	
Főkönyvi számok:	053512	36414
Rovatrend	K351	

	[ Számlatükör évy Év: 2023 × (O)k	/álasztás ]	
[Kontírozás]			
● KSZ és PSZ ○ Csak KSZ ○ Csak PSZ			
Kontír betöltése: [Választ] Kontir sablon gyorskereső			
Költségvetési számvitel		Pénzügyi számvitel	
Bizonylatnem: [74 - Végleges kötelezettség v Törzsszám alábontás: [000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v	]	Bizonylatnem:	44 - Végleges kötelezettség pü. 🗡
Nyilvántartási ellenszámla: Könyvelési esemény dátuma:	eges kötelezettségvállal ×	Könyvviteli ellenszámla:	421351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi 👻
Áfa. kategória: 27% v Visszaig. ÁFA: ( <u>1)</u> Vissza nem igényelhető v Részletező; <u>54 - Elkülönhést nem igénylő kiadások</u> Megjegyzés: üzemanyag	×		
Mozgásnem kód: 901 - Tárgyévi ei, terhére vállalt tárgyévi l <u>Ei,kód:</u> (KÖT) - (KÖT) Kötelező ×	köt.váll./köv. *	<u>Mozgásnem kód:</u> Szakfeladat:	120 - KIADÁS (EGYÉB),KIADÁS EREDETI ELŐIR. Y
Tartozik/Követel: K ×		Tartozik/Követel:	T V
Összérték: 2 626.00 Nvilvántartási számla: 053512 - Kötelezettségvállalás, más fizeté	si kötelezettség működé v	Költségnem: Könyvviteli számla:	× ] 36414 - Más előzetesen felszámított nem levonható általános forg: × ]
Rovatrend: K351 - Működési célú előzetesen felszámi	ett általános forgalmi ac × (H)ozzáad (V)issza Auton	ati(k)us kivezetés	
Nyilvántartási telj. számla: 053513 - Működési célú előzetesen felszán COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányz	nított általános forgalmi   × zati hivatalok jogalkotó є  ×		

								(H)c	zzáad	(V)issza Automa	ti(k)us kivez	etés						
	Nyilvá	intar	tási telj. sz Cű	ámla: Nincs DFOG: 0111	s kivála .30 - Ő	aszható elem  × nkormányzatok	és önkormán	yzati h	ivatalol	k jogalkotó ( Y								
[Ne	m köny	velt	állapotú kö	öltségvetés	i kont	ír tételek ]												
	•	Biz. nen	Törzsszán	Ellen főkönyv C	OFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vi.ig	Részl	l Megjegyzés	Mozgásne	m Szakfelad	at Ei.kód T/I	K Érték	Költségnem	Fők Rova	Telj. Ksz. t COFOG főkön	~~
		74	000010	0041		2023-08-02 ÁFA	hatályán kívü	li O	14	Kerekítési eltéré	s 901		(KÖT) T	2,00	(	94112 B411	011130 094113	3
Móda	osít Töröl	74	000010	0022		2023-08-02 27%		1	54	üzemanyag	901		(KÖT) K	9 726,00	(	)53122 K312	011130 053123	3
Módo	osít Töröl	74	000010	0022		2023-08-02 27%		1	54	üzemanyag	901		(KÖT) K	2 626,00	0	53512 K351	011130 053513	5
EN	em kön	yvel	t állapotú p	énzügyi ko	ontír té	ételek ]												
		Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv CO	DFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vi.ig. ÁFA	Részl	Megjegyzés	Mozgásnen	Szakfelada	t Ei.kód T/K	Érték k	(öltségnem	Fők Rovat	Telj. Ksz. COFOG főköny	,
		44	000010	3514999	2	1023-08-02 ÁFA h	atályán kívüli	0	14 H	Kerekítési eltérés	210		(KÖT) K	2,00	92	24499		
Ic elha	dőbeli atárolás	44	000010	421312	2	023-08-02 27%		1	54 i	üzemanyag	110	9990001	(KÖT) T	9 726,00 5	5124 7			
		44	000010	421351	2	023-08-02 27%		1	54 í	izemanyag	120		(KÖT) T	2 626.00	36	5414		

<Vissza> gombra kattintás után mindkettő számlaazonosító előtti jelelő négyzetet kipipáljuk, és <Igazolás és véglegesítés> gombbal lekönyveljük a végleges kötelezettségvállalást.

KASZPER [ 1230 : 000010-Teszt Város Önkorm KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (12) Bej	ányzat 10 ] jövő számlák > (1230) Bejövő számi	a kontírozása					<b></b>	8- 🔟 🖂	? ≡ ↔			
ភ្នំ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok ka	rbantartása Bank Analitika K	apcsolatok módosítás	a Pénztár Egyéb	műveletek Szám	vitel Egyéb				Î			
Figyelmeztetések: • 2023/134: Pénzforgalmi kapcsolat hi	ányában a költségvetési száml	inak a 3211 lett kiv	álasztva!						Bezár			
[ Számla ] Számla típusa: Bejövő számlák v												
Bejövő számla kontírozása												
	E(I)őző Gyors	eresés Lista fri(s)síté	se sorok: 10 🗸 ol	dal: 1 🗸 Szűrése	k (t)örlése (B)ea	állítások] (K)övetkező						
Számlaazonosító Állapot	Partner név Fizetési m	od Fizetési határidő △ ▽	Teljesítés dátuma △ ▽	Számla kelte △ ▽	Érkeztetés dátuma △ ▽	Bank/pénztár dátuma	összeg Bruttó összeg △ ♡	Fizetendő összeg △ ▽	Kontírozatlan összeg △ ▽			
✓ 160329/2023 Utalványozva	Bemutató Bt. 799 Készpénz	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	4	482,00 5 692,00	5 690,00	0,00 1			
Vtalványozva	Minta Kft. 526 Készpénz	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	2023-08-02	9	726,00 12 352,00	12 350,00	0,00 1			
		E(I)őző Találat	ok: 2 db. 🐔 📓 🗋	Megjelenítve: 1-	(K)övetkező							
						A kiválasztott téte	lek kontírozása: Kattintso	n a 'Számlaazonosító'	oszlopbeli elemek			
		Kapcsolódó de	okumentumok (fel	töltött pdf) gyors	inézete:							
	Bizonylat nyomtatás Kontirlap nyomtatás Igazolás Igazolás és véglegesítés fovább az utalványrendelet igazoláshoz (V)issza											
Kiválaszto	ott tételek automatikus csoportos	ontírozása Szűrt téte	lek automatikus cso	portos kontírozása	Kiválasztott téte	lek automatikus csoport	os kontírozása (nyitó)					

Ezáltal átkerülnek a számlás kötelezettségvállalások a 91 menüpontba, ahol lekönyveljük a teljesítést.

4. (1531 mp) Csoportos utalványrendelet létrehozása

Az előleg elszámolás során egy pénztárbizonylathoz több készpénzes fizetési számla kapcsolódik. A KASZPER programban egy pénztárbizonylathoz egy utalványrendelet csatolható, ezért az elszámolásunkhoz "Csoportos utalványrendelet"-et készítünk a 1531 menüpontban.

Kiválasztjuk a kis utalványrendeletek számát (pipa elé).

Irodaszer vásárlás:

- készpénz számla sorszáma: 160329/2023
- kötelezettségvállalás sorszáma: 8071/1
- utalványrendelet sorszáma: 2023/133
- összege: 5.690 Ft

Üzemanyag vásárlás:

- készpénz számla sorszáma: 2803/2023
- kötelezettségvállalás sorszáma: 8072/1
- utalványrendelet sorszáma: 2023/134
- összege: 12.350 Ft

Képernyő alján látható, a "Könyvelésben megjelenik:" ablak, amelyben választhatunk, hogy a "csoportos utalványrendelet" vagy a "kis utalványrendeletek" jelenjenek meg a könyvelésben. Ebben

az esetben a kis utalványrendeleteket kontíroztuk, azt választjuk, hogy a "kis utalványrendeletek" jelenjenek meg a könyvelésben.

A megjelenő képernyő alján <Csoportos utalványrendelet készítése> funkciógombbal elkészítjük a csoportos utalványrendeletet.

KASZPER [ 1531 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER • (1) Pénzugy bejová/simenő • (15) Utalványrendelete • (153) Csoportos utalványrendelete • (1531)													
☆	Pénzügy bej	övő/kimenő	Törzsadatok karbantartása B	ank Analitika Ka	pcsolatok módosi	tása Pénztár Egyéb n	nűveletek Sz	ámvitel Egyé	b				
C	soportos	utalvány	rendelet készítése										
U	talványre	ndeletel	k										
		2023						~ V					
				(I)őző 🗌 Gyors ke	eresés Lista fri(s)s	ítése sorok: 10 👻 old	al: 1 v Szűr	ések (t)örlése	(B)eállítások (K)övetkező				
	Sorszám	Év	Számla/bizonylat azonosító	Partner név	Készült	Utalványozott összeg	Devizanem	Fizetési mód	Jogcím	Partner bankszámlaszám			
	133	2023	160329/2023	Bemutató Bt. 799	2023-08-03	5 690,00	HUF	Készpénz	K - 5 - Kiadás	67802155-67441389-72982851			
	134	2023	2803/2023	Minta Kft. 526	2023-08-03	12 350,00	HUF	Készpénz	K - 5 - Kiadás	81153444-36943328-76337758			
	114	2023	8056/2023/1	Cecília 1	2023-07-19	15 000,00	HUF	Készpénz	K - 5 - Kiadás				
	118	2023	KS-000010-S-2023/1	Béla 40	2023-07-20	12 700,00	HUF	Készpénz	B - 143 - Működési bevételek - szolgáltatás - bérleti díj	46150265-14172277-93422535			
					E(I)őző Talá	latok: 4 db. 🐔 📄 🗋	Megjelenítve:	1-4 (K)övetke	220				
					Kiválasztott uta	alványrendeletek összeg	e 18 040,00 F	Kijelölések t	orlése				
				к	(önyvelésben me	gjelenik: Kisutalványn	endeletek	× .					
	Megjegyzés:												
	Kinek a nevében viszem [el: - Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13) v (V)isszz] (C)soportos utalványrendelet készítése												

A képernyőn "A csoportos utalványrendelet létrejött!" felirat látható, a csoportos utalványrendelet száma, a terhelendő számla száma, a jogcím, az összeg, a fizetési mód, a megjegyzés tartalmazza csoportos utalványrendelet alá tartozó kis utalványrendeletek számát.

Az elkészült csoportos utalványrendelet sorszáma: 2023/135

KASZPER [ 1531 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER → (1) Pénzügy bejövő/kimenö → (15) Utalványrendeletek → (153) Csoportos utalványrendelet → (1531) Csoportos utalványrendeletek létrehozása												
☆	🛱 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egy											
Üzer	etek: • Csoportos utalványrem Sorszáma: 2023/135, Terhelendő számlaszár Jogcím: 5 - Kiadás, Összeg: 18040, Fizetési mód: Készpénz Megjegyzés: , Alá tartozó kisutrendek	deletek: A csoportos utalva n: , z, k (a csoportos utalványrer	ányren delet l	delet létre cözlemény	:jött! ében is látható): 2023/1	133, 2023	8/134					

Teendők a pénztári kifizetéssel kapcsolatban:

1. (623 mp) Forgalom felvitele pénztárba

A vásárlási előleg készpénzfizetési számláiról Kiadási pénztárbizonylatot készítünk, amelyeken az alábbi tételek szerepelnek:

- Irodaszer vásárlás, a készpénz számla sorszáma és összege: 160329/2023, 5.690 Ft
- Üzemanyag vásárlás, a készpénz számla sorszáma és összege: 2803/2023, 12.350 Ft

Pénztárkönyv azonosítójára kattintunk.

Előleg: Nem rádiógomb, Áfa kategória: kiválasztjuk a számlának megfelelően, Tétel megnevezése, Partner, Összeg rögzítése után <Tétel felvitele> funkciógombot, majd <Pénztárbizonylat készítése> gombot használjuk.

ASZPER [ 623 : 00001 ASZPER <b>&gt; (6)</b> Pénztár <b>&gt;</b>	0-Teszt Város Önkorm (62) Pénztárforgalmi i	ányzat 10 ] műveletek > (623) Forgalo	om felvitele pénztárba			
Pénzügy bejövő/ki	menő Törzsadatok k	arbantart Bank Ar	alitika Kapcsolatok n	nódosítása Pénztár Egyébr	műveletek Számvitel Egyéb	
			[ Aktuális pénztáre	egyenleg ]		
			Egyenleg: Támoga	tásból: Saját bevételből:		
			50 000.00 50 000.0	0 0.00		
			Kiadott elől	eg (b)evételezése		
	Pénztári téte	lek kezelése, pé	enztárkönyv: T	/Önk HUF		
	Pénztári tétel azor	nosító: 2023/23001/1/3				
	Tétel kelte	2023-08-02	<u></u>	Utalványrendeletek	(U)talványrendeletek	
	Bizonylat kelte	2023-08-02	8			
				Kiválasztott utalványrendelet	t: Nincs utalványrendelet választva	
					(a) Nem	
	Bevétel/Kiadás	<ul> <li>K(i)adás</li> </ul>		Előleg:	() Igen	
	(Ú)j partner felvitele					
	Partner címe:	Gomba Teszt uto	a, 15. 2000	Partner	Vilma 4 (P)artnerek	
	Adószám:	Nincs megadva				
	Adóazonosító jel:	Nincs megadva		Gyors partnerkereső		
	Össz bruttó:	0 HUF				
	Tétel megnevezése	irodaszer		Összeg	5 690	
	Áfa kategória:			( o ) Tám	nogatás( ) Saját bevétel	
			Tétel (f	elvitele		
			(recert)	Jennishe		

vő/kimenő Törzsadatok kart	oantart Bank Analitika Kap	csolatok módosítása Pénztár Egyéb mű	iveletek Számvitel Egyéb
	[ Aktuális	pénztáregyenleg ]	
	Egyenleg	Támogatásból: Saját bevételből:	
	44,210,00	44 310 00 0 00	
	44 510,00	44 310,00 0,00	
	Ŀ	Gadott előleg (b)evételezése	
Pénztári tétele	ek kezelése, pénztárkö	nyv: TVÖnk HUF	
Pénztári tétel azonos	sító: 2023/23001/1/3		
Tétel kelte	2023-08-02	Utalványrendeletek	(U)talványrendeletek
Bizonylat kelte	2023-08-02		
		Kiválasztott utalványrendelet:	Nincs utalványrendelet választva
Bevétel/Kiadás	( ) Bevétel ( o ) Kiadás	Előleg:	( ) Nem ( ) Igen
(Ú)j partner felvitele			
Partner címe:	Gomba Teszt utca, 15. 2000	Partner	Vilma 4 (P)artnerek
Adószám:	Nincs megadva		
Adóazonosító jel:	Nincs megadva	Gyors partnerkereső	
Össz bruttó:	5690 HUF		
Tétel megnevezése	üzemanyag	Összeg	12 350
Áfa kategória:		( o ) Támoj	gatás( ) Saját bevétel

KASZPER [ 623 : 00001 KASZPER > (6) Pénztár >	10-Teszt Város Önkormányza (62) Pénztárforgalmi művele	t 10 ] itek <b>&gt; (623)</b> Forgalom	felvitele pénztárba			
Pénzügy bejövő/ki	imenő Törzsadatok karbant	art Bank Analit	tika Kapcsolatok n	iódosítása Pénztár Egyéb műv	veletek Számvitel Egyéb	=
		I.	Aktuális pénztáre	gyenleg]		
		E	gyenleg: Támoga	tásból: Saját bevételből:		
		3:	1 960,00 31 960,0	0,00		
			Kindott old	an (h)auétalanéna		
			Kiadott eloi	eg (b)evetelezese		
	Pénztári tételek	kezelése, pénz	ztárkönyv: T\	/Önk HUF		
	Pénztári tétel azonosító	: 2023/23001/1/3				
	Tétel kelte	2023-08-02		Utalványrendeletek	(U)talványrendeletek	
	Bizonylat kelte	2023-08-02				
				Kiválasztott utalványrendelet:	Nincs utalványrendelet választva	
		( ) Davidal			( - ) Nor	
	<u>Bevétel/Kiadás</u>	( o ) Kiadás		Előleg:	() Igen	
	(Ú)j partner felvitele					
	Partner címe:	Gomba Teszt utca, 1	15. 2000	Partner	Vilma 4 (P)artnerek	
	Adószám:	Nincs megadva		-		
	Adóazonosító jel:	Nincs megadva		Gyors partnerkereső		
	Ossz bruttó:	18040 HUF		Ö.		
	Áfa kategória:	1		Usszeg ( a ) Támoo:	atác( ) Saját hevétel	
	All Adlegoria.			( U) Tamoga	Stast y Sajar Deveter	
		Tét	el (f)elvitele Tétel	(t)örlése Tétel (m)ódosítása		
	-	4-1	D	and the state of the former of	(under (D)	
		etel megnevezese	Brutto Ke	eret Kontirkod Arfolyam (	(valutanal)	
	in	odaszer	5 690.00 Tá	mogatás	0	
	02	emanyag	12 350,00 Tá	mogatás	õ	
		<b>_</b>	Dépatérbizopula	(k)ázzítázal (M)isoza		
			Penztarbizonyla	(v)issza		

Ezt követi a pénztárbizonylat nyomtatása.

örzsadatok kar Bank	Analitika Kapcs	olatok mó	Pénztár Egyéb mű	veletek s	Számvitel	Egyéb
	[ Aktuális p	énztáregyen	leg ]			
	Egyenleg:	Támogatásb	ól: Saját bevételbő	i:		
	31 960 00	31 960 00	0.00	-		
	31 900,00	31 900,00	0,00			
Pénztári téte	lek kezelés	e, pénztá	rkönyv: TVÖ	nk HU	IF	
Pénztári tétel azono	sító:	K-2023/23	001/1/3			
Utalványrendelet:						
Előírás azonosító:						
Tétel kelte		2023-08-0	)2			
Bizonylat kelte		2023-08-0	)2			
Partner neve:		Vilma 4				
Partner címe:		Gomba Te	szt utca, 15. 2000			
Össz bruttó:		18 040,00	HUF			
Megjegyzés:				14.		
Tétel megnevezése	Bruttó összeg Ne	ttó Áfa érték	Áfakategória Ke	ret Kon	tírkód Árfo	lyam
irodaszer	5 690,00		Támo	gatás		
üzemanyag	12 350,00		Támo	gatás		

Elkészült a kiadási pénztárbizonylat.

Teszt Város Önkormányzat 10; Adósz.: 11 1000 Szeged, Teszt utca 1. ASP Oktató13/ ügyintéző KIAD ÁSI	111111-1-11 P É N Z T Á R B I	1. példány Bizonylatszám: K - 2023/23001/1/3 Pénztárbizonylat dátuma: 2023-08-02
Ügyfél: Vilma 4		23001 - TVÖnk
Tétel megnevezése irodaszer üzemanyag		Bruttó 5 690,00 12 350,00 Összesen: <b>18 040,00 HUF</b> , azaz tizennyolcezer-negyven HUF
Megjegyzés:		Melléklet: db.
ügyintéző/érvényesítő	ellenőrző	utalványozó
könyvelő	pénztáros	Vilma 4

2. (626 mp) Pénztárbizonylat hozzákapcsolása utalványrendelethez

A (626) Pénztárbizonylatok hozzákapcsolása utalványrendelethez menüpont ad lehetőséget arra, hogy az eltérő időben keletkező, és egymással kapcsolatban még nem lévő pénztárbizonylat és utalványrendelet a rendszerben összekapcsolásra kerüljön. Az elkészült 135 sorszámú csoportos utalványrendeletet hozzákapcsoljuk ehhez az elkészült pénztárbizonylathoz.

A képernyőn a pénztárkönyvek listázódnak. Kattintsunk annak a pénztárkönyvnek az azonosítójára, amelyet szeretnénk feldolgozni, ekkor megjelennek azon pénztárbizonylatok, melyek még nincsenek utalványrendelettel összekapcsolva.

KASZPER [ 626 : 000 KASZPER > (6) Pénzta	010-Teszt Város Önkormányzat 10 jr > (62) Pénztárforgalmi műveletek	] > (626) Pénztárbizonylat	ok hozzákapcsolá	isa utalványrende	lethez						
🏠 Pénzügy bejövő	Törzsadatok kar Bank An	alitika Kapcsolatok mó	Pénztár E	gyéb műveletek	Számvitel	Egyéb					
	23001 feldolgozatlar	n tételei - HUF									
	E(I)őző Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 v oldal: 1 v Szűrések (t)órlése (B)eállítások (K)övetkező Bánatáchiromulat cráma Badnor Örcszon Korokitatt örczon Kolto										
Pénztárbizonylat száma Partner Összeg Kerekített összeg Kelte Allapot											
	✓ K - 2023/23001/1/3 R - 2023/23001/1/3	Viima 4 1	0 000 00	20 000 00 20	J23-08-02	Nyomtatott					
	С К - 2023/23001/1/1	Géza 5 2	0 000,00	20 000,00 2	023-08-02	Nyomtatott					
	E(I)őző	Találatok: 3 db. 🐒 📓	Megjeleníty	ve: 1-3 (K)övetk	ező						
	Igazoló felhaszna	álók									
	Utalványozás dátuma 2023-0	08-02 V Utalványozó U	talványozó Ubul			~					
	Ervényesítés dátuma 2023-0	08-02 v Ervényesítő E	rvényesítő Éva			×					
		Egyszerűsített uta	lvánv(r)endelet k	észítés							
		P(c)vétoli utolu	rinurandalat kára	itée							
		B(e)vecen ucaiv	anyrendelet kesz	ites							
		K(i)adasi utalva	anyrendelet készi	ites							
		Összeg szűre	és utalványrende	letnél							
		Partner nev sz	ures utalvänyren	deletnel							
		(U)talványre	ndelet választás	a							
		(	V)issza								

A tétel kiválasztása után az <Utalványrendelet választása> gombra kattintva beemelődik az utalványrendelet. Válasszuk ki hozzá a kívánt pénztárbizonylatot (itt is választhatunk akár többet is, de akkor meg kell az összegüknek egyeznie az utalványrendeleten levő összeggel).

KASZPER [ 6 KASZPER > (6	526 : 000010-Teszt 5) Pénztár > (62) Pé	Város Önkormán inztárforgalmi műve	yzat 10 letek > (	] <b>626)</b> Pénztárbizonyl	atok hozzákap	csolása utalván	yrendelethez				# X -	1 🛛 🕄	
☆ Pénzügy	y bejövő/kimenő	Törzsadatok karl	pantartá	sa Bank Analitik	a Kapcsolat	tok módosítás	ia Pénztár	Egyéb művelete	ek Számvitel Egyéb				
Készpér	Készpénzes még nem/vagy csak részben kapcsolt utalványrendeletek												
[2023]       [a]       v       [b]       Kószpérz         [c])028       Gyors keresés Lista fri(s)sítése       sorok: 10 v       oldal: 1 v       Szűrések (t)örlése       (B)eállítások (K)övetkező										)ővetkező	×]		
Érkeztetés	Számlaazon	. Sorszám	Év	Készült	Összeg	в/к	Név	Fiz. határidő	Megjegyzés	Fiz. mód		Intézmény	intézn
- kiválaszt -	- nem számlás -	135	2023	2023-08-03	18040.00	K I	SMERETLEN	2023-08-02		Készpénz	000010 - T Önkormány	eszt Város zat 10	10
2023/Jogc.5	8056/2023/1	114	2023	2023-07-19	15000.00	к c	Cecília 1	2023-02-20	települési támogatás	Készpénz	000010 - T Önkormány	eszt Város zat 10	10
2023-07-20	KS-000010- S-2023/1	118	2023	2023-07-20	12700.00	ве	3éla 40	2023-07-20	Követelés azon.: bérleti szerződés iktató száma, iroda bérleti díj	Készpénz	000010 - T Önkormány	eszt Város zat 10	10
					E(1)őző T	alálatok: 3 dt		Megjelenítve: 1	L-3 (K)övetkező				
	(V)issza												

Majd ezek után kattintsunk az <Összekapcsolás> gombra.



(Amennyiben egy pénztárbizonylathoz több utalványrendelet tartozik, azokat előtte a 1531 menüpontban össze kell kapcsolni és az ott létrejött utalványrendelet kell a pénztárbizonylathoz kiválasztani.)

3. (91 mp) Teljesítés lekönyvelése

A számlákhoz tartozó utalványrendeletek előtti kockába pipát teszünk és az <Igazolás és véglegesítés> funkciógombra kattintunk.

KASZPER [ 91 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER > (9) Számvitel > (91) Teljesítés kontirozása		ASZPER [ 91 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] ASZPER > (9) Számítel > (91) Teljesítés kontirozása												
☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása	Bank Analitika Kapcsol	latok módosítása Pénztár E	gyéb műveletek	Számvitel Egyéb										
Teljesítes kontírozása														
			~	)	~				)[	_				
	E(I)őző Gyo	ors keresés Usta fri(s)sítése sor	ok: 10 🗸 oldal: [	1 v Szűrések (t)ör	lése (B)eá	llitások (K)övetke	ző							
Azonositó Sorszám Év	Teljesítés dátuma Bar △ ▽	nk/Pt.nap Pt.biz/Bankkiv.		Számla típusok		Számla/bizonylat azonosító △ ▽	Partner név △ ▽	Utalványozott összeg △ ▽	Kontlan.össz.	É				
UT-000010-2023/24 134 202	3 2023-08-02	2023-08-03	Készpénz	Bejövő számla	Kiadás	2803/2023	Minta Kft. 526	12 350,00	0,00	BS-2023,				
UT-000010-2023/23 202	3 2023-08-02	2023-08-03	Készpénz	Bejövő számla	Kiadás	160329/2023	Bemutató Bt. 799	5 690,00	0,00	BS-2023,				
		E(I)őző Találatok: 2 d	db. 🕷 🖬 🗋 Meç	jelenítve: 1-2 (K)ö	/etkező									
									A kiválasztott te	ételek kon				
	Kapcsolódó dokumentumok (feltöltött pdf) gyorsnézete:													
ontrilap nyomtatás (Kontrilap nyomtatás utalványrendeletenkén) (Igazolás és véglegesítás) Vissza notbb a hyonotathor kanosálathor (Troubb a venteszásta a constructiva a constructiva a serverence) (BCZ Méroneco) kertése a serverence)														

Amennyiben az utalványrendeleteket csak igazoljuk, akkor a 92 menüpontban véglegesíteni kell. Igazolás és véglegesítés után az utalványrendelet a 93 menüpontba kerül.

A 93 menüpontban lehetőség van az utalványrendeletek visszamozgatására a 91 vagy 92 menüpontba, jelen esetben 91 menüpontba.

KAS KAS	SZPER [ 93 : 000010-Tes ZPER > (9) Számvitel > (9	szt Város Önkorm 93) Teljesítés kont	ányzat 10 ] írozásának helyesi	oítése							8- 🔰	⊴ ? ≡	6>
\$	Pénzügy bejövő/kime	nő Törzsadatol	karbantartása	Bank Analitika H	tapcsolatok módosítá:	isa Pénztár Egyé	b műveletek Számvi	el Egyéb					
Т	Teljesítes kontírozásának helyesbítése												
	Gyors keresés (Lista fridjsihtes sorok: [10 v oldal: ] v [Szürtsek (tjortése) (tjortése) (tjortése)												
	Azonosító △ ▽	<u>Sorszám</u> ∠ ▽	Év ⊿⊽	Teljesítés dátuma △ ▽	Számla azonosító △ ▽	Partner név △ ▽	Utalványozott össz △ ▽	g Kontirozatlan összeg △ ▽	Devizanem △ ▽	Partner bankszámlaszám △ ▽	Int. bankszámla △ ▽	Megjegyzés	
	UT-000010-2023/24	134	2023	2023-08-04	2803/2023 M	linta Kft. 526	12 350,	0 0,00	HUF	81153444-36943328-76337758		üzemanyag	000
	UT-000010-2023/23	133	2023	2023-08-04	160329/2023 B	lemutató Bt. 799	5 690,	0,00	HUF	67802155-67441389-72982851		irodaszer	000
					E(I)ő.	iző Találatok: 2 db.	Megjelenitv	: 1-2 (K)övetkező					
						A	kiválasztott tételek kont	rozása: Kattintson a 'Sorsz	ám' oszlopbeli ele	mekre!			
	Kapcsolódó dokumentumok (feltöltött pdf) gyorsnézete:												
Kon	tírlap nyomtatás (V)issz	a Utalványrendel	et mozgatása a S	2 MP-ba Utalványrer	idelet mozgatása a 91	I MP-ba							

# 2.2.4. Települési támogatás kifizetése (Nem számlás kötelezettségvállalás)

A települési támogatást az ügyfél részére jogerős határozat alapján fizeti ki az Önkormányzat.

A települési támogatás kötelezettségvállalása, bizonylatolása és a végleges kötelezettségvállalás könyvelése a nem számlás kötelezettségvállalások oktatási anyagában (3. alkalom) már megtörtént, csak a pénztári kifizetés napja hiányzik. Ezt készítjük most el, hogy a teljesítés is könyvelve legyen.

A települési támogatás adatai:

- kötelezettségvállaláshoz tartozó bizonylat sorszáma: 8056/2023/1
- utalványrendelet száma: 2023/114

A 623 menüpontban a pénztárkönyv kiválasztása után a pénztári tételek kezelése felületen az </br><Utalványrendelet> gombra kattintunk.

A sorszám mezőbe beírjuk az utalványrendelet sorszámát év nélkül, <Lista frissítése>-t követően megjelenik az utalványrendelet. Az utalványrendelet számára kattintunk és így hozzákapcsoljuk pénztárbizonylathoz.

	ĸ	ASZPER [ 623 : 0000 ASZPER > (6) Pénztá	010-Teszt Város Önko ir > (62) Pénztárforga	ormányzat 1 almi művelete	.0 ] ek <b>&gt; (623)</b> F	Forgalom felvitele (	pénztárba					
	1	🕆 Pénzügy bejövő.	Törzsadatok kar.	Bank	Analitika I	Kapcsolatok mó	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb		
					[ Aktu	iális pénztáregy	enleg ]					
					Egyer	nleg: Támogatá	sból: Saját l	evételből:				
					31.960	0.00 31 960.00	0.00					
						Kiadott előleg	(b)evételezé	se				
		Pénztári t	ételek kezelé	ése, pér	nztárkö	nyv: TVÖnl	<b>HUF</b>					
		Pénztári tétel a	zonosító: 2023/230	01/1/4								
		Tétel kelte	2023-08-	02		Utalványren	deletek	(U)talványre	endeletek			
		Bizonylat kelte	2023-08-	02 📋								
KASZPER [ 6 KASZPER > (6	523 : 000010-Te 5) Pénztár > (62	eszt Város Önkorn ?) Pénztárforgalmi n	n <b>ányzat 10</b> ] nűveletek <b>&gt; (623)</b> F	orgalom fe	lvitele pénz	tárba				<b>.</b>	ਲ਼੶ੑੑੑੑੑੑ ਲ਼ੑੑੑੑੑ ਲ਼ੑੑੑੑ	6
🏫 Pénzüg	y bejövő/kime	nő Törzsadatok	karbantartása B	ank Ana	litika Ka	pcsolatok mód	osítása Pé	nztár Egyéb	műveletek	Számvitel Egyéb		
						(V)	issza					
Utalván	yrendelet	tek										
114											000010 - Teszt Város Önkormá	ny
		E(1)őz	ző 🗌 Gyors kere	sés Lista f	ri(s)sítése	sorok: 10 v	oldal: 1 v	Szűrések (t)ö	orlése (B)	allítások (K)övetkez	tő	
<u>Sorszám</u> △ ▽	Érkeztetés △ ▽	Számla azon. △ ▽	Év Kés △▽ △	zült	Összeg	Név △ ▽	Fiz.határio △ ▽	lő Megjeg	yzés	Közlemény △ ▽	Intézmény △ ▽	Ut.re
114	2023/Jogc.5	8056/2023/1 20	2023-0	07-19 15	000,00	Cecília 1	2023-02-20	települési tán	nogatás	települési támogatás	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	10
				E(I)őz	ő Találatol	<: 1 db. 🐒 📷	Megje	lenítve: 1 (K)ö	vetkező			

A <Tétel felvitele> gombbal rögzítjük a kiadási pénztárbizonylaton a települési támogatás kifizetés tételét.

(6) Pénztár > (62) P	t Város Onkormányza Jénztárforgalmi művel	t 10   etek > (623) For	galom felvil	tele pénztárba			
gy bejövő/kimenő	Törzsadatok karban	tart Bank	Analitika	Kapcsolatok módosítá	sa Pénztár	Egyéb műveletek Számvitel Egy	éb
			[ Akt	uális pénztáregyenle	9 ]		
			Egye	nleg: Támogatásból:	Saját bevét	elből:	
			31 96	0.00 31 960.00	0.00		
				Kiadott előleg (b)e	/ételezése		
Pénztári	tételek kezel	ése, pénzt	árkönv	v: TVÖnk HUF			
Dápatási táta	azonosító: 2022/2	2001/1/4					
Tátel kelte	2023/2	18-02		Utabránymond	alatak	(II)talványrandalatak	
Bizonylat kelte	2023-0	8-02		otaivailyreild	CICICICK	[[o)taivailyreiideletekii	
Discription Notes				Kiválasztott uta	ványrendelet:	Sorszám: 2023/114 összeg: 15000	HUF
				Utalványozó:	.,	Utalványozó Ubul	~
				Utalványozás	dátuma:	2023-08-02 ×	
				Érvényesítő:		Érvényesítő Éva	~
				Érvényesítő d	átuma:	2023-08-02 ~	
				Ellenjegyző:		Ellenjegyző Elemér	×
				Ellenjegyző d	átuma:	2023-08-02 ×	
Bevétel/Kiadás	()B (o)K	evétel iadás		Előleg:		<ul> <li>Ne(m)</li> <li>Ige(n)</li> </ul>	
(Ú)j partner fe	lvitele]						
Partner címe:	12345	wesdorf,ráb utc	а	Partner		Cecília 1 (P)artnerek	
Adószám:							
Adóazonosító j	el:			Gyors partner	tereső		
Össz bruttó:	0 HUF						
Tétel megneve	zése települ	ési támogatás		Összeg		15 000	
Áfa kategória:	ÁFA ha	tályán kívüli			(	o ) Támogatás( ) Saját bevétel	
				Transl (6) also had			
				retel (f)elvitele			
			7.64-1.(6)		Tital (m) id		
			reter (r	jeivitelej [rétél (t)ories	g [retel (m)od	iusitasa	
	T	étel megneve	zése Brut	ttó Keret	Kontírkód /	Árfolyam (valutánál)	
	te	lepülési támoga	tás 150	00,00 Támogatás		0	
				Pénztárbizonylat (k)ászi	ára (Oiseas	1	

Ezt követően <Pénztárbizonylat készítése> gombra kattintunk.

A kiadási pénztárbizonylathoz hozzákapcsoltuk az utalványrendeletet, ezért a "Megjegyzés rovatban megjelenik, hogy melyik utalványrendelet alapján készült a pénztárbizonylat. Pénztárbizonylat nyomtatása.

Pénzügy bejövő	. Törzsadatok kar Bank Analitika Ka	spcsolatok mó Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb	
	[ Aktuá	lis pénztáregyenleg ]	
	Egyenle	eg: Támogatásból: Saját bevételből:	
	16 960,	00 16 960,00 0,00	
	Pénztári tételek kezel	ése, pénztárkönyv: TVÖnk HUF	
	Pénztári tétel azonosító:	K-2023/23001/1/4	
	Utalványrendelet:	114	
	Előírás azonosító:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	
	Tétel kelte	2023-08-02	
	Bizonylat kelte	2023-08-02	
	Partner neve:	Cecília 1	
	Partner címe:	12345 wesdorf,ráb utca	
	Össz bruttó:	15 000,00 HUF	
	Megjegyzés:	114 utalvänyrendelet alapjän	
	Tétel megnevezése Bruttó össze	gNettő Áfa érték Áfakategória Keret Kontirkód Árfolyam	

A <Pénztárbizonylat nyomtatása (2 db)> gomb hatására elkészült a kiadási pénztárbizonylatunk.

Teszt Város Önkormányzat 10; Adósz.: 111111 1000 Szeged, Teszt utca 1. ASP Oktató13/ ügyintéző	1. példár Bizonylatszám: K - 2023/23001/1/4 Pénztárbizonylat dátuma: 2023-08-02					
KIADÁSI PÉ	NZTÁRE	BIZONYLAT				
Ügyfél: Cecília 1		23001 - TVÖnk				
Tétel megnevezése települési támogatás		Bruttó 15 000,00 Összesen: 15 000,00 HUF, azaz tizenötezer HUF				
Megjegyzés:		Melléklet: db.				
ügyintéző/érvényesítő	ellenőrző	utalványozó				
könyvelő	pénztáros	Cecília 1				

2.2.5. Készpénz felvétele a bankból, a készpénz befizetése a Pénztárba

Készpénzt vesz fel az intézmény dolgozója az intézmény számlavezető intézményétől, amelyet befizetünk a Pénztárba.

A bank kezelésével kapcsolatos oktatási napon (5. alkalom) a bankból felvett, a pénztárban bevételként megjelenő készpénz felvételt banki oldalon már rendeztük.

A pénztári bevételről bevételi pénztárbizonylatot készítünk.

A 623 menüpontban a pénztárkönyv kiválasztása után a pénztári tételek kezelése felületen kitöltjük az adatokat, majd a <Tétel felvitele>, <Pénztárbizonylat készítése> és <Pénztárbizonylat nyomtatása> gombokat használjuk.

010-Teszt Város Önkormányz r <b>&gt; (62)</b> Pénztárforgalmi műve	zat 10 ] eletek <b>&gt; (623)</b> Forgalom felvi	itele pénztárba			
kimenő Törzsadatok karba	ntart Bank Analitika	Kapcsolatok mód	osítása Pénztár Egyéb műv	veletek Számvitel Egyéb	
	[ Akt Egye	tuális pénztáregy enleg: Támogatás	enleg ] ból: Saját bevételből:		
	16 96	50.00 16 960.00	0.00		
		Kiadott előleg i	hevételezése		
		Iniduote eloieg i	(D)evereiezesej		
Pénztári tétele	k kezelése, pénztá	irkönyv: TVO	nk HUF		
Pénztári tétel azonosí	tó: 2023/23001/1/5				
Tetel kelte	2023-08-02	U	talvånyrendeletek	(U)talványrendeletek	
Bizonylat kelte	2023-08-02				
		Ki	választott utalványrendelet:	Nincs utalványrendelet vála	asztva
	B(e)vétel		-	Ne(m)	
Bevétel/Kiadás	O K(i)adás	E	öleg:	O Ige(n)	
(Ú)j partner felvitele					
Partner címe:	Gomba Teszt utca, 15. 2	2000	artner	Irma 6 (P)artnerek	
Adószám:	Nincs megadva				
Adóazonosító jel:	Nincs megadva	6	Syors partnerkereső		
Össz bruttó:	0 HUE				
Tétel megnevezése	készpénzfelvétel bankb	oól Ö	55760	100 000	
Áfa kategória:			( o ) Támoo	atás( ) Saját bevétel	
		_	_		
		Tétel (f)elv	ritele		
	Tétel (	(f)elvitele Tétel (t)	örlése Tétel (m)ódosítása		
	tátal magnavazáss	uttó M-	eet Kontískód Árf-br	m (valutánál)	
	letel megnevezese Bri	utto Kei	ret Kontirkod Artolyar	m (valutanal)	
	órznánzfelvátel hankhól 10	0.000.00 Tám	ogatás		
	corponerent control of the	0 000,000 1011	logatas	0	
		Pénztárbizonylat (I	()észítése (()issza		
010-Teszt Város Önkormányz > (62) Pénztárforgalmi műve	at 10 ] detek > (623) Forgalom felvit	itele pénztárba			
Renard Andrew Street				where a family family	
Rimeno Torzsadatok kardal	ntartasa bank Analitika	Kapesolatok mode	isitasa Penztar Egyeb muv	veletek Szamvitel Egyeb	
	LAK	ctualis penztaregy	/enleg ] shák Gatát kauátalkők		
	Egy	enieg: Tamogatá:	spoi: sajat bevetelből:		
	116	960.00 116 960.00	0.00		
Pér	nztári tételek keze	elése, pénztá	rkönyv: TVÖnk HUI	F	
24	tári tátol azonosítá:	B 2022/22	001/1/5		
Penzi	áni tetel azonosito:	B-2023/23	1001/1/5		
Előíri	anyrenuelet.				
Tétel	kelte	2023-08-0	2		
Bizony	/lat kelte	2023-08-0	2		
Partn	er neve:	Irma 6			
Partne	er címe:	Gomba Te	szt utca, 15. 2000		
Össz	bruttó:	100 000,0	0 HUF		
Megje	egyzés:			4	
	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	-			
Téte	énzfelvétel bankból 100	osszeg Netto Afa e 000.00	Témocat	Kontirkod Artolyam	
Keszpi	100		ramogac		
La c	tinking and the failure and the fail	(2 db) Répatérb	izonylat nyomtatása külön (o)	daira(3 db) (1)avit	
Pena	ztarbizonyiat (n)yomtatasa (	(5 db)	Longiat ny annataba natani (a)	in the second se	

Elkészült a bevételi pénztárbizonylatunk.

Teszt Város Önkormányzat 10; Adósz.: 1111 1000 Szeged, Teszt utca 1. ASP Oktató13/ ügyintéző	1111-1-11 Bi Po	1. példány izonylatszám: B - 2023/23001/1/5 énztárbizonylat dátuma: 2023-08-02
<b>BEVÉTELI</b>	PÉNZTÁRBI	ZONYLAT
Ügyfél: Irma 6		23001 - TVÖnk
Tétel megnevezése készpénzfelvétel bankból		Bruttó 100 000,00 Összesen: 100 000,00 HUF, azaz egyszázezer HUF
Megjegyzés:		Melléklet: db.
ügyintéző/érvényesítő	ellenőrző	utalványozó
könyvelő	pénztáros	Irma 6

A készpénz befizetéséről szóló bevételi pénztárbizonylathoz utólagosan készíthető utalványrendelet a 626 menüpontban, vagy a 1511 menüpontban.

# 2.2.6. Kiállított számla alapján a bevétel bevételezése a pénztárba (Számlás követelés)

Terembérleti díjat fizetnek be a Pénztárba 12 700 Ft értékben.

A terembérleti díj követelés felvitele, számlakészítése és a követelés könyvelése a követelések oktatási anyagában (4. alkalom) már megtörtént, csak a pénztári befizetés napja hiányzik. Ezt készítjük most el, hogy a teljesítés is könyvelve legyen.

Terembérleti díj adatai:

- számla sorszáma: KS-000010-S-2023/1
- utalványrendelet száma: 2023/118

623 menüpontban a pénztárkönyv kiválasztása után bevételi pénztárbizonylatot készítünk.

A pénztári tételek kezelése felületen a kiállított számlához készített utalványrendeletet behívjuk.

KASZP	ER [ 623 : 0000 ER > (6) Pénztár >	10-Teszt Váro (62) Pénztá	os Önkormányzat 10 ] irforgalmi műveletek > (62	3) Forgalom felvi	itele pénztárba							K- 🔰 🖂	? ≡ ↔
ά P	énzügy bejövő/k	dimenő Tör.	zsadatok karbantartása	Bank Analiti	ika Kapcsolat	tok módosítása	Pénztár E	gyéb műveletek	Számvitel E	Egyéb			≡
							[	(V)issza					
Utal	ványrende	eletek											
	118		]								000010 - Teszt Város	Önkormán	
				E(I)őző	Gyors keresés	Lista fri(s)sítése	sorok: 10	✓ oldal: 1 < §	szűrések (t)ör	rlése (B)eállítások (K)övetkező			
Sorsz	<u>tám</u> Érkeztet	és Szám	ila azon. Év △ ♥     △ ♥	Készült	Összeg	Név F	iz.határidő △ ♥	Megjeg	gyzés	Közlemény △ ▽	Intézmén △ ♡		nd. intézményén △ ▽
118	2023-07-2	KS-0000 S-2023/1	10- 2023	2023-07-20	12 700,00	Béla 40 2	023-07-20	Követelés azon.:   szerződés iktató s bérleti díj	bérleti száma, iroda	Követelés száma: 8061/1, iroda bérleti díj	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	10	
						E(I)őző Találato	k: 1 db. 靏	Megjelen	itve: 1 (K)öve	retkező			
							1	(V)issza					
			KASZDER [ 632 - 00001	0-Toezt Város Ö	nkormányzat 1	ō 1							
			KASZPER > (6) Pénztár >	(62) Pénztárforg	galmi műveletek	> (623) Forgalom	felvitele pénzt	árba					
			☆ Pénzügy bejövő/.	Törzsadato	ok karb Bar	nk Analitika K	apcsolatok n	ıód Pénztár	Egyéb művele	letek Számvitel Egyéb	Ξ		
						[ Aktu	ális pénztáre	gyenleg ]					
						Egyen	leg: Támog	atásból: Saját be	vételből:				
						116 96	50.00 116 96	0.00 0.00					
									1				
							Kladott elo	leg (b)evetelezese	2				
			Pénztári	i tételek ko	ezelése, p	énztárköny	v: TVÖnl	C HUF					
			Pénztári téte	l azonosító: 20	23/23001/1/6								
			<u>Tétel kelte</u>	20	23-08-02	]	Utalványi	endeletek	118 (U)talv	ványrendeletek			
			Bizonylat kelt	e 20	23-08-02	]							
							Kiválaszto	tt utalványrendele	t: Sorszám: 2	2023/118 összeg: 12700 HUF			
							Utalványo	ozó:	Utalványoz	zó Ubul	~		
							Utalványo	ozás dátuma:	2023-08-03	12 v			
							Ervényes	ítő:	Ervényesíte	tő Eva	×		
							Ervényes	itő dátuma:	2023-08-0	12 ×			
							Ellenjegy	zo: ző dátuma:	Elienjegyzo	o Elemer			
			_	1-	A Devided		chenjegy	zo uatuma.	2023-08-0.	2 *			
			Bevétel/Kiada	is (	) Kiadás		Előleg:		O Ige(n)				
			(Ú)j partner f	elvitele									
			Partner címe:	20	00 Gomba,Tesz	t utca 15.	Partner		Béla 40 (P)	)artnerek			
			Adószám:										
			Adóazonosító	jel: 71	23726580		Gyors pa	rtnerkereső					
			Össz bruttó:	0 H	HUF								
			Tétel megney	ezése Kö	ivetelés azon.:	bérleti szerződés	i Összeg		12	2 700			
			Áfa kategória						( o ) Támogat	tás( ) Saját bevétel			
							Tétel (	f)elvitele					

Az adatok betöltésre kerülnek, ellenőrzés után a <Tétel felvitele>, <Pénztárbizonylat készítése> és <Pénztárbizonylat nyomtatása> gombokat használjuk.

Tétel (f)elvitele	Tétel (t)örlésel Tétel (	m)ódosítása		
Tétel megnevezése	Bruttó	Keret	Kontírkód	Árfolyam (valutánál)
Követelés azon.: bérleti szerződés iktató száma. iroda bé	érleti díj 12 700,00	Támogatás		C
Pénztárbiz	zonylat (k)észítése 🚺	)issza		

KASZPER [ 623 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER <b>&gt; (6)</b> Pénztár <b>&gt; (62)</b> Pénztárforgalmi műveletek <b>&gt; (623)</b> Forgalom felvítele pénztárba										
🏠 Pénzügy bejövő/ki Törzsadatok karban Bank Analitika	Kapcsolatok módosí Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb									
[ Aktuá Egyenie 129 660	is pénztáregyenleg ] g: Támogatáshól: Saját bevételból: .00 129 660,00 0,00									
Pénztári tételek kezelése, pénztárk	önyv: TVÖnk HUF									
Pénztári tétel azonosító: Utalványrendelet:	B-2023/23001/1/6									
Előírás azonosító:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10									
Bizonylat kelte	2023-08-02									
Partner neve: Partner címe:	Béla 40 2000 Gomba,Teszt utca 15.									
Össz bruttó:	12 700,00 HUF									
Megjegyzés:	11s utaivanyrendelet alapjan									
Tétel megnevezése Követelés azon.: bérleti szerződés iktató száma. iroda l	Bruttó összeg Nettó Áfa érték Áfakategória Keret Kontirkód Árfolyam sérleti díj 12 700,00 Támogatás									
Pénztárbizonylat (n)yomtatása (3 db	)] Pénztárbizonylat nyomtatása külön (o)ldalra(3 db)] [J)avít									

Elkészült a bevételi pénztárbizonylat.

Teszt Város Önkormányzat 10; Adósz.: 111 1000 Szeged, Teszt utca 1. ASP Oktató13/ ügyintéző <b>B E V É T E L I</b>	11111-1-11 PÉNZTÁR	1. példány Bizonylatszám: B - 2023/23001/1/6 Pénztárbizonylat dátuma: 2023-08-02 B I Z O N Y L A T
Ügyfél: Béla 40		23001 - TVÖnk
<u>Tétel megnevezése</u> Követelés azon.: bérleti szerződés iktató sz bérleti dí	áma. iroda	Bruttó 12 700,00 Összesen: <b>12 700,00 HUF</b> , azaz tizenkettőezer-hétszáz HUF
Megjegyzés: 118 utalványrendelet alapján		Melléklet: db.
ügyintéző/érvényesítő	ellenőrző	utalványozó
könyvelő	pénztáros	Béla 40

A <Vissza> gombbal visszajutunk a 623 menüpontban újabb pénztárbizonylat rögzítéséhez.

#### 2.2.7. Feljegyzés alapján befizetés a pénztárba (Nem számlás követelés)

Biztosító által fizetett kártérítés feljegyzés alapján, amelynek értéke 50 000 Ft.

A nem számlás követeléssel kapcsolatos teendők a pénztári kifizetés előtt:

A feljegyzés alapján a 112 menüpontban rögzítjük a követelést.

KA KA	ALZETRE [1] 1: 0000 [0-best Visio Gokominiyaz II 0] ALZETRE [1] 1: 0000 [0-best Visio Gokominiyaz II 0] ALZETRE [1] 1: 0000 [0-best Visio Gokominiyaz II 0]										
\$	Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitik	a Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel	Egyéb								
		[ Év kiválas Év: [2023 –	ztása ] ] (O)k								
	Követelések/Kötelezettségvállalások felvitele										
	Belső azonosító: Új Köt. váll. / Követelés		Iratkezelési azonosító:	Dokumentumok átemelése IRAT szakrendszerből							
	Előírás -tól:	2023-01-01	Előírás -ig:	2023-12-31 📋 🗌 Határozatlan idejű 🗌 Alaptevékenységen kívüli							
	Az alapjául szolgáló dokumentum azonosítója:	Feljegyzés	Az alapjául szolgáló dokumentum dátuma;	2023-08-02							
	Tetérmény kédi	000010 Teest Vises Onlineminus 10	Tipus:	· · · ·							
	Intermeny Kod:	000010 - Teszt Varos Onkormanyzat 10 V									
		Maradvány									
	Fizetési mód.deviza:	Készpénz v HUF v	Nyilvántartásba vételi árfolyam:	(D)eviza árfolyamok							
	Jogcím: Részletezőkód értékei csak a jogcim kiválasztása után jelennek meg.	1 - B - Bevétel 🗸 🗸	Stabilitási törvény szerinti árfolyam:								
	Követelés aláíró:	Kötelezettségvállaló Kálmán v	Deviza összege:								
	Partnerek beemelése másik kötelezettségvállalásról/követelésről	(K)ötelezettségvállalás/követelés									
	E6 partner:	Biztositó (P)artnerek (U)) partner (Partner gyorskeresés	További partnerek:	(T)ovábbi partnerek (U); partner [Partner gyorskeresés (további partner)							

	[Tételek]														
		Intézmény Részletező kód	Rovat kód Típus	Előirányzat típus Jogszabályi hivatkozá	is Összeg Költ	ségvetési év ÁF	A kategória	Csak ÁFA-s CO	FOG Szakfelada	nt teli (őkönyy Psz. fől	önyv Psz. ellen:	számla Költsé	égnem ÁFA viig	Auto. kontir :	sablon
	Intézmény: <u>Részletező;</u> Automatikus kontir sablon: Rovat:	000010 - Teszt Város Önkori 14 - B - Elkülönítést nem igé Automatikus kontír sablon (B410 (B) - Biztosító által fize	nányzat 10 v nylő bevételek kiválasztása listá tett kártérítés	2] 60]				×		tag. totoly v					
	Tipus: Előirápyzat:	1 - Tárgyvi, előkinyzat tenhere vállat tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés v													
	Jogszabályi hivatkozás:	artifictes													
	Nettó összeg:	50 000													
	<u>Ktavetési év:</u>	2023 -													
	Csak ÁFA tétel:														
					(H)ozzáad	Mó(d)osit Törö(l)	Nettó-áfa k	apcsolás						_	
	Nyilvántartási telj. számla: COFOG:	094103 - Biztosítók által fize 011130 - Önkormányzatok é	tett kártérítés tel; s önkormányzati	iesítése hivatalok iogalkotó és általános igazgatás	si tevékenvsége				~]					•	
_															
[Té	telek ]														
	Intézmén	y Részletező kód	Rovat kód	Tipus	Előirányzat típus	t Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA Cs kategória ÁF	sak COFOG Szakfelada A-s	Nyilvántartási telj. főkönyv	Psz. főkönyv el	Psz. Ienszámia Költ	ségnem ÁFA vilg.	Auto. kontir sabion
	000010 - Teszt Város Önkorma 10	14 - B - Elkülönítést B nem igénylő B bevételek fi	410 (B) - iztosító által zetett kártérítés	<ol> <li>Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés</li> </ol>	(KÖT) Kötelező	kártérités	50 000,00	2023	ÁFA hatályán kívüli	011130	094103				
Fize	tési ütem:		equõs	szegű			Bruttó i	isszesen:		50.000					
Part	tner folyószámla:		12052	705-00132098-00100008 ~			Új partn	er (b)ankszám	laszám						
Inté	żzményi bankszámla:			V											
<u>Tár</u> kárt	9 <b>91</b> érités														
Köz	lemény: érités														
				ll.											
Szül aláín	kséges-e a Gazdálkodási ás?	szakrendszerben az elektr	onikus												
Kine - Te	e <mark>k a nevében visszük fe</mark> szt Város Önkormányzat	10 (ASP Oktató13) ×													
Közl	beszerzés alá tartozik						Közbesz	erzési dokume	ntáció neve						
Köz	beszerzési dokumentáció	iktatószáma					Közbesz	erzési dokume	ntáció dátuma						
Elsz	ámolás vagy egyéb feltéte	ł					Elszámo	ás határideje							
							Elszámo	ás alá tartozó	összeg:						
Függ	gő kötelezettség/követelé	S					Függés	ben:		(K)otelezettségvállalá	s/kovetelés				
Kere	tjellegű kötelezettségváll	alās/kovetelēs:		ſ	(D)agait	sanithe an I and	atek mes f	Tácáuci							
				Rögzíté	s és (T)ovább	a kapcsolódó c	lokumentu	zesevel nok feltöltéséh	ez						

A 1421 menüpontban belső bizonylatot készítünk a követeléshez. Választhatjuk ebben a menüpontban, hogy elkészítjük a követeléshez az utalványrendeletet, ezt követően <Bizonylat készítése/módosítás> gomb segítségével létrehozzuk a bizonylatot.

KASZPER [ 1421 : 000010-Teszt V KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kim	áros Önkormányzat 10 ] enő <b>&gt; (14)</b> Végleges nem s	zámlás köteleze	tségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása		<u>a</u> 2- C	1 🖂 🔞	≡ ↔			
Pénzügy bejövő/kimenő Tö	rzsadatok karbantartása	Bank Analitik	n Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvítel Egyéb							
[Kontírozás.] [Importálás]										
Nem számlás követ	elések/köteleze	ttségválla	lások/más fizetési kötelezettségek kontírozása							
	2023-01-01	Nem v								
		2	E(I)özö 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 💌 oldal: 1 👻 Szűrések (t)örlése (B)eállítások (k)övetkező							
Bizonylat sorszám Köt.vá azor	ll. / köv. Előírás losító kezdete	Teljes értékben bizonylatolt	Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete	Bizonylat fizetendő összeg △ ♡	e kontírozatlan külső	izonylat 5 azonosító △ ♥	onylat - P. A R			
8073/1	2023-01-01	Nem	Osszeg: 50 0000 Utalványvendele: (jú útalványvendele: k v Milo 2001: (jú útalványvendele: k v Protecki modi (jú útalványvendele: k v Protecki (jú útalványvendele: k v Prote	A	0,00					
			E(!)őző Találatok: nem elérhető 🏹 🗃 📄 Megjelenítve: 1 (8)övetkező							
A menüpontban a kötelezettségva	illalások közül csak azok je	lennek meg, me	yen legalább egy ÁFA körön kívüli tételsor található.							
	Bizonylat nyomtatas Kontriap nyomtatas kutavanyonndelet nyomtatas (ijazolas (ijazolas de véglegestés) (Vjetzz) (Bizonylat inaktivääsa) kutavanyendelet lekaposlatas bizonylatrós									
	E	Gválasztott téte	lek automatikus csoportos kontírozása Szürt tételek automatikus csoportos kontírozása Kiválasztott tételek automatikus csoportos kontír	ozása (nyitó)						
KASZPER [ 1421 : 000010-Tesz KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/ki	t Város Önkormányzat 1 menő > (14) Végleges nem	0 ] n számlás kötele	zettségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontirozása		a 🛛 - 🚺	20	≡ 🗭			
Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantart	ása Bank J	nalitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb							
[Kontírozás.] [Importálás]										
Nem számlás köv	etelések/kötele	ezettségv	állalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása							
	2023-01-01	Nem	×							
			E(I)őző Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 v oldal: 1 v Szűrések (t)örlése (B)eállítások (K)ovetkező							
Bizonylat sorszám △ ▽ az	ráll. / köv. Előírás onosító kezdet △ ♥ △ ♥	e Telj érték bizony	es sen Bizonylat bruttó összege yagy utalványrendelete rötel		Bizonylat fizetendő összege △ ▽	Bizonylatból kontírozatlar △ ▽	Bizc külső a			
BN755202 8/1	/1 2023-	01-01	Összeg: 50 000,00 Utalványrendelet: 2023/136 össz: 50 000.00	Szerkesztés	50000.00	50 000,0	0			
			E(I)őző Találatok: nem elérhető 🍇 📓 🗋 Megjelenítve: 1 [K)övetkező							
A menüpontban a kötelezettség	vállalások közül csak azo	k jelennek me	i, melyen legalább egy ÁFA körön kívüli tételsor található.							
(Bizonylat nyomtatás) Kontirlap nyomtatás) (Utalványrendelet nyomtatás) ((1)gazolás (š véglegesítés) (Visszz) (Bizonylat naktiválása) Utalványrendelet lekapcsolása bizonylatról										
	Kivála	sztott tételek a	utomatikus csoportos kontirozása] (Szűrt tételek automatikus csoportos kontirozása) (Kiválasztott tételek automatikus csoportos k	contírozása (nyitó)						

A bizonylat sorszáma piros mezőben jelenik meg a sor elején. Mivel bejelöltük, hogy készüljön utalványrendelet, így megjelent az elkészült utalványrendelet sorszáma 2023/136.

A követelés azonosítóra kattintva megjelenik a kontírozási felület.

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem:	77	47
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:	0041	35148
Dátum:	2020-10-27	
Áfa kategória	Áfa hatályán kívül	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	Kártérítés	
Mozgásnem kód:	901	210
Szakfeladat:	üres	
Előirányzat:	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:	Т	
Összérték:	50 000	
Főkönyvi számok:	094102	924442
Rovatrend	B410	

Előtöltés után kontírozzuk a követelést az alábbi táblázat alapján.



		(H)ozzá (IV)isza																	
	Nyilvántartási telj. számla: (094103 - Biztoskók által fizetett kártérkés teljeskése v COFOG: (011130 - Onkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó ( v																		
[ Nem ki	[ Nem könyvelt állapotú költségvetési tételek ]																		
•	Biz nen	, Törzsszá	Ellen <sup>m</sup> főkönyi	v COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vi.ig. ÁFA	Részl	Megjegyz	és Mozgá	snem Szakfela	dat Ei.kód T/	K Érték	Költségnen	n Fők	Rovat	elj. Ksz. DFOG főkönyv	, Fiz.h	at.
Módosít T	öröl 77	000010	0041		2023-08-02 ÁF	A hatályán kívül	i .	14	kártérítés	901		(KÖT) T	50 000,0	0	094102	2B410 01	1130 094103	2023-0	8-02
[ Nem	[ Nem könyvelt állapotú pénzügyi tételek ]																		
	Biz. nem	Törzsszán	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA ' kat.	Vi.ig. ÁFA F	Részl N	Megjegyzó	s Mozgás	nem Szakfelad	lat Ei.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat CO	elj. Ksz. FOG főkönyv	Fiz.ha	t.
Időbel elhatáro	i lás <sup>47</sup>	000010	35148	2	2023-08-02 ÁFA	hatályán kívüli	1	14 k	cártérítés	210		(KÖT) K	50 000,00		924442			2023-08	-02

<Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételt, majd a <Vissza> gombbal kilépünk a felületről.

A bizonylat sorszáma zöldszínűre vált, ha a tételünket helyesen kontíroztuk.

Amennyiben a kontírozás nem felel meg a jogszabályban meghatározott összefüggéseknek, abban az esetben piros színű marad a bizonylat sorszáma.

KASZPER [ 1421 : 000010-Teszt Város Ön KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (14	kormányzat 10 ] ) Végleges nem számlás kötelezett:	égvállalások, követelések > (1421) Nem szá	ámlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontirozása		a 8- 🗎	I 🔤 😯 🗏 🕩				
Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadat	ok karbantartása Bank Anali	ika Kapcsolatok módosítása Pénztár	- Egyéb műveletek Számvitel Egyéb							
Figyelmeztetések:						Bezár				
<ul> <li>2023/136: Pénzforgalmi kapcsola</li> </ul>	+ 2023/136: Pénzforgalmi kapcsolat hlányában a költségvetési számlának a 3211 lett kiválasztva!									
[Kontírozás.] [Importálás]										
Nem számlás követelése	k/kötelezettségváll	alások/más fizetési kötel	lezettségek kontírozása							
	2023-01-01									
	(	(I)őző 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sítés	se sorok: 10 v oldal: 1 v Szűrések (t)örlése (B)eállítások (K)övetkező							
Bizonylat sorszám Köt.váll. / köv. azonosító	Előírás kezdete bizonylatol		Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete		Bizonylat fizetendő összeg △ ▽	Bizonylatból Bizo kontírozatlan külső a				
8073/2023/1 8073/1	2023-01-01	Összeg: 50 000,00	Utalványrendelet: 2023/136 - össz: 50 000.00	Szerkesztés	50000.00	0,00				
	E00000 Tablatok: nem ekérhető 🍇 📷 🗋 Megjelenitve: 1 (E000000000									
A menüpontban a kötelezettségvállalások i	A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, melyen legalább egy ÁFA körön kívüli tételsor található.									
	Bizonylat nyomtatás (kontinap nyomtatás) (utalványvendelet nyomtatás) ((1)gazolás (gazolás és véglegesítés) (V)kozza (Bizonylat inaktiválása) (Utalványrendelet lekapcsolása bizonylatról)									
	Kiválasztott tételek auton	atikus csoportos kontírozása Szűrt tétel	lek automatikus csoportos kontírozása Kiválasztott tételek automatikus csoportos k	kontírozása (nyitó)						

A példában a nem számlás követelés bizonylat sorszáma: 8073/2023/1

A követelés előtti négyzetbe pipát teszünk, az <Igazolás és Véglegesítés> gombbal lekönyveljük a nem számlás követelésünket.

A 623 menüpontban ezt a 136 sorszámú utalványrendeletet kapcsoljuk a bevételi pénztárbizonylathoz.

A menüpontba belépve a pénztárkönyv kiválasztása után megjelenik a pénztári tételek kezelése felület, melyen az <Utalványrendeletek..> gombra kattintunk és kiválasztjuk az utalványrendeletet. A 136 sorszámú utalványrendelet számára kattintunk.



A bevételi pénztárbizonylaton megjelent a kiválasztott utalványrendelet sorszáma és az összege, valamint az utalványrendeletet aláíró utalványozó, érvényesítő, illetve ellenjegyző neve és mindhárom aláírás dátuma. A <Tétel felvitele> gomb hatására a képernyő alsó részén megjelenik a tétel.

KASZPER [ 623 : 00 KASZPER <b>) (6)</b> Pénz	00010-Teszt Város Önkori tár > (62) Pénztárforgalmi m	mányzat 10 ] nűveletek > (623) Forgalom felvitele pénztárba			
Pénzügy bejövő,	/kimenő Törzsadatok karba	antartása Bank Analitika Kapcsolatok m	ódosítása Pénztár Egyéb művele	etek Számvitel Egyéb	=
		[ Aktuál	is pénztáregyenleg ]		
		Egyenle	g: Támogatásból: Saját bevét	telből:	
		179.660	00 179 660 00 0 00		
			Kiadott előleg (b)evételezésej		
	Pénztári tételek k	kezelése, pénztárkönyv: TVÖn	k HUF		
	Pénztári tétel azonosító	2023/23001/1/7			
	Tétel kelte	2023-08-02	Utalványrendeletek	136 (U)talványrendeletek	
	Bizonylat kelte	2023-08-02			
			Kiválasztott utalványrendelet	: Sorszám: 2023/136 összeg: 50000 HUF	
			Utalványozó:	Utalványozó Ubul v	
			Utalványozás dátuma:	2023-08-02 ×	
			Ervényesítő:	Ervényesítő Eva v	-
			Ervényesítő dátuma:	2023-08-02 V	
			Ellenjegyzo:	Ellenjegyzo Elemer V	
		1. 3	Ellenjegyzo datuma:	2023-08-02 *	
	<u>Bevétel/Kiadás</u>	( ) Bevetel ( ) Kiadás	Előleg:	<ul> <li>Ne(m)</li> <li>Ige(n)</li> </ul>	
	(Ú)j partner felvitele				
	Partner címe:	1066 Budapest, Teréz körút 42-44.	Partner	Biztosító (P)artnerek	
	Adószám:	10308024-4-44			
	Adóazonosító jel:		Gyors partnerkereső		
	Össz bruttó:	50000 HUF			
	Tétel megnevezése		Összeg		
	Afa kategória:		(	o) Támogatás() Saját bevétel	-
		Tétel (f)elvi	tele Tétel (t)örlése Tétel (m)	ódosítása	
		Tétel megnevezése Bruttó	Keret Kontírkód	Árfolyam (valutánál)	
		kártérítés 50 000,	.00 Támogatás		
		Pénz	tárbizonylat (k)észítése (v)iss	28	

<Pénztárbizonylat készítése> gombbal megyünk tovább.

igy Törzsada	Bank	Analitika	Kapcsolat	Pénztár	Egyéb m	Számvite	l Egyéb		
		[ AI	ktuális péi	nztáregyenl	eg]				
		Egy	renleg: Tá	mogatásbó	I: Saját bev	ételből:			
		170	660.00.17	0 660 00	0.00				
		179	000,00 17	9 000,00	0,00				
Pénz	tári téte	elek ke	zelése	pénztá	rkönvv:	TVÖnk	HUF		
Pénztári	tétel azon	osító:		B-2023/230	01/1/7				
Utalván	Utalványrendelet:								
Előírás a	zonosító:			000010 - Teszt Város Önkormányzat 10					
Tétel kelt	e			2023-08-02					
Bizonylat	kelte			2023-08-02					
Partner	neve:			Biztosító					
Partner c	íme:			1066 Budap	est,Teréz kör	út 42-44.			
Össz bru	ittó:			50 000,00 H	IUF				
Megjegy	zés:			136 utalvár	iyrendelet ala	ipján			
	anevezése	Bruttó ö	sszeg Nett	ó Áfa érték	Áfakategóri	a Keret	Kontírkód	Árfolyam	
Tétel me	-								

Végül a <Pénztárbizonylat nyomtatása (3db)> gombra kattintva elkészül a bevételi pénztárbizonylat.

Teszt Város Önkormányzat 10; Adósz.: 1111 1000 Szeged, Teszt utca 1. ASP Oktató13/ ügyintéző <b>B E V É T E L I 1</b>	1111-1-11 Biz Pér PÉ N Z T Á R B I Z	1. példány zonylatszám: B - 2023/23001/1/7 nztárbizonylat dátuma: 2023-08-02 Z O N Y L A T
Ügyfél: Biztosító		23001 - TVÖnk
Tétel megnevezése kártérítés		Bruttó 50 000,00 Összesen: 50 000,00 HUF, azaz ötvenezer HUF
Megjegyzés: 136 utalványrendelet alapján		Melléklet: db.
ügyintéző/érvényesítő	ellenőrző	utalványozó
könyvelő	pénztáros	Biztosító

# 2.3. (626 mp) Pénztárbizonylatok hozzákapcsolása utalványrendelethez

A "Ptkönyv" oszlopban kiválasztjuk a feldolgozatlan tételeket tartalmazó pénztárat.

KASZPER [ KASZPER > (	KASZPER [ 626 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER > (6) Pénztár > (62) Pénztárforgalmi műveletek > (626) Pénztárbizonylatok hozzákapcsolása utalványrendelethez 👬 🛛 Z - 🔲 👔										
රු Pénzüç	🗘 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantart Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb 📃										
Pénztá	Pénztárkönyvek listája - forgalom feldolgozásához (626)										
		2023					~	]			
		E	(I)őző	Gyors keresés 🛽	ista fri(s)sítése so	orok: 10 🗸	v oldal: 1 v	Szűrések (t)ör	lése (B)eállítások	(K)övetkező	
Ptkönyv △ ▽	Ptkönyv név △ ▽	Év	Időszak △ ▽	Bizonylat (-tól) △ ▽	Bizonylat (-ig) △ ▽	Tételszám	Állapot	Deviza △ ▽	Tipus △ ▽	Intézmény △ ▽	Időszak kezdete △ ▽
23001	TVÖnk	2023	1	2023-08-02		7	Nyitott, nem ell.	HUF	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	2023-08-02
	E(I)őző Találatok: 1 db. 🚮 🖹 🗋 Megjelenítve: 1 [K)övetkező										
					Tová	ibb az (e)lle	nőrzéshez (V)i	ssza			

- Amennyiben <u>már elkészült az utalványrendelet</u>, a pénztárbizonylatokhoz hozzárendeljük (számlaazonosító oszlopba számlaszám alapján megkeressük az előzőleg elkészített utalványrendeletet és az <Összekapcsolás> gombra kattintunk).
- Amennyiben <u>nincs utalványrendelet</u> a pénztárbizonylathoz kiadás esetében <Kiadási utalványrendelet készítés> funkciógombot, bevétel esetében <Bevételi utalványrendelet készítés> gombot használjuk.

A <Lehív> funkciógomb hatására megjelennek a már rögzített adatok.

Amennyiben a 112 menüpontban rögzítettünk követelést, illetve kötelezettségvállalást, akkor a követelés/kötelezettségvállalás azonosítószám alapján megkeressük az adott követelést, illetve az adott kötelezettségvállalást és beemeljük az utalványrendeletre, ha nem rögzítettünk még követelést, illetve kötelezettségvállalást a 112 menüpontban, akkor <Új követelés/Kötelezettségvállalás felvitele> funkciógombot alkalmazzuk.

Adatok rögzítése, illetve ellenőrzése után az <Utalványrendelet> funkciógombra kattintunk.

• Előleg esetében nincs követelés, illetve kötelezettségvállalás mivel csak pénzügyi számvitelben könyveljük.

A példánkban az alábbi pénztárbizonylatokhoz nem kapcsoltunk utalványrendeletet:

- Vásárlási előleg kiadási pénztárbizonylat: K-2023/23001/1/1, összege: 20.000 Ft
- Vásárlási előleg visszavételezése bevételi pénztárbizonylat: B-2023/23001/1/2, összege: 20.000 Ft
- Készpénz felvétele a bankból bevételi pénztárbizonylat: B-2023/23001/1/5, összege: 100.000 Ft

KASZPER [ 626 : 000010-T KASZPER > (6) Pénztár > (6	Teszt Város Önkormányzat 10 ] 62) Pénztárforgalmi műveletek » (626) Pénztárbizonylatok hozzákapcsolása utalványrendelethez
☆ Pénzügy bejövő/	Törzsadatok karb Bank Analitika Kapcsolatok mód Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb
	23001 feldolgozatlan tételei - HUF
	E(I)özö 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 🔻 oldal: 1 👻 Szűrések (t)örlése (B)eállítások (K)övetkező
	Pénztárbizonylat száma Partner Összeg Kerekített összeg Kelte Állapot
	B - 2023/23001/1/5         Irma 6         100 000,00         100 000,00         2023-08-02         Nyomtatott
	B - 2023/23001/1/2         Géza 5         20 000,00         20 000,00         2023-08-02         Nyomtatott
	K - 2023/23001/1/1         Géza 5         20 000,00         20 000,00         2023-08-02         Nyomtatott
	E(I)öző Találatok: 3 db. 🕷 📷 🗋 Megjelenítve: 1-3 (K)övetkező
	Igazoló felhasználók
	Utalványozás dátuma 2023-08-02 🔻 Utalványozó Utalványozó Ubul 🗸
	Érvényesítés dátuma 2023-08-02 v Érvényesítő Érvényesítő Éva v
	Egyszerűsített utalvány(r)endelet készítés
	B(e)vételi utalványrendelet készítés
	Kí)adási utalványrendelet készítés
	Osszeg szűrés utalványrendeletnél     Rartner név szűrés utalványrendeletnél
	(U)talványrendelet választása
	(V)issza

## Kiadási utalványrendelet készítése:

#### Vásárlási előleg kiadása

A pénztárbizonylat száma előtti négyzetet kipipáljuk és a <Kiadási utalványrendelet készítés> gombra kattintunk.

ZPER [ 626 : 000010-Te ZPER <b>&gt; (6)</b> Pénztár <b>&gt; (6</b> )	szt Város Önkormányzat 10 ] ) Pénztárforgalmi műveletek > (6	26) Pénztárbizonylat	ok hozzákapcsolása	utalványrendelethez				
ügy bejövő/	Törzsadatok karb Bank	Analitika Kapcsol	atok mód Pé	nztár Egyéb műve	letek Számvite	l Egyéb		
	23001 feldolgozatla	an tételei - H	UF					
	E(I)őző 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 🗸 oldal: 1 🗸 Szűrések (t)örlése (B)eállítások (K)övetkező							
	Pénztárbizonylat száma	Partner	Összeg	Kerekített összeg	Kelte	Állapot		
	B - 2023/23001/1/5	Irma 6	100 000,00	100 000,00	2023-08-02	Nyomtatott		
	B - 2023/23001/1/2	Géza 5	20 000,00	20 000,00	2023-08-02	Nyomtatott		
	🗹 К - 2023/23001/1/1	Géza 5	20 000,00	20 000,00	2023-08-02	Nyomtatott		
	E(I)d	ző Találatok: 3 db.	🐮 📄 📄 Megje	elenítve: 1-3 (K)övet	kező			
	Igazoló felhasz	nálók						
	Utalványozás dátuma 20. Érvényesítés dátuma 20.	23-08-02 v Utalvá 23-08-02 v Érvény	nyozó <mark>Utalványoz</mark> resítő Érvényesít	ó Ubul ő Éva		× ×		
		Egyszerűs	tett utalvány(r)en	delet készítés				
		B(e)vét	eli utalványrendel	et készítés				
		K(i)adá	si utalványrendel	et készítés				

A 1511 menüpontba navigál a KASZPER program, ahol a pénztárbizonylat adatai láthatóak. Kiadási jogcímet választunk, és a <Lehív> gombra kattintunk.

Az előleg kiadáshoz nem kapcsolódik bejövő számla, bizonylat, illetve kötelezettségvállalás sem. A fizetési mód automatikusan készpénz lesz.

KA: KA	SZPER [ 1511 : 000010- SZPER <b>&gt; (6)</b> Pénztár <b>&gt; (6</b> )	Teszt Város Önkormán 2) Pénztárforgalmi műve	yzat 10 ] letek <b>&gt; (626)</b>	Pénztárbizonylatok hozzákapo	csolása utalványrendelethez			
습	Pénzügy bejövő/	Törzsadatok karb	Bank Ana	litika Kapcsolatok mód	Pénztár Egyéb művele	etek Számvitel E	gyéb	
				[Pénztárbizonylat adat Pénztárbizonylat száma Partner Összeg Kelte Devizanem	kai ] K - 2023/23001/1/1 Géza 5 20 000,00 2023-08-02 HUF			
		Eavszeri	utalvány	rendeletek				
		Jogcím:	5	- K - Kiadás		~ (L	.)ehív	
		Bejövő számla Bizonylat						
		Jogcím: Köt. váll. azonosító:	Kia (K	adás - Banki-pénztári-kifizu K <u>)ötelezettség</u> vállalás. j követelés/kötelezettségvá	t teljesítés illal(á)s			
		Intézmény kód Intézményi bar	: OC	00010 - Teszt Város Önkorn	nányzat 10 🗸			
		Ügyintéző:	AS	5P Oktató13				
		<u>Erteknap:</u> Pénzforgalom:	20	Utalva va(n)				
		Fizetési mód:	(0	) Átutalás o ) Készpénz			-	

Továbbá megadjuk az utalványozó, az érvényesítő, esetleg ellenjegyző személyét és az aláírások dátumát és rákattintunk az <Utalványrendelet> funkciógombra.

Partner:	Géza 5 <mark>Vál(a)szt</mark> [ <mark>(Ú)] partner  Partner címek karbantartása</mark> Partner gyorskeresés	
További partnerek:	[(T)ovábbi partnerek] [(Ú)] partner a további partnerekhez Partner gyorskeresés (további partner)	
Partner bankszámlák:	(Géza 5 05942334-81505222-52841853 ∨ ) (Új partner banks(z)ámlaszám	
Devizanem: Deviza összeg: <u>Összeg:</u>	HUF 20 000	
Közlemény:		
Megjegyzés:		
Kinek a nevében visszül - Teszt Város Önkormányz	k fel: at 10 (ASP Oktató13) ~	
Előleg		
Utalványozó: Utalványozás dátuma: Érvényesítő: Érvényesítés dátuma:	[Jtalványozó Ubul ∨ 2023-06-02 Érvényestő Éva ∨ 2023-06-02 €	
	)talványrendelet (Jistázása) (V)issza	

Majd visszalép a program a feldolgozatlan tételekhez, ahol látható az elkészült utalványrendelet sorszáma: 2023/137. Itt lehetséges az utalványrendelet nyomtatása.

KASZPER [ 626 KASZPER > (6) F	: 000010-Teszt Város Vénztár > (62) Pénztárfo	Önkormányzat orgalmi műveletek	10 ]	zonylatok ho:	zákapcsolása utalvá	nyrendeleth	ez	
合 Pénzügy b	e Törzsadato	Bank Analitik	Kapcsolato	Pénztár	Egyéb műv Sz	ámvitel I	Egyéb	
	23001 feldol	gozatlan	tételei - HU	F				
	E(I)őző 🗌 Gyors ke	eresés Lista fri(s	)sítése sorok: 10	v oldal:	1 v Szűrések (t)ö	irlése (B)e	eállítások (K)övetkező	
	Pénztárbizonyl	at <i>s</i> záma	Partner Ó △▽	összeg △ ▽	Kerekített összeg △ ▽	Kell	te Állapot Z	
	B - 2023/23001/3	1/5 Irma	6	100 000,00	100 000,00	2023-08-	02 Nyomtatott	
	B - 2023/23001/2	1/2 Géza	5	20 000,00	20 000,00	2023-08-	02 Nyomtatott	
		E(I)őző	Találatok: 2 db. 🐐	1 🗋 🗋	legjelenítve: 1-2 🥼	)övetkező		
		C	Elkészült ut 2023/137Utalv	alványrend rányrendelet	elet ] ny(o)mtatása			

Az elkészült kiadási utalványrendelet adatait láthatjuk.

	KIADÁSI U	TALVÁNYRENDELI	ET 2023/137			
Teszt Város Önkormányzat 10						
1000 Szeged, Teszt utca 1. Tel.: 10/100-100 Ügyintéző: ASP Oktató13	S		Sorszám: Kötváll. sorszáma Kötváll. iratk. azo	2023/1 a: - on.: -	37	
Bankkivonat sorszáma:			Azonosító	UT-00	0010-2023/27	
	KIADÁSL	ΠΤΑΙ VÁNVR	FNDEL ET	0100	2010 1010121	
	Ki	öltségyetési év: 20	23			
Részletező kód/megnevezése:		-				
A kifizetés jogcíme:		5 - Kiadás				
A teljesítés módja:		készpénz				
A terhelendő bankszámla száma és megne	evezése:	- Ptkönyv: TVÖnl	د د			
A kedvezményezett azonosító adatai:		Géza 5				
		2000 Gomba, Teszt	tutca 15.			
		-				
Vevő/Szállító kód:		5				
Megjegyzés:						
Közlemény:						
	<b>A</b> <i>cu</i>	zámla/hizonylat ad	atal			
Érkoztotés Számlaszám	A S	zamia/bizonyiat ad		Taliacitáe	Finatáci	Do.i toli
Elikezieles Szamiaszam	Otal	ivally020tt 0552eg (1	ior)	Terjestics	Fizetesi	Fu-ricij.
szama/datum				dátuma	határidő	dátuma
szama/datum	Nettó	ÁFA	Összesen	dátuma	határidő	dátuma
2023/Jogc.5 -	Nettó 20 000,00	ÁFA 0,00	Összesen 20 000,00	dátuma 2023-08-02	határidő 2023-08-02	dátuma 2023-08-02
2023/Jogc.5 -	Nettó 20 000,00 20 000,00	ÁFA 0,00 ÁFA hatályán	Összesen 20 000,00 20 000,00	dátuma 2023-08-02	határidő 2023-08-02	dátuma 2023-08-02
2023/Jogc.5 -	Nettó 20 000,00 20 000,00	ÁFA 0,00 ÁFA hatályán kívűli	Összesen 20 000,00 20 000,00	dátuma 2023-08-02	határidő 2023-08-02	dátuma 2023-08-02
zama' dátum 2023/Jógc.5 - A számla az alaki és tartalmi követelményv Ellenőrző	Nettó 20 000,00 20 000,00 eknek megfelel, sza	AFA 0,00 ÅFA hatályán kiváli akmai teljesítésigazo	Osszesen 20 000,00 20 000,00 blása megtörtént. Pénz Érvényesítés idő	dátuma 2023-08-02 zügyi ügyinté Érvényesítő ipontja: Szege	határidő 2023-08-02 ző ed 2023-08-02	dátuma 2023-08-02
zzama' datum 2023/Joge.5 - A számla az alaki és tartalmi követelményv Ellenőrző Utalványozós Utalványozós	Nettó 20 000,00 20 000,00 eknek megfelel, sza ged 2023-08-02	AFA 0,00 AFA hatābyān kivūli akmai teljesītēsigazo	Osszesen 20 000,00 20 000,00 Ilása megfortént. Pén: Érvényesítés idő Kote	dátuma 2023-08-02 zügyi ügyinté Érvényesítő ipontja: Szege elezettségválla	határidő 2023-08-02 ző ed 2023-08-02 iló	dátuma 2023-08-02

Hasonlóan járunk el az előleg visszavételezésekor is, csak ebben az esetben Bevételi utalványrendeletet készítünk.

#### Bevételi utalványrendelet készítése:

#### Vásárlási előleg visszavételezése

A pénztárbizonylat száma előtti négyzetet kipipáljuk és a <Bevételi utalványrendelet készítés> gombra kattintunk.

KASZPER [ 626 KASZPER > (6) F	: 000010-Teszt Város Önkormá Vénztár > (62) Pénztárforgalmi mű	inyzat 10 ] veletek > (626) Pén:	ztárbizonylatok ho:	zákapcsolása utalvár	nyrendelethez		
습 Pénzügy b	e Törzsadato Bank A	nalitika Kapcsola	to Pénztár	Egyéb műv Sza	ámvitel Egyéb		
	23001 feldolgozat	lan tételei -	HUF				
	E())őző Gyors keresés Li	ta fri(s)sítésel soro	k: 10 × oldal:	1 × Szűrések (t)ö	rlése (B)eállítás	ok (K)övetkező	
	Pénztárbizonylat száma △ ▽	Partner △ ▽	Összeg △ ▽	Kerekített összeg △ ▽	Kelte △ ▽	Állapot △ ▽	
	B - 2023/23001/1/5	Irma 6	100 000,00	100 000,00	2023-08-02	Nyomtatott	
	✓ B - 2023/23001/1/2	Géza 5	20 000,00	20 000,00	2023-08-02	Nyomtatott	
	E	jőző Találatok: 2 db	р. 🐮 🖬 🗋 Ме	gjelenítve: 1-2 (K)ö	ivetkező		
	Igazoló felhas	ználók					
	Utalványozás dátuma 20 Érvényesítés dátuma 20	23-08-02 v Utalvá 23-08-02 v Érvény	nyozó Utalványoz yesítő Érvényesít	tó Ubul ő Éva		~ ~	
		Egyszerűs B(e)vé K(i)ad	sített utalvány(r)e iteli utalványrende lási utalványrende	ndelet készítés let készítés let készítés			

A 1511 menüpontba navigál a KASZPER program, ahol a pénztárbizonylat adatai láthatóak. Bevételi jogcímet választunk, és a <Lehív> gombra kattintunk.

Az előleg visszavételezéséhez nem kapcsolódik kimenő számla, bizonylat, valamint követelés sem. A fizetési mód automatikusan készpénz lesz.

KAS KAS	5ZPER [ 1511 : 0 5ZPER > (6) Pénzt	00010-Teszt Város Önkorm ár 🔉 (62) Pénztárforgalmi mű	ányzat 10 veletek <b>&gt; (</b>	 6 <b>26)</b> Pénzt	árbizonylatok hozzákapc	solása utalvá	nyrendelethez				
습	Pénzügy bejöv	rő/ Törzsadatok karb.	. Bank	Analitika	Kapcsolatok mód	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb		Ξ
				D	Pénztárbizonylat adat	ai]					
				Pé Pa Ös Ke De	nztárbizonylat száma rtner szeg Ite vizanem	B - 2023/2 Géza 5 20 000,00 2023-08-0 HUF	23001/1/2				
		Egyszeri utalvái	yrendo	eletek							
									1 (6.)		
		Jogcim: Kimenő számla	1 - B - Be	vetel					✓ [(L)e	niv	
		Bizonylat									
		Jogcím:	Bevétel -	Banki-pén	ztári-kifizut teliesítés					-	
		Követelés	(K)övetel Új követe	és lés/kötele	zettségvállal(á)s						
		Intézmény kód:	000010 -	Teszt Váro	os Önkormányzat 10 v	-					
		Intézményi bankszamla: Ügyintéző:	ASP Oktat	ó13							
		Értéknap:	2023-08	-02							
		Pénzforgalom:	Utalva	a va(n)							
		Fizetési mód:	() Átuta (o) Kész () Csek	ilás pénz k							

Továbbá megadjuk az utalványozó, az érvényesítő, esetleg ellenjegyző személyét és az aláírások dátumát, majd az <Utalványrendelet> funkciógombra kattintunk.

<u>Partner:</u> További partnerek:	Géos 5 (SAGNest.) (0)) partner (Inet Karbantartága Entrine: portoseresés (T)ozobb partneresé (D)) partner a todob partnereshag
Partner bankszámlák:	Earther gyonskersels (loväbb partner) Earther gyonskersels (loväbb partner) Géze 5 05942334-61505222-52641853 V (ij partner banka(z)ámlaszám)
Devizanem: Deviza összeg: <u>Összeg:</u>	HUF
Közlemény: Megjegyzés:	
Kinek a nevében visszül - Teszt Város Önkormányza	[etc.] Rt IO (ASF Oktató13) ∨]
Előleg	
Utalványozó: Utalványozás dátuma: Érvényesítő: Érvényesítés dátuma:	Utalványozá Ubul ▼ 2023-0-02.] Evodnyozatá Šisa ▼ 2023-02-02.] E

Visszalép a program a feldolgozatlan tételekhez, ahol látható az Elkészült utalványrendelet sorszáma: 2023/138. Itt lehetséges az utalványrendelet nyomtatása.

#### Bevételi utalványrendelet készítése:

#### Készpénz felvétele a bankból

A pénztárbizonylat száma előtti négyzetet kipipáljuk és a <Bevételi utalványrendelet készítés> gombra kattintunk.

KASZPER [ 6 KASZPER > (6	26 : 00 <b>)</b> Pénzt	0010-Teszt Váro ár > (62) Pénztá	os Önkorr rforgalmi r	nányzat 10 nűveletek >	)] <b>(626)</b> Pénztár	bizonylatok ho	ozzákapcsolása ut	alványrendele	thez		
☆ Pénzüg	/ be	Törzsadato	Bank	Analitika	Kapcsolato	. Pénztár	Egyéb műv	Számvitel	Egyéb		
	2	3001 feld	olaoza	tlan té	itelei - H	UF					
			ngozo								
	E(	)őző 🗌 Gyors	keresés (	Lista fri(s)s	itése sorok:	10 v oldal:	1 v Szűrések	(t)örlése (l	B)eállításo	k (K)övetkező	
		Pénztárbizon	ylat szán	1a Pa	rtner ∠ ▽	Összeg △ ▽	Kerekített öss	szeg K	elte	Állapot △ ▽	
		B - 2023/2300	/1/5	Irma 6		100 000,00	100 00	0,00 2023-0	8-02	Nyomtatott	
				E(I)őző Ta	lálatok: 1 db.	* ` '	Megjelenítve: 1 🛛	K)övetkező			
		Igazoló	felha	sználó	k						
		Utalványozás Érvényesítés o	dátuma 2 látuma 2	023-08-02 023-08-02	<ul> <li>✓ Utalványo</li> <li>✓ Érvényesí</li> </ul>	zó Utalványc tő Érvényesi	zó Ubul tő Éva			~ ~	
				(	Egyszerűsítet B(e)vételi K(i)adási	t utalvány(r) utalványrend utalványrend	endelet készítés elet készítés elet készítés	]			

Az 1511 menüpontba navigál a KASZPER program, ahol a pénztárbizonylat adatai láthatóak.

Bevételi jogcímet választunk és a <Lehív> gombra kattintunk.

A készpénz felvétele a bankból tételhez nem kapcsolódik kimenő számla, sem bizonylat, illetve követelés. A fizetési mód automatikusan készpénz.

KASZPER [ 1511 : 00 KASZPER > (6) Pénzta	00010-Teszt Város Önkorma ár <b>&gt; (62)</b> Pénztárforgalmi mű	ányzat 10 iveletek <b>&gt; (</b>	] [ <b>626)</b> Pénztá	irbizonylatok hozzákapc:	solása utalvá	nyrendelethez				
🏠 Pénzügy bejöv	ö/ Törzsadatok karb.	Bank	Analitika	Kapcsolatok mód	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb		
			[ P	enztárbizonylat adata	ai]					
			Per Par Öss Kelt Dev	iztarbizonyiat szama tner szeg te vizanem	B - 2023/2 Irma 6 100 000,0 2023-08-0 HUF	0 12				
	Egyszeri utalvár	nyrend	eletek							
	Jogcím:	1 - B - B∈	evétel						/ (L)ehív	
	Kimenő számla									
	Bizonylat									
	Jogcím:	Bevétel -	Banki-pénz	tári-kifizut teljesítés						
	Követelés	(K)övete Új követe	lés elés/kötelez	zettségvállal(á)s						
	Intézmény kód:	000010 -	Teszt Váro	s Önkormányzat 10 🗸	-					
	Intézményi bankszamla:	ACD Olda	1410							
	Értéknap:	2023-08	-02							
	Pénzforgalom:	🔽 Utalv	a va(n)							
	Fizetési mód:	( ) Átuta ( <mark>o</mark> ) Kész ( ) Csek	alás zpénz kk							

Továbbá megadjuk az utalványozó, az érvényesítő, esetleg ellenjegyző személyét és az aláírások dátumát. Majd az <Utalványrendelet> funkciógombra kattintunk.

Partner:	Irms 6 (Vál(sjæt) (W)) partner [Partner cimek karbantartása Partner gjorskaresés	
További partnerek:	(T)ovábbi partnerek) (Ú)) partner a további partnerekhez Partner gyorskeresés (további partner)	
Partner bankszámlák:	[Irma 6 73832983-51476661-75518227 →] {/j partner banks(z)ámlaszám	
Devizanem: Deviza összeg:	HUF	
<u>Összeg:</u>	100 000	
Közlemény:		
Megjegyzés:		
Kinek a nevében visszül - Teszt Város Önkormányza	t fel: tt 10 (ASP Oktató13) ×	
Előleg		
Utalványozó:	Utalványozó Ubul v	
Érvényesítő:	Érvényesítő Éva ×	
Érvényesítés dátuma:	2023-08-02	
	(U)talványrendelet Utalványrendelet (I)istázása (V)issza	

Visszalép a program a feldolgozatlan tételekhez, ahol látható az elkészült utalványrendelet sorszáma: 2023/139. Itt lehetséges az utalványrendelet nyomtatása.

# 2.4. (627 mp) Időszak ellenőrzése

A (627) Pénztári időszak ellenőrzése és zárása pénztárban/alpénztárban menüpontban a pénztárkönyv számára kattintva belépünk a Pénztárkönyvbe.

KASZPER >	[ 627 : 000010-T (6) Pénztár > (62	eszt Város Ön !) Pénztárforga	kormány mi művele	zat 10 ] etek <b>&gt; (627)</b>	Pénztái	ri időszak ell	enőrzése és z	tárása pénztárban ,	alpénztárban					<b># 2</b> -	1 🖂 🕄	≡ 🗭
습 Pénzi	ügy bejövő/kimei	ıő Törzsada	tok karba	intartása B	Bank	Analitika	Kapcsolatok	módosítása Pé	nztár Egyéb m	űveletek	Számvite	el Egyéb				
								Váltás alpénzt	ári időszak ellen	órzésre						
Pénzta	ári időszak	ellenőrz	ése é	s zárása	a											
									<b>~</b> ]					~]	]	
				E(I)őző	Gyo	ors keresés	Lista fri(s)s	sítése sorok: 10	v oldal: 1 v	Szűrések	t (t)örlése	(B)eállítások.	(K)övetkező			
Ptkönyv	Ptkönyv név		Időszak	Bizonylat	(-tól)	Bizonylat △ ▽	(-ig) Tétel:	szám Állapo	Nyitó érté	összes	bevétel d	Összes kiadás △ ♥	Zárható	Deviza △ ♡	Tipus △♡	
23001	TVÖnk	2023	1	2023-08-02	2		7	Nyitott, ne ell.	m 50 000,0	0 182	2 700,00	53 040,00	Jóváhagyásra vár	HUF	Saját pénztárkönyv	Teszt Vá 10
							E(I)őző Tal	lálatok: 1 db. 🗃	Megjele	enítve: 1	(K)övetkea	ző				
								Sor	ok színei							
								Eller	őrzött / Zárható							
								Ninc	s ellenőrizve							

A képernyőn az adott időszakhoz tartozó pénztárbizonylatok jelennek meg. A pénztárbizonylat számára kattintva megtekinthetjük annak analitikus adatait is.

Az "Utalványrendelet" oszlopban látható, hogy minden pénztárbizonylathoz kapcsolódik utalványrendelet.

KASZPER [ 627 : 000 KASZPER > (6) Pénzt	010-Teszt Vár ár > (62) Péna	ros Önkormányzat 10 ttárforgalmi művelete	)] k <b>&gt; (627)</b> Pé	nztári időszak e	lenőrzése és zárása pénztárban / alp	énztárban						di la	8- 💵	20	≡ 🗭
Pénzügy bejövő	i/kimenő Tö	rzsadatok karbantar	tása Bank	Analitika Ka	pcsolatok módosítása Pénztár Eg	yéb műveletek	Számvitel	Egyéb							≡ ^
Időszak eller	nőrzése.	Könyv/idősz	ak: 230	01/1											
					(I)őző 🗌 Gyors keresés Lista fri(s	sítése sorok:	10 v oldal:	1 v Szűrések (t)örlése (B)eá	illítások (K)d	vetkező					
Pénztárbizonylat szám △ ▽	Tétel kelte △ ▽	Pénztárbizonylat kelte △ ▽	Altétel száma △ ▽	Partner △ ▽	Partner címe △ ▽	Bruttó érték △ ▽	Kerekítés △ ▽	Megjegyzés	Ei.kód △ ▽	Utalvány- rendelet	Utalvány- rendelet sorszáma	Utalvåny- rendelet összege	Utalvány- rendelet MP	Utalvány- rendelet művelet	Ügyi
K - 2023/23001/1/1	2023-08-02	2023-08-02	1	Géza 5	2000 Gomba, Teszt utca 15.	20 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/27	2023/137	20 000,00	91	Szétkapcsolás	ASP Ok
B - 2023/23001/1/2	2023-08-02	2023-08-02	1	Géza 5	2000 Gomba, Teszt utca 15.	20 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/28	2023/138	20 000,00	91	Szétkapcsolás	ASP Okt
K - 2023/23001/1/3	2023-08-02	2023-08-02	2	Vilma 4	2000 Gomba, Teszt utca 15.	18 040,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/24	2023/134	12 350,00	91	Szétkapcsolás	ASP Okt
K - 2023/23001/1/3	2023-08-02	2023-08-02	2	Vilma 4	2000 Gomba, Teszt utca 15.	18 040,00			Támogatás	UT-000010-2023/23	2023/133	5 690,00	91	Szétkapcsolás	ASP Okt
K - 2023/23001/1/4	2023-08-02	2023-08-02	1	Cecília 1	12345 wesdorf, ráb utca	15 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/5	2023/114	15 000,00	91	Szétkapcsolás	ASP Okt
B - 2023/23001/1/5	2023-08-02	2023-08-02	1	Irma 6	2000 Gomba, Teszt utca 15.	100 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/29	2023/139	100 000,00	91	Szétkapcsolás	ASP Okt
B - 2023/23001/1/6	2023-08-02	2023-08-02	1	Béla 40	2000 Gomba, Teszt utca 15.	12 700,00	0,00	118 utalványrendelet alapján	Támogatás	UT-000010-2023/8	2023/118	12 700,00	91	Szétkapcsolás	ASP Okt
B - 2023/23001/1/7	2023-08-02	2023-08-02	1	Biztosító	1066 Budapest, Teréz körút 42-44.	50 000,00	0,00	136 utalványrendelet alapján	Támogatás	UT-000010-2023/26	2023/136	50 000,00	91	Szétkapcsolás	ASP Okt
					E(I)őző Tal	álatok: 8 db.	🛍 📄 🗋 Me	gjelenítve: 1-8 (K)övetkező							
					Kiat Bev Kiat Nyit Egy Ker	iválasztot étel: lás: ó érték: enleg: ekítésből adód	t időszal	<b>c egyenlege</b> 182 700,00 53 040,00 50 000,00 179 660,00 0,00							
						S E N (V)issza	llenőrzött / Za incs ellenőrizv ((1)dőszak jóv	ei irható re áhagyása							

Ellenőrzés után jóváhagyjuk az <Időszak jóváhagyása> funkciógombbal a pénztári időszakot.

Ekkor a gomb átváltozik a következőre: <Az időszak már ellenőrizve van – Vissza>. Visszalépést követően pénztárkönyvünk állapota: "Nyitott, ellenőrzött"-re változott. Az ellenőrzött időszak esetében a "Zárható" oszlopban megjelenik a <Zárás> funkciógomb. Ahol még nem történt meg az ellenőrzés, ott a Zárható oszlopban a "jóváhagyásra vár" szöveg jelenik meg.

Ezzel sikeresen leigazoltuk az adott időszakot, jöhet a zárás. Ha igazolás után újra viszünk fel pénztárbizonylatot, akkor újra kell indítani a fentiekben leírt folyamatot.

A menüpontban lehetőség van az adott pénztári időszakon belül történő pénztárosi teendőkben történő váltásokhoz átadás átvételi bizonylatot nyomtatni.

# 2.5. (627 mp) Pénztári időszak zárása

Az ellenőrzött időszak esetében a "Zárható" oszlopban megjelenik a <Zárás> funkciógomb. A <Zárás> funkciógombra kattintunk.

KASZPER [ KASZPER >	627 : 000010-Tesi (6) Pénztár > (62)	t Város Önl Pénztárforga	kormányzat 10 ] Ilmi műveletek > (	627) Pénzt	ári időszak elk	enőrzése és zárása pé	nztárban / alpér	ztárban					📕 🛛 - 🛄	🖂 😧 🗏 🕩
ත් Pénzüg	jy bejövő/kimenő	Törzsada	tok karbantartás	a Bank	Analitika	Kapcsolatok módosí	ása Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb				
							Váltás alpén:	ztári időszak ellenő	rzésre					
Pénztá	ri időszak e	llenőrz	ése és zára	ása										
							~				v			
				E(I)őz	🗴 🗌 Gyors	keresés Lista fri(s)si	tése sorok: 10	) v oldal: 1 v	Szűrések (t)	örlése (B)eállításo	ok (K)övetkező			
<u>Ptkönyv</u> △ ♥	Ptkönyy név		Időszak Bizony	lat (-tól)	Bizonylat (	-ig) <sub>Tételszám</sub>	Állapot	Nyitó érték Ös	szes bevéte △ ▽	lÖsszes kiadás △ ♡	Zárható	Deviza △ ▽	Tipus △♡	Intézmény △ ▽
23001	TVÖnk 20	23	1 2023-0	8-02		7 Ny	itott,ellenőrzöt	t 50 000,00	182 700,00	53 040,00	Zárás	HUF	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormái
						E(I)őző Tala	ilatok: 1 db.	🕼 📄 Megjele	nítve: 1 (K)a	övetkező				
							So	rok színei						
							Elle	enőrzött / Zárható						
							Nir	ncs ellenőrizve						
								(V)issza						

A képernyő felső részén a pénztárkönyv alapvető adatait a rendszer automatikusan kitölti, hogy melyik pénztárkönyvről, időszakról van szó, ill. mikor lett megnyitva az adott időszak. A zárás dátumát is felajánlja a program, de az tetszőlegesen átírható. A 61 menüpontban a zárás dátuma van

pénzügyi teljesítés dátumnak beállítva, akkor pénztári nap dátumként a zárás napját fogják kapni azon utalványrendeletek, amik adott időszaki pénztárkönyvben vannak és nem a pénztárbizonylat keltét.

		tek megadasa			
		Pénztárkönyv ne	eve: TVÖnk		
Nyitás: 2023-08-02 Zárás: 2023-08-04	ldőszak: 1	Nyitó érték: Záró érték:	50 000 HUF 179 660 HUF	Összes bevétel: Összes kiadás:	182 700 HUF 53 040 HUF
Cimlet	Darabszám	Érték	Cimlet	Darabszám	Érték
20 000 Forint	8 📝	160 000	200 Forint		0
10 000 Forint	1 📝	10 000	100 Forint	1	100
5 000 Forint	1	5 000	50 Forint		0
2 000 Forint	2	4 000	20 Forint	3	60
1 000 Forint		0	10 Forint		0
500 Forint	1 📝	500	5 Forint		0

A címletjegyzékben megadjuk a pénztárban található összegeket címletenként.

Az egyes mezők kitöltésekor a program folyamatosan számolja a nem címletezett értéket és ennek megfelelően aktualizálja a kitölthető mezőket. Ha a már kitöltött mezőt javítani akarjuk, akkor a beírt darabszám mellett megjelenő ikonra kell kattintani.

Amennyiben egyezik a pénztárban található összeg a címletenkénti összeggel (Nem címletezett érték: 0 HUF), akkor az oldal alján megjelenik az <Pénztár zárása> gomb.

Erre kattintva automatikusan elkészül a Címletjegyzék PDF-formátumban.

Pénztárkönyv neve: ( ) Időszak: 1 Nyité ártók: 50 000	IVOnk ) / 23001 Nyitás: 2023-08-02 Összas bavátal: 182 700	Deviza: HU Zárás: 2023-08-04 Összes kindás: 53-040-00	JF Zárážstály 179.660.00
Cimlet	Darabszám	Érték	24100108.179000,00
20 000	8	160 000	
10 000	1	10 000	
5 000	1	5 000	7
2 000	2	4 000	7
1 000	0	0	7
500	1	500	7
200	0	0	
100	1	100	
50	0	0	
20	3	60	] ,
10	0	0	
5	0	0	
Összesen 179 660 azaz egysz	HUF , ázhetvenkilencezer-hatszáz	hatvan HUF.	N.

# 2.6. (6210 mp) Pénztári utalványrendeletek kontírozása

Lehetőségünk van (6210) Pénztári utalványrendeletek kontírozása menüpontban a pénztári tételeket kontírozni. (Az utalványrendeletek pénzforgalmi kontírtételeinek rögzítésére rendelkezésre állnak még a 126 és 91 menüpontok.)

A menüpontba lépve a pénztárkönyv(ek) látható(ak). Válasszuk ki a saját pénztárkönyvet.

KASZPER [ 6 KASZPER > (6	ASZPER [ 6210 : 000010-Teszt Város Önkormányzat. 10 ] (ASZPER > (6) Pénztár > (62) Pénztáriorgalmi művéletek > (6210) Pénztári utalványrendeletek kontírozása									? ≡ ↔			
😭 Pénzüg	🕸 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb 🔤												
Pénztár	Pénztárkönyvek listája - kontírozáshoz(6210)												
		2023					~	]	]	][			
				E(I	őző 🗌 Gyors kere	sés <b>Lista fri</b>	(s)sítése sorok	10 v oldal:	1 v Szűrések (t)örlése	(B)eállitások (K)övetkező			
Ptkönyv	Ptkönyv név		Időszal △ ▽	Bizonylat (-tól)	Bizonylat (-ig)	Tételszán	n Állapot	Deviza △ ♥	Tipus △ ▽	Intézmény △ ▽	Időszak kezdete △ ♡	Időszak vége △ ▽	Elszámolási beállítás
23001	TVÖnk	2023	1	2023-08-02	2023-08-02	7	Lezárt	HUF	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	2023-08-02	2023-08-04	
	E(1)0720 Tukiatok: 1 db. 🕷 🗑 🗋 Megpleinitve: 1 (#Goverlagzo												
								(V)issza					

A pénztárkönyv azonosítójára kattintva jutunk tovább azon pénztárbizonylat(ok)hoz tartozó utalványrendeletek listájára, amik mögött az adott időszakhoz tartozó bizonylatok vannak, és még nincsenek lekönyvelve.

A képernyőn megjelenik az adott pénztárkönyvhöz és adott időszakhoz tartozó valamennyi pénztárbizonylathoz kapcsolt utalványrendelet.

KASZPER [ 62 KASZPER > (6)	10 : 0000 Pénztár >	10-Teszt Város Önkorn (62) Pénztárforgalmi mű	nányzat 10 ] iveletek <b>&gt; (6210)</b> Pénztári u	talvånyrendeletek kont	írozása					🚮 🗷 - 💷 👔	2 ? 🗏 🕩
☆ Pénzügy	bejövő/k	imenő Törzsadatok k	arbantartása Bank Ana	litika Kapcsolatok	módosítása Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel E	gyéb			
Pénztári	Pénztári utalványrendeletek kontírozáshoz (6210)										
					]	Készpénz v					
	E[[]0273] 🖸 Gyors keresés Lista fri(s)sítésej sorok: 10 🗸 oldal: 1 🗸 (Szűrések (t)ortésej (B)esilitások) (K)ovetkező										
Sorszám △ ▽	Év △▽	Partner név △ ▽	Számla azon. △ ▽	Készült △ ▽	Utalványozott összeg △ ▽	Fizetési mód △ ▽	Kontírozatlan	Pénztárbizonylat	Érkeztetés △ ♥	Megjegyzés	Típus
137	2023	Géza 5	- nem számlás -	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	20 000,00	K-2023/23001/1/1	2023/Jogc.5		Általános
138	2023	Géza 5	- nem számlás -	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	20 000,00	B-2023/23001/1/2	2023/Jogc.1		Általános
139	2023	Irma 6	- nem számlás -	2023-08-04	100 000,00	Készpénz	100 000,00	B-2023/23001/1/5	2023/Jogc.1		Általános
134	2023	Minta Kft. 526	2803/2023	2023-08-03	12 350,00	Készpénz	0,00	-	BS-2023/1169-23001	üzemanyag	Virtuális
118	2023	Béla 40	KS-000010-S-2023/1	2023-07-20	12 700,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/6	2023-07-20-23001	Követelés azon.: bérleti szerződés iktató száma, iroda bérleti díj	Általános
114	2023	Cecilia 1	8056/2023/1	2023-07-19	15 000,00	Készpénz	0,00	K-2023/23001/1/4	2023/Jogc.5-23-23001	települési támogatás	Általános
136	2023	Biztosító	8073/2023/1	2023-08-04	50 000,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/7	-23001	kártérítés	Általános
133	2023	Bemutató Bt. 799	160329/2023	2023-08-03	5 690,00	Készpénz	0,00		BS-2023/1168-23001	irodaszer	Virtuális
	E00687 Tablatok: 8 db. 🗱 👔 🗋 Megjelentive: 1-8 (Kjoveriaeze										
					Kapcsolódó doku	mentumok (feltöltö (V)issza	tt pdf) gyorsné	zete			

Az utalványrendelet sorszámára kattintva kontírozható az adott utalványrendelet.

# 2.6.1. Vásárlási előleg kiadása

2023/137 számú utalványrendeletre kattintunk.

"Csak PSZ"-hez bejelöljük a rádiogombot, beírjuk a megjegyzést, a könyvviteli számlát.

Vásárlási előleg	kontírozása:
------------------	--------------

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
<b>Bizonylatnem:</b>		20
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:		365156
Dátum:	amely napra vonatkozik	
<u>Áfa kategória</u>	Áfa hatályán kívüli	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	vásárlási előleg kiadása	
Mozgásnem kód:	amit a rendszer megjelenít	135
Szakfeladat:		
<u>Előirányzat:</u>	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:		K
<u>Összérték:</u>	20 000	
Főkönyvi számok:		3211
Rovatrend		



<Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételt.

(H)ozzá <mark>a</mark> (V)issza									
Vissza kontirlap nyomtatásával									
[ Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek ]									
* Biz. Törzsszám Ellen nem Törzsszám főkönyv COFOG Dátum kat. ÁFA									
[ Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontir tételek ]									
8iz. Törzsszám főkönyv COFOG Dátum ÁFA Vi.ig. Részl Megjegyzés Mozgásnem Szakfeladat Ei.kód T/K Érték Költ: nem Törzsszám főkönyv	ségnem Fők Rovat								
Módosít Töröl 20 000010 365156 2023-08-02 ÁFA hatályán kívüli 0 54 vásárlási előleg kiadása 135 (KÖT) K 20 000,00	3211								

A <Vissza> gombra kattintás után zöld színűre vált a kikontírozott tételsor és a "Kontírozatlan" oszlop 0 összeget tartalmaz.

KASZPER ( ( KASZPER ) (	i210 : 00 6) Pénzta	0010-Teszt Város Ön ár > (62) Pénztárforg	kormányzat 10 ] almi műveletek <b>&gt; (6210</b>	) Pénztári utalván	yrendeletek kontírozása						8- 💷 🖂	1 😯 🚍 🕪
😭 Pénzüg	y bejövő	/kimenő Törzsadat	ok karbantartása Bar	1 <mark>k Analitika</mark> Ka	npcsolatok módosítása 🛛 🖡	Pénztár Egyéb mű	veletek Szám	vitel Egyéb				
Pénztá	Pénztári utalványrendeletek kontírozáshoz (6210)											
						Készpénz v	· ·				×	
					E(I)őző Gyors kerese	s Lista fri(s)sítése	sorok: 10 v	oldal: 1 v Szűré	sek (t)örlése (B)eállítás	ok (K)övetkező		
Sorszám	Év ⊿⊽	Partner név △ ▽	Számla azon. △ ♥	Készült	Utalványozott összeg	Fizetési mód	Kontírozatlan	Pénztárbizonylat	Érkeztetés	Megjegyzés	Típus	Csoportos utalványrendelete
137	2023	Géza 5	- nem számlás -	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	0,00	K-2023/23001/1/1	2023/Jogc.5		Általános	
138	2023	Géza 5	<ul> <li>nem számlás -</li> </ul>	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	20 000,00	B-2023/23001/1/2	2023/Jogc.1		Általános	
139	2023	Irma 6	<ul> <li>nem számlás -</li> </ul>	2023-08-04	100 000,00	Készpénz	100 000,00	B-2023/23001/1/5	2023/Jogc.1		Általános	
134	2023	Minta Kft. 526	2803/2023	2023-08-03	12 350,00	Készpénz	0,00	•	BS-2023/1169-23001	üzemanyag	Virtuális	2023/135
118	2023	Béla 40	KS-000010-S-2023/1	2023-07-20	12 700,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/6	2023-07-20-23001	Követelés azon.: bérleti szerződés iktató száma, iroda bérleti díj	Általános	
114	2023	Cecília 1	8056/2023/1	2023-07-19	15 000,00	Készpénz	0,00	K-2023/23001/1/4	2023/Jogc.5-23-23001	települési támogatás	Általános	
136	2023	Biztosító	8073/2023/1	2023-08-04	50 000,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/7	-23001	kártérítés	Általános	
133	2023	Bemutató Bt. 799	160329/2023	2023-08-03	5 690,00	Készpénz	0,00		BS-2023/1168-23001	irodaszer	Virtuális	2023/135
						E(I)őző Találatok:	8 db. 🌋 📷	Megjelenítve: 1	-8 (K)övetkező			
						Kapcsolódó d	okumentumok (	feltöltött pdf) gyors	inézete 🗌			

Hasonlóan járunk el a többi tétel esetében.

## 2.6.2. Vásárlási előleg visszavételezése

2023/138 számú utalványrendeletre kattintunk.

"Csak PSZ"-hez bejelöljük a rádiogombot, beírjuk a megjegyzést, a könyvviteli számlát.

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem:		20
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:		365156
Dátum:	amely napra vonatkozik	
Áfa kategória	Áfa hatályán kívüli	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	vásárlási előleg visszav.	
Mozgásnem kód:	amit a rendszer megjelenít	135
Szakfeladat:	üres	
<u>Előirányzat:</u>	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:		Т
Összérték:	20 000	
Főkönyvi számok:		3211
Rovatrend		

Vásárlási előleg kontírozása:

	[Számlatükör évválasztás] év: 2023 v
	(O)k
[ Kontírozás ]	
🔘 KSZ és PSZ 🔅 Csak KSZ 💿 Csak PSZ	
Kontír betöltése: Választ	
Kontir sablon gyorskereső	
Kontírozatlan összeg: 20 000,00	
Kivonat sorszáma:	
Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonvlatnem: 81 - Teliesítes pénztár v	Bizonvlatnem: 20 - Teliesítes pénztár (Pü.) 💙
Törzsszám 000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	
alábontás:	Kinon itali
ellenszámla: 005 - Bevételek nyilvántartási ellenszámla v	ellenszámla: 365156 - Utólagos elszámolásra forintban kiadott előlegek v
Könyvelési 2023-08-02	
esemény datuma:	
Áfa kategória: ÁFA hatálván kívüli 🖌	
Visszaig. ÁFA: v	
Részletező: 14 - Elkülönítést nem igénylő bevételek 💙	
Megjegyzés: vásárlási előleg visszav.	
Mozgásnem kód: 201 - Bevétel tárovévi követelésre	Mozgásnem kód: 135 - Pénzeszközök átvezetése, azonosítás alatt álló tételek, előle v
Ei.kód: (KÖT) - (KÖT) Kötelező v	
Tartozik/Követel: K	Tartozik/Követel:
Összérték: 20 000.00 Nettó értéke	
Nvilvántartási	<ul> <li>Könyvviteli számla: 3211 - Forintpénztár-számla</li> </ul>
Szamia:	
COEOG	
	(H)ozzáad ((/)issza

<Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételt.

(H)ozzá <mark>ď</mark> (V)issza									
Vissza kontírlap nyomtatásával									
[ Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek ]									
* Biz. nem Törzsszám főkönyv Kat. ÁFA Részl Megjegyzés Mozgásnem Szakfeladat Ei. kód T/K Érték Költségnem Fők Rovat									
[ Nem könyvelt állapotú pénzügyi kontír tételek ]									
* Biz- törzsszám Ellen COFG Dátum ÁFA V.iig. Részl Megjegyzés Mozgásnem Szakfeladat El.kód T/K Érték Költségnem Fők Rov	at								
Módosit Töröl         20         000010         365156         2023-08-02 ÁFA hatályán kívüli 0         14         vásárlási előleg visszav. 135         (KÖT) T         20         000,00         3211									

A <Vissza> gombra kattintás után zöld színűre vált a kikontírozott tételsor és a "Kontírozatlan" oszlop 0 összeget tartalmaz.

KASZPER [ 6 KASZPER > (	ZPER [ 6210 : 000010-Teszt Város Örkormányzat 10 ] ZPER 5 (6) Pénztár 5 (62) Pénztárforgalmi műveletek 5 (6210) Pénztári utalványrendeletek kontirozása											
😭 Pénzüg	Pénzügy bejővő/kimenő Tőrzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb											
Pénztár	vénztári utalványrendeletek kontírozáshoz (6210)											
			)[			Készpénz v					~ ·	
					E(I)őző 🗌 Gyors keres	és Lista fri(s)sítése	sorok: 10 v	oldal: 1 🗸 Szűré	sek (t)örlése (B)eállítás	ok (K)övetkező		
<u>Sorszám</u>	Év △▽	Partner név △ ▽	Számla azon. △ ▽	Készült	Utalványozott összeg △ ▽	Fizetési mód	Kontírozatlar	Pénztárbizonylat	Érkeztetés	Megjegyzés	Típus	Csoportos utalványrendelete
137	2023	Géza 5	- nem számlás -	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	0,00	K-2023/23001/1/1	2023/Jogc.5		Általános	
138	2023	Géza 5	- nem számlás -	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/2	2023/Jogc.1		Általános	
139	2023	Irma 6	<ul> <li>nem számlás -</li> </ul>	2023-08-04	100 000,00	Készpénz	100 000,00	B-2023/23001/1/5	2023/Jogc.1		Általános	
134	2023	Minta Kft. 526	2803/2023	2023-08-03	12 350,00	Készpénz	0,00		BS-2023/1169-23001	üzemanyag	Virtuális	2023/135
118	2023	Béla 40	KS-000010-S-2023/1	2023-07-20	12 700,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/6	2023-07-20-23001	Követelés azon.: bérleti szerződés iktató száma, iroda bérleti díj	Általános	
114	2023	Cecília 1	8056/2023/1	2023-07-19	15 000,00	Készpénz	0,00	K-2023/23001/1/4	2023/Jogc.5-23-23001	települési támogatás	Általános	
136	2023	Biztosító	8073/2023/1	2023-08-04	50 000,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/7	-23001	kártérítés	Általános	
133	2023	Bemutató Bt. 799	160329/2023	2023-08-03	5 690,00	Készpénz	0,00		BS-2023/1168-23001	irodaszer	Virtuális	2023/135
	Erioden Tablatok: B db. 🆓 🖬 🗋 Megiolenitye: 1-8 Eriovethees											
						Kapcsolódó d	lokumentumok (	feltöltött pdf) gyors )issza	inézete 🗌			

# 2.6.3. Települési támogatás kifizetése

A települési támogatáshoz a 112 menüpontban készült kötelezettségvállalás, amelynek a könyvelése a 1421 menüpontban megtörtént és össze lett kapcsolva a 626 menüpontban az elkészült utalványrendelettel, melynek sorszáma a 114. Ezért a teljesítés is kontírozásra került (zöld színű lett).

Pénztári	utal	ványrende	letek kontírozá	shoz (6210	)							
						Készpénz 🗸				]]		
	E(I)ázá 🖂 Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 🚺 🕓 oldal: 🔟 😒 oldal: 🚺 🔜 (B)eállítások, (K)ovetkozá											
Sorszám △ ♥	Év	Partner név	Számla azon.	Készült A V	Utalványozott összeg	Fizetési mód	Kontírozatlan	Pénztárbizonylat	Érkeztetés	Megjegyzés	Típus	Csoportos utalványrendelete
6865	2020	Cecilia 1	7558/2020/1	2020-10-21	15 000,00	Készpénz	0,00	K-2020/20001/1/7	2020/Jogc.5-20001	települési támogatás	Általános	
6870	2020	Béla 40	KS-000001-S-2020/9	2020-10-25	12 700,00	Készpénz	0,00	B-2020/20001/1/9	2020-10-25-20001	Követelés azon.: Bérleti szerződés, Iroda bérleti díj	Általános	
6880	2020	István 7	7575/2020/1	2020-10-27	50 000,00	Készpénz	0,00	B-2020/20001/1/10	-20001	karténtés	Általános	
6881	2020	Vilma 4	- nem számlás -	2020-10-27	20 000,00	Készpénz	0,00	K-2020/20001/1/4	2020/Jogc.5		Általános	
6882	2020	Vilma 4	- nem számlás -	2020-10-27	20 000,00	Készpénz	0,00	B-2020/20001/1/5	2020/Jogc.1		Általános	
6883	2020	István 7	- nem számlás -	2020-10-27	100 000,00	Készpénz	100 000,00	B-2020/20001/1/8	2020/Jogc.1		Általános	
						E(I)őző Találatok	: 6 db. 🌒 📷 🛛	Megjelenitve: 1-	6 (K)övetkező			
	Kapcsolódó dokumentumok (feltoltott pdf) gyorsnézete											



2.6.4. Készpénz felvétele a bankból, befizetés a Pénztárba

2023/139 számú utalványrendeletre kattintunk.

"Csak PSZ"-hez bejelöljük a rádiogombot, beírjuk a megjegyzést, a könyvviteli számlát.

Mezők	Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
<b>Bizonylatnem:</b>		20
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma	
Ellenszámla:		3612 (2024-től 361)
Dátum:	amely napra vonatkozik	
Áfa kategória	Áfa hatályán kívüli	
<u>Részletező:</u>	az intézmény által használt	
Megjegyzés:	készpénz felvétel bankból	
Mozgásnem kód:	amit a rendszer megjelenít	135
Szakfeladat:		
Előirányzat:	választási lehetőség	
Tartozik/Követel:		Т
<u>Összérték:</u>	100 000	
Főkönyvi számok:		3211
Rovatrend	amit a rendszer megjelenít	

Készpénz befizetés kontírozása:

	[ Számlatükör évválasztás ] Év: [2023 v]
[Kontirozás]	
O KSZ és PSZ O Csak KSZ O Csak PSZ	
Kontír betöltése: Választ Kontír sablon gyorskoreső Kontírozatlan összeg: 100 000,00 Kivonat sorszáma:	
Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem: [11 Teljestes pénutár v Törzszám alabontás Wilvántartási ellenszámá Könyvelesi coza-6-02 (2010)	Bizonylatnem: [20 - Teljestes pénztár (Pu.) v Könytovitell (3612 - Pénzeszközök átvezetési számla - bevételek v)
Áfa kategória: ÁFA hatályán kivüli v Vísszalig. ÁFA: Részletzező: 14 - Elkülönikést nem igénylő bevételek v Megiggyzés: készpénz felvétele bankból	
Mozgásnem kód: 201 - Bevétel tárgyévi követelésre v Ei.kód: ((KÖT) - (KÖT) Kötelező v	Mozgásnem kód: 135 - Pénzeszközök átvezetése, azonosítás alatt álló tételek, elő v
Tartozik/Követel: K	Tartozik/Követel: T 👻
Összérték: 100 000.00 Nettó értéke Nyilvántartási	Könyvviteli számla: 3211 - Forintpénztár-számla     v
Rovatrend: COFOG:	v v
	(H)ozzáad (/)issza

<Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételt.



A <Vissza> gombra kattintás után zöld színűre vált a kikontírozott tételsor és a "Kontírozatlan" oszlop 0 összeget tartalmaz.

KASZPER [ 6 KASZPER > (	210 : 00 ) Pénzt	0010-Teszt Város Ör ár > (62) Pénztárforg	nkormányzat 10 ] jalmi műveletek <b>&gt; (6210</b>	) Pénztári utalvány	vrendeletek kontírozása					a	8- 💷 🖻	2 😯 🗏 🕩
😭 Pénzüg	r bejövő	/kimenő Törzsadat	ok karbantartása Ban	ık Analitika Ka	pcsolatok módosítása 🛛	Pénztár Egyéb mű	iveletek Szám	witel Egyéb				
Pénztár	i utal	ványrendele	tek kontírozás	hoz <b>(6210</b> )								
			]			Készpénz v	· ·				~ ·	
					E(l)őző 🗌 Gyors keres	és Lista fri(s)sítése	sorok: 10 👻	oldal: 1 v Szűré	sek (t)örlése (B)eállítás	ok (K)övetkező		
Sorszám	Év ∠∵∵	Partner név △ ▽	Számla azon. △ ♥	Készült	Utalványozott összeg △ ▽	Fizetési mód	Kontírozatlar	n Pénztárbizonylat	Érkeztetés	Megjegyzés	Típus	Csoportos utalványrendelete
137	2023	Géza S	- nem számlás -	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	0,00	K-2023/23001/1/1	2023/Jogc.5		Általános	
138	2023	Géza 5	- nem számlás -	2023-08-04	20 000,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/2	2023/Jogc.1		Általános	
139	2023	Irma 6	<ul> <li>nem számlás -</li> </ul>	2023-08-04	100 000,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/5	2023/Jogc.1		Általános	
134	2023	Minta Kft. 526	2803/2023	2023-08-03	12 350,00	Készpénz	0,00		BS-2023/1169-23001	üzemanyag	Virtuális	2023/135
118	2023	Béla 40	KS-000010-S-2023/1	2023-07-20	12 700,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/6	2023-07-20-23001	Követelés azon.: bérleti szerződés iktató száma, iroda bérleti díj	Általános	
114	2023	Cecília 1	8056/2023/1	2023-07-19	15 000,00	Készpénz	0,00	K-2023/23001/1/4	2023/Jogc.5-23-23001	települési támogatás	Általános	
136	2023	Biztosító	8073/2023/1	2023-08-04	50 000,00	Készpénz	0,00	B-2023/23001/1/7	-23001	kártérítés	Általános	
133	2023	Bemutató Bt. 799	160329/2023	2023-08-03	5 690,00	Készpénz	0,00		BS-2023/1168-23001	irodaszer	Virtuális	2023/135
						E(I)őző Találatok:	8 db. 🌒 📷	Megjelenítve: 1	-8 (K)övetkező			
						Kapcsolódó d	lokumentumok (	(feltöltött pdf) gyors )issza	mézete 🗌			

# 2.6.5. Terembérleti díj befizetése

A terembérleti díj befizetéséhez készítettünk számlát (KS-000010-S-2023/1) és utalványrendeletet (118).

A 1370 menüpontba a kimenő számlát kikontíroztuk, lekönyveltük, ezért ebben az esetben a teljesítés is lekontírozódott.

							()	H)ozzáad (V)is	sza						
						N	/issza	kontírlap nyomi	tatásával						
[ Nem	könyvel	t állapotú köl	tségvetési	kontír té	ételek ]										
*	B	iz. em Törzsszán	Ellen <sup>n</sup> főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA Vi.ig kat. ÁFA	Részl	l Megjegyzés	Mozgásnem Sza	akfeladat Ei.kóo	IT/K Ér	ték	Költségnem	Fők	Rovat
Módosít	Töröl 81	000010	005013350	013350	2023-08-0	2 27% 0	14	iroda bérleti dí	j201	(ÖNV)	К 100	00,00	09	40231	B402
Módosít	t Töröl 81	000010	005013350	013350	2023-08-0	2 27% 0	14	iroda bérleti dí	j 201	(ÖNV)	К 27	00,00	09	4063	B406
	[ Nem	könyvelt álla	potú pénzi	igyi kon	tír tételek	1									
	* Biz. nem	Törzsszám fő	Ellen könyv COF	OG Dái	tum ÁFA kat.	Vi.ig. <sub>Rész</sub>	l Meg	jjegyzés Moz	gásnem Szakfela	adat Ei.kód T/K	Érték	Költs	égnem Fők Ro	ovat	
	20	000010 35	142	2023-	08-0227%	0 14	iroda	bérleti díj230		(ÖNV) T	10 000,00		3211		
	20	000010 35	1461	2023-	08-0227%	0 14	iroda	bérleti díi 230		(ÖNV) T	2 700.00		3211		

# 2.6.6. Biztosító által fizetett kártérítés befizetése a Pénztárba

A 1421 menüpontban a nem számlás követeléshez készült belsőbizonylat és a bizonylat készítésénél azt választottuk, hogy készítünk utalványrendeletet (136). A végleges követelést kikontíroztuk a 1421 menüpontban és lekönyveltük, ezért ebben az esetben a teljesítés is kontírozásra került.

								(H)oz	záa <mark>l</mark> (V)i	ssza								
							Vissz	za kont	tírlap nyom	tatásáv	/al							
[ Nem könyv	velt álla	potú költs	iégvetési	kontír té	telek ]													
*	Biz. nem T	örzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA kat.		Vi.ig. ÁFA	Részl Meg	jegyzé	s Mozgási	1em Szakfelad	lat Ei.kód	T/K Ér	ték Kö	ltségnem F	ők Ro	vat
Módosít Törö	81 0	00010	005011130	011130	2023-08-02	2 ÁFA hatályái	n kívüli	1	L4 kárté	rítés	201		(KÖT)	K 50 0	00,00	094	4103 B4:	10
[ Ne	em köny	velt állap	otú pénzü	<mark>gyi kont</mark> i	ir tételek ]	1												
* Bi ne	z. m <sup>Törzs</sup>	szám Ell főkö	en inyv COFC	OG Dáti	ım	ÁFA kat.	Vi.ig. ÁFA	Részl I	4egjegyz	és Mozo	gásnem S:	zakfeladat Ei.l	kód T/K	Érték	Költségn	iem Fők Rov	at	
20	00001	.0 3514	18	2023-0	08-02 ÁFA h	natályán kívüli		14 k	ártérítés	230		(KČ	ÓΤ)Τ 50	000,00		3211		

A 2023/133 (irodaszer) és 2023/134 (üzemanyag) számú utalványrendeletek esetében már a teljesítés könyvelése is megtörtént, de a 93 menüpontban visszamozgatásra kerültek a 91 menüpontba, ezért jelennek meg ebben a menüpontban.

# 3. A TELJESÍTÉSEK KÖNYVELÉSE A PÉLDA SZERINTI FELADATOK SZERINT A 91 MP-BAN

# 3.1. A 91 menüpontban található, a feladatban létrehozott utalványrendeletek

A 6210 menüpontban kikontíroztuk a zöld színnel jelzett utalványrendeleteket. Az utalványrendeletek előtti négyzetet kipipáljuk és a Szabályzatban meghatározottak szerint végrehajtjuk az igazolást az <Igazolás> gombbal, vagy egy lépésben igazoljuk és véglegesítjük a teljesítésünket az <Igazolás és Véglegesítés> gombbal.

Amennyiben csak igazoljuk a teljesítést, abban az esetben a teljesítés véglegesítését (könyvelését) a 92 menüpontban tehetjük meg.

reljesítes ko	ntírozása											
2				<b>(</b>		· ·	· ·	v				
			E(I)őző	Gyors keresés	ta fri(s)sitése sorok: [1	0 v oldal: 1 v 5	zűrések (t)örlése	(B)eállítások	(K)övetkező			
Azonosito	<u>Sorszám</u> △ ▽	Év ⊿∵	Teljesítés dátuma △ ▽	Bank/Pt.nap △ ▽	Pt.biz/Bankkiv. △ ▽	Fizetési mód	Számla típusok	В/К	Számla/bizonylat azonosító ∧ ▽	Partner név △ ▽	Utalványozott összeg △ ▽	Kontlan
UT-000010-2023	/27 13	2023	2023-08-02	2023-08-04	K-2023/23001/1/1	Készpénz	Nem számlás	Kiadás	-	Géza 5	20 000,00	
UT-000010-2023	/28 13	2023	2023-08-02	2023-08-04	B-2023/23001/1/2	Készpénz	Nem számlás	Bevétel	•	Géza 5	20 000,00	
UT-000010-2023	/29 13	2023	2023-08-02	2023-08-04	B-2023/23001/1/5	Készpénz	Nem számlás	Bevétel	-	Irma 6	100 000,00	
01-000010-2023	/24 13	2023	2023-08-02	2023-08-04		Készpénz	Bejövő számla	Kiadás	2803/2023	Minta Kft. 526	12 350,00	-
UT-000010-2023	/5 11	2023	2023-08-02	2023-08-04	K-2023/23001/1/4	Készpénz	Nem számlás	Kiadás	8056/2023/1	Cecilia 1	15 000,00	
UT-000010-2023	/8 11	2023	2023-08-02	2023-08-04	B-2023/23001/1/6	Készpénz	Kimenő számla	Bevétel	KS-000010-S-2023/1	Béla 40	12 700,00	
UT-000010-2023	/26 13	2023	2023-08-02	2023-08-04	B-2023/23001/1/7	Készpénz	Nem számlás	Bevétel	8073/2023/1	Biztosító	50 000,00	
UT-000010-2023	/23 13	2023	2023-08-02	2023-08-04		Készpénz	Bejövő számla	Kiadás	160329/2023	Bemutató Bt. 799	5 690,00	
				EU	ozo ialalatok: 8 db.	Megjelenit	ve: 1-8 (K)ovetkezt	2				

A 91 menüpont oldalán az utalványrendelet könyvelésének feltételei láthatóak:

- csatlakozzon hozzá számla/bizonylat, ha az utalványrendeleten van költségvetési könyvelés (előleg kiadása és visszavételezése, illetve készpénz felvétele pénztárba esetén nincs költségvetési könyvelés)
- a hozzá kapcsolódó számla/bizonylat legyen lekönyvelve (kivéve teljesítéssel egyidejűleg könyvelhető követelések és végleges kötelezettségvállalások)
- a hozzá kapcsolódó számla/bizonylat könyvelése legyen összhangban az utalványrendelet könyvelésével.

Amennyiben nem a 6210 menüpontban kontírozunk pénztári tételeket, akkor itt a 91 menüpontban is megtehetjük.

#### 3.2. Vásárlási előleg kiadása

Az Vásárlási előleg kiadásához kapcsolódó utalványrendelet sorszáma: 137

Rákattintunk az utalványrendelet sorszámára és lekönyveljük a II.6.1. pont alapján.

## 3.3. Vásárlási előleg visszavételezése

Az Vásárlási előleg visszavételezéséhez kapcsolódó utalványrendelet sorszáma: 138

Rákattintunk az utalványrendelet sorszámára és lekönyveljük a II.6.2. pont alapján.

#### 3.4. Készpénz felvétele a bankból, befizetés a Pénztárba

A készpénz befizetéséhez kapcsolódó utalványrendelet sorszáma: 139, összege: 100.000 Ft.

Rákattintunk az utalványrendelet sorszámára és lekönyveljük a II.6.4. pont alapján.

# 4. LISTÁZÁSI, LEKÉRDEZÉSI LEHETŐSÉGEK A PÉNZTÁRBAN

## 4.1. (631 mp) Pénztári utalványrendeletek listázása/nyomtatása

Az oldalon a még le nem könyvelt, de kontírozott utalványrendeletek listázódnak a legfontosabb azonosító adataikkal, valamint a könyvelésen kívüli, kontírozott utalványrendeletek is megjelennek. Jelen esetben megjelenik a 135 számú csoportos utalványrendelet, amely könyvelésen kívüli, mivel a kis utalványrendeletek könyvelését végeztük el.

A kívánt utalványrendelet sora előtti négyzetbe történő kattintással jelöljük ki az utalványrendeleteket - akár többet is - majd kattintsunk a képernyő alján látható <Kijelölt utalványrendeletek nyomtatása> gombra, melynek hatására nyomtatható PDF-formátumban az utalványrendelet.

A "Pénztárbizonylat" oszlopban láthatjuk, hogy össze van-e kapcsolva az utalványrendeletünk, és ha igen, akkor mely pénztárbizonylattal.

Az utalványrendelet sorszámára kattintva részletesen is megtekinthetjük az utalványrendeletet, a kapcsolódó kontírtételekkel együtt.

KASZPE KASZPER	R [ 631 : 000010-Tesz • (6) Pénztár • (63) P	t Város Önkormányzat énztári listázások > (631	: 10 ] L) Pénztári utalvá	nyrendeletek listázása/	nyomtatása				ш.	8- 🔲	🖂 😯 🗏
습 Pér	nzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karbanta	artása Bank	Analitika Kapcsolat	tok módosítása Pénztá	r Egyéb műv	eletek Szám	vitel Egyéb			
	Utalványren	deletek listáza	ása és nyo	omtatása							
	Mind kijelöl										
			E(I)őző 🗌 Gy	vors keresés Lista fri	(s)sítése sorok: 10 🗸	oldal: 1 V S	zűrések (t)örl	ése (B)eállítások	(K)ővetkező		
	<u>Sorszám</u> △ ▽	Év Partner név S	Számla azonos △ ♡	ító Készült △ ♥	Utalványozott összeg △ ▽	Érkeztetés △ ▽	Megjegyzés	Pénztárbizonylat △ ▽	Pénztárbizonylat tételeinek megjegyzése	Devizanem △ ▽	Valuta összeg △ ▽
	135	2023 ISMERETLEN -		2023-08-03	18 040,00			K-2023/23001/1/3		HUF	0.00
				E(I)őző	Találatok: 1 db. 🖹 📓	Megjelení	tve: <b>1</b> (K)öve	tkező			
	Kijelölt utalványrendeletek (n)yomtatása (V)iosza										

KASZPER [ 631 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER > (6) Pénztár > (63) Pénztári listázások > (631) Pénztári utalványrendeletek listázása/nyomtatása	<u>ه</u>
🛱 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítás	sa Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb
Utalványrendelet	
[ Utalványrendelet ]	
Év 2023 Sorsz. 135 Összeg 18 040,00 Belső azon. 108: Partner ISMERTLEN Partner szla. Intézményi szla. Számlaszáma Úgyintéző ASP Oktató 13 Érkeztetés Fiz.mód K Készült 202: Jogcím (K) 5 - Kiadás Deviza HUF Megjegyzés Érvényesítő Éva Utalványozó Utal Ellenjegyző Ellenjégyző Ellenér Könyvelő Köt. váll. / Követelés Kinek a nevében értéke	<b>S</b> 320 23-08-03 F Ilványozó Ubul
Pénztárbizonylatok	
Pénztárbizonylat száma         Kelte         Partner Összesen Megjer           K-2023/23001/1/3         2023-08-02         Vilma 4         18 040,00	gyzés/Sorszám         Tétel         Nettó         Áfa         Áfakat.         Bruttó         Ei.köd           1         Irodaszer         5 690,00         0,00         ÁFA hatályán kívüli         5 690,00         Támogat           2         üzemanyag         12 350,00         0,00         ÁFA hatályán kívüli         12 350,00         Támogat
Csoportos tételek ]     Név     Megjegyzés Álla;       18/040,00     *     135/05 utend)     SMERELLEN     Megjegyzés Álla;       5 600,00     *     135/05 utend)     SMERELLEN     T       5 600,00     *     133 (kis utrend)     lemutató Br. 799 irodaszer     T       12 350,00     *     134 (kis utrend)     linta Kit. 526     üzemanyag     T	pot

# 4.2. (632 mp) Rovatelszámolás

Kattintsunk a megfelelő pénztárkönyv azonosítójára.

KASZPER [ 632 : 000010 KASZPER > (6) Pénztár > (	-Teszt Város Ö 63) Pénztári lis	nkormányzat 10 ] tázások > (632) Ro	vatelszámolás							<u></u> X-		2 🔳 🕩
☆ Pénzügy bejövő/kim	enő Törzsad	latok karbantartása	Bank Analitik	a Kapcsolatok mó	dosítása Pénzt	ár Egyéb művele	tek Számvitel	Egyéb				
Pénztárkönyvel	c listája -	rovatelszár	nolás készí	téséhez								
	2023											
			E(I)őző 🗌 G	yors keresés Lista f	ri(s)sítése sorok	:: 10 🔻 oldal: 1	<ul> <li>Szűrések (t)</li> </ul>	)örlése (B)eállítások (K)öve	kező			
Ptkönyy Ptkönyy né	♥ Év	Időszak Bizonyl	at (-tól) Bizonyl	at (-ig) Tételszán	n Állapot	Deviza △ ♡	Tipus △ ♡	Intézmény △ ▽	Időszak kezdete △ ♡	Időszak vége △ ▽	Elszámolási beállítás	Nyitó egyenleg
23001 TVÖnk	2023	1 2023-08	-02 2023-08	-02 7	Lezárt	HUF Sajá	t pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	2023-08-02	2023-08-04		50 000,00
				E(1)őz	a Találatok: 1 d	b. 🌒 🖬 🗋 Meg	jelenítve: 1 (K)	övetkező				
						(V)issza						

A rovatelszámolás teljes adat tartamának előfeltétele, hogy a pénztárkönyv minden egyes pénztárbizonylata utalványrendelettel össze legyen kapcsolva és ki legyen kontírozva.

/ bejövő/ki	Törzsadat	ok karban	Bank Analitika	Kapcsolatok	nódosí	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb
230	001 - TV	Önk pénzt	tár 2023/1	időszaki r	ovatels	zámolá	sa		
Nyitó	egyenleg					50000.00	)		
Bizo	nylatszám	<b>Bizonylat kelt</b>	e Tét	el	Bevétel	Kiadás	Részletező kód	Főkönyvi szla	Szakfela. kód
K-202	3/23001/1/1	2023-08-02	1. vásárlási elől	eg kiadása		20 000,00	54	3211	
B-202	3/23001/1/2	2023-08-02	1. vásárlási elől	eg visszav.	20 000,00		14	3211	
K-202	3/23001/1/3	2023-08-02	1. Nincs kontíro:	zval		0,00	)		
K 202	2/22001/1/4	2022 08 02	<ol> <li>települési tár</li> </ol>	nogatás		15 000,00	) 54	0548317	1
K-202.	3/23001/1/4	2023-08-02	<ol><li>települési tár</li></ol>	nogatás		15 000,00	54	3211	L
B-202	3/23001/1/5	2023-08-02	1. készpénz felv	vétele bankból 1	00 000,00		14	3211	L
			1. iroda bérleti (	díj	10 000,00		14	0940231	
B 202	2/22001/1/6	2022 08 02	2. iroda bérleti (	díj	2 700,00		14	094063	1
B-202	3/23001/1/0	2023-08-02	3. iroda bérleti (	díj	10 000,00		14	3211	
			4. iroda bérleti (	díj	2 700,00		14	3211	
B-202	3/23001/1/7	2023-08-02	<ol> <li>kártérítés</li> </ol>		50 000,00		14	094103	6
5-202	5/25001/1//	2023 00 02	<ol> <li>kártérítés</li> </ol>		50 000,00		14	3211	
			Összesen	:	182700.00	53040.00	)		
Záró	egyenleg					179 660,00	)		

Feltüntetésre kerül a pénztárkönyvünk nyitó egyenlege, az időszak teljes pénztári forgalma és az ezekhez kapcsolódó pénztárbizonylatok és végül a záró egyenleg.

A <Nyomtatás> gombra kattintva megjelenik a rovatelszámolás nyomtatási képe PDF-formátumban.

# 4.3. (633 mp) Kiadott előlegek listája

Kattintsunk a megfelelő pénztárkönyv azonosítójára.

KASZPER [ 633 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] KASZPER > (6) Pénztár > (63) Pénztári listázások > (633) Kiadott előlegek listája											
☆ Pénz	ügy b Törz	sadat Ban	k Analitika	Kapcsolat	Pénztár	Egyéb mű	Számvitel	Egyéb			
	Pénztár	könyvek	listája								
	E(I)őző	Gyors keresés	Lista fri(s)sí	tése sorok: 10	〕	: 1 v Szűrés	ek (t)örlése	(B)eállítások (K)övetkező			
	Ptkönyv	Ptkö	nyv név	Deviza		Tipus		Intézmény △ ▽			
	23001	TVÖnk		HUF	Saját p	énztárkönyv	Teszt V	áros Önkormányzat 10			
	10010	000010 - F	énztár	HUF	Saját p	énztárkönyv	Teszt V	áros Önkormányzat 10			
			E(I)őző Talál	atok: 2 db. 🛐		legjelenítve: 1	-2 (K)övetk	ező			
					(V)issza						

A kiválasztott pénztárban kiadott előlegekről kapunk tájékoztatást.

KASZPER [ 633 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 KASZPER > (6) Pénztár > (63) Pénztári listázások > (633) i	iadott előlegek listája	👬 🛛 🔁 🚺 🖂 😧 🚍 🔂
🔄 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantarta	sa Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb	
Kiadott előlegek listája		
	E(I)ōzō Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 v oldal: 1 v Szűrések (t)örlése (B)eállítások (K)öve	etkező
Ptbizonylat szám Ptbizonylat Partner	Adőszám/ adőazonosító jel Év Bruttó érték Lejárati hat.idő	hr- túl? tés dátuma pénztárbizonylat Engedélyező
K - 2023/23001/1/1 2023-08-02 Géza 5	8912417549 2023 20 000,00 2023-08-10 2/2023 vásárlási előleg igen nem	2023-08-02 B - 2023/23001/1/2 jegyző
	E(I)özö Találatok: 1 db. 🕷 🖬 🗋 Megjelenítve: 1 (K)övetkező	
	Szürt eredmény összesen ]         Kiadott előleg:       20 00,00         Lejárt előleg:       0,00         Határidón túli előlegek:       0,00         Eből visszafizetet:       0,00         Határidón túli kintlevőség:       0,00         Visszafizetet:       előlegek:       20 000,00         Kintlevőség:       0,00         Szűrt eredmény (nyomtatisa)       [Szűrt eredmény (nyomtatisa)	

Ha ki akarjuk listázni a határidőn túli lejárt, még nem kiegyenlített tételeket (hogy esetlegesen felszólítást küldjünk), akkor a "Lejárt?" oszlopban válasszuk az "Igen"-t, a "Kiegyenlített?" oszlopban a "Nem"-et, a "Határidőn túli?" oszlopban az "Igen"-t, majd <Lista frissítése>.

#### 4.4. (634 mp) Címletjegyzékek listája

A lezárt pénztárkönyv jelenik meg, itt újra nyomtatható a címletjegyzék. Csak válasszuk ki a megfelelő időszakot és kattintsunk a pénztárkönyv azonosítójára.

KASZPER [ 634 : KASZPER > (6) Pén	000010-Teszt ztár <b>&gt; (63)</b> Pé	Város Önkormán nztári listázások >	yzat 10 ] <b>(634)</b> Címletje	gyzékek listája						<b></b>	1 2 0	
🏫 Pénzügy bejö	ivő/kimenő	Törzsadatok karl	oantartása B	lank Analitika	Kapcsolatok mód	osítása Pénzt	ár Egyéb mű	veletek Számvitel	Egyéb			
Zárt pénztárkönyvek listája - címletjegyzék nyomtatásához												
	202	3			Ö	~ v	]					
			E(I)őző	Gyors keres	és Lista fri(s)sítés	e sorok: 10	v oldal: 1 v	Szűrések (t)örlése	B)eállítások] (K)övetkező			
Ptkönyv Ptkö	nyv név △ ♥	Év Idősza	k Bizonylat (	(-tól) Bizonylai	t (-ig) <mark>Tételszá</mark> m	Állapot	Deviza △ ▽	Tipus △ ♡	Intézmény △ ♡	Időszak kezdete △ ▽	Időszak vége △ ▽	Elszámolás beállítás
23001 TVÖr	nk 202	3 1	2023-08-02	2023-08-0	02 7	Lezárt	HUF	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 10	2023-08-02	2023-08-04	
E(1)őző Találatok: 1 db. 🕷 📷 🕞 Megjelenítve: 1 (K)ővetkező												
						(V	()issza					

Pénztárkönyy neve: ( ]	EVŐnk ) / 23001	Deviza: H	UF
Időszak: 1 Nyitó érték: 50 000	Nyitás: 2023-08-02 Összes bevétel: 182 700	Zárás: 2023-08-04 Összes kiadás: 53 040,00	Záróčrtěk: 179 660,00
Cimlet	Darabszám	Érték	
20 000	8	160 000	
10 000	1	10 000	
5 000	1	5 000	-
2 000	2	4 000	-
1 000	0	0	-
500	1	500	-
200	0	0	-
100	1	100	-
50	0	0	-
20	3	60	-
10	0	0	
5	0	0	
Összesen 179 660 azaz egyszi	HUF , ázhetvenkilencezer-hatszáz	hatvan HUF.	

# 4.5. (635 mp) Pénztári forgalmak nyomonkövetése

Kattintsunk a megfelelő pénztárkönyv azonosítójára.

KASZPER [ KASZPER >	635 : 000010- (6) Pénztár > (6	Teszt Város Ö i <b>3)</b> Pénztári lis	Önkormányzat 10 tázások > (635)	)] Pénztári forgal	mak nyomonk	övetése				<u>m</u>	8- 🔰 🖂	? ≡ ↔
ත් Pénzű	igy bejövő/kim	enő Törzsa	datok karbantar	tása Bank	Analitika	Kapcsolatok mé	idosítása Pén	tár Egyéb	műveletek Számvite	l Egyéb		
Pénztá	rkönyvek	listája										
		2023					~		)[			
			E(I)őző	Gyors k	eresés <b>Lista</b>	fri(s)sítése soro	ok: 10 🗸 olda	l: 1 v Szűr	ések (t)örlése (B)eál	ítások (K)övetkező		
Ptkönyv △ ▽	Ptkönyv név △ ▽	Év	Időszak Bizo △ ▽	nylat (-tól) △ ▽	Bizonylat (- △ ▽	·ig) Tételszám	Állapot	Deviza △ ▽	Tipus △ ▽	Intézmény △ ▽	Időszak kezdete △ ▽	Időszak vége △ ▽
23001	TVÖnk	2023	1 2023	-08-02	2023-08-02	7	Lezárt Nyitás	HUF	Saját pénztárkönyv	Teszt Város Önkormányzat 1	0 2023-08-02	2023-08-04
					E(1)ő;	ző Találatok: 1	db. 🐮 🖬 🗋	Megjelenítve	: 1 (K)övetkező			
							(V)issza					

Az adott időszakban rögzített tételek analitikus listája jelenik meg.

KASZPER [ 635 : 000 KASZPER > (6) Pénztá	KASZPER (633: 100010-Feszt Város Önkományzat 10.) KASZPER 3, 63: Pénzári Isztások 5, 6335) Pénzári Isztások 5, 6335) Pénzári Isztások 5, 6335) Pénzári Isztások 5											<b>?</b> = 🗭			
🕆 Pénzügy bejövő	i/kimenő Tör	zsadatok karbanta	artása Bank	Analitika	Kapcsolatok módosítása Pénztár I	Egyéb műveletek	számvitel	Egyéb							
						Za	árás dátuma: 2	023-08-04							
Könyv/idősza	k: 23001	/1													
	1	1		1							1				
					E(I)őző 🗌 Gyors keresés List	ta fri(s)sitése sor	ok: 10 v old	al: 1 v Szűrések (t)örlése (8)	eállítások (K	)övetkező					
Pénztárbizonylat szám	Tétel kelte △ ♥	Pénztárbizonylat kelte ⇔ ▽	t Altétel száma	Partner △ ▽	Partner címe △ ▽	Bruttó érték	Kerekítés △ ♥	Megjegyzés	Ei.kód	Utalvány- rendelet	Utalvány- rendelet sorszáma	Utalvány- rendelet összege	Utalvány rendelet MP	Utalvány- rendelet művelet	Ügyintéző △ ♡
K - 2023/23001/1/1	2023-08-02	2023-08-02	1	Géza 5	2000 Gomba, Teszt utca 15.	20 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/27	2023/137	20 000,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
B - 2023/23001/1/2	2023-08-02	2023-08-02	1	Géza 5	2000 Gomba, Teszt utca 15.	20 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/28	2023/138	20 000,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
K - 2023/23001/1/3	2023-08-02	2023-08-02	2	Vilma 4	2000 Gomba, Teszt utca 15.	18 040,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/24	2023/134	12 350,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
K - 2023/23001/1/3	2023-08-02	2023-08-02	2	Vilma 4	2000 Gomba, Teszt utca 15.	18 040,00			Támogatás	UT-000010-2023/23	2023/133	5 690,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
K - 2023/23001/1/4	2023-08-02	2023-08-02	1	Cecília 1	12345 wesdorf, ráb utca	15 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/5	2023/114	15 000,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
B - 2023/23001/1/5	2023-08-02	2023-08-02	1	Irma 6	2000 Gomba, Teszt utca 15.	100 000,00	0,00		Támogatás	UT-000010-2023/29	2023/139	100 000,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
B - 2023/23001/1/6	2023-08-02	2023-08-02	1	Béla 40	2000 Gomba, Teszt utca 15.	12 700,00	0,00	118 utalványrendelet alapján	Támogatás	UT-000010-2023/8	2023/118	12 700,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
B - 2023/23001/1/7	2023-08-02	2023-08-02	1	Biztosító	1066 Budapest, Teréz körút 42-44.	50 000,00	0,00	136 utalványrendelet alapján	Támogatás	UT-000010-2023/26	2023/136	50 000,00	93	Szétkapcsolás	SP Oktató13
Taliatoto: 8 db. 🕷 📷 🗋 Megielenčive: 1-8 Scionatance															
						Kiválasz Bevétel: Kiadás: Nyitő érték: Egyenleg: Kerekítésből (N)yomtat ((	t <b>ott idősz</b> adódó eltérés: R)észletes lista	ak egyenlege 182 700,00 53 040,00 50 000,00 179 660,00 0,00 nyomtatás (V)15322							

A <Szétkapcsolás> funkcióval, a pénztárbizonylat és az utalványrendelet közötti kapcsolat megszűnik.

A <Nyomtat> ill. egy mélyebb analitikához a <Részletes lista nyomtatás> gombra kattintva a bizonylatok listáját kapjuk meg PDF-formátumban. Adott pénztárbizonylatra kattintva a konkrét tétel megjeleníthető.

# 4.6. (636 mp) Pénztári forgalom összesítő/év

A pénztárkönyvekben rögzített pénztárbizonylatokat listázhatjuk.

SZPER [ 6 SZPER > (6	19ER   636 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 ] PER > (6) Péruztár > (63) Péruztári Istazások > (638) Péruztári forgalom osszesítő/év 🔂 🔁 🕑 📃 🖸										
Pénzügy	y bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantartá	sa Ban	k Analitika	Kapcsolatok módosítá	sa Pénztár I	Egyéb műveletek	Számvitel Egyéb			
Pénztárbizonylatok listája											
				2023-01-01 2023-12-31							
E(1)Gzd Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 v oldal: 1 v Szürések (t)orése (B)eállitások (k)övetkező											
Pénz	tárkönyv Ptköny	rv név Ev I ∠ ▽	dõszak △ ▽	Dátum	Partner △ ▽	Osszeg △ ▽	Bizonylatszán	I Allapot	Intézmény	Megjegyzés	Ugyintéző
23001	1 TVÖnk	2023 1		2023-08-02	Vilma 4	18 040,00	K-2023/23001/1/3	Z	Teszt Város Önkormányzat 10		ASP Oktató13
23001	1 TVÖnk	2023 1		2023-08-02	Béla 40	12 700,00	B-2023/23001/1/6	Z	Teszt Város Önkormányzat 10	118 utalványrendelet alapján	ASP Oktató13
23001	1 TVÖnk	2023 1		2023-08-02	Cecília 1	15 000,00	K-2023/23001/1/4	Z	Teszt Város Önkormányzat 10		ASP Oktató13
23001	1 TVÖnk	2023 1		2023-08-02	Biztosító	50 000,00	B-2023/23001/1/7	z	Teszt Város Önkormányzat 10	136 utalványrendelet alapján	ASP Oktató13
23001	1 TVÖnk	2023 1		2023-08-02	Géza 5	20 000,00	K-2023/23001/1/1	z	Teszt Város Önkormányzat 10		ASP Oktató13
23001	1 TVÖnk	2023 1		2023-08-02	Géza 5	20 000,00	B-2023/23001/1/2	z	Teszt Város Önkormányzat 10		ASP Oktató13
23001	1 TVÖnk	2023 1		2023-08-02	Irma 6	100 000,00	B-2023/23001/1/5	z	Teszt Város Önkormányzat 10		ASP Oktató13
					E(I)6z	ő Találatok: 7 d	b. 🕷 🖬 📄 Meg	jelenítve: 1-7 (K)öv	etkező		
	Szűrt eredmény egyenlege										
						Bevétel: Kiadás Egyenleg		182 700,00 53 040,00 129 660,00			
							(V)issza				

Itt a szűrőoszlopok segítségével lehetőségünk van különböző lekérdezéseket / összesítéseket készíteni: például adott partnernek, adott időszakban kifizetett összeg.

# 5. PÉNZTÁR NYITÓ TÉTELÉNEK KÖNYVELÉSE A FŐKÖNYVI KÖNYVELÉSBEN

# 5.1. (94 mp) Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása

A pénztár nyitó pénzkészletének könyvelése ebben a menüpontban történik. Az előző évi záró főkönyvi kivonat alapján a nyitó mérlegtételek felrögzítését az 1. alkalommal már elvégeztük.

Ismétlésképpen: a példában a nyitópénzkészlet összege 50 000 Ft.

Mezők	Nyitó tétel rögzítése
Bizonylatnem:	25
Törzsszám alábontás:	adott intézmény törzsszáma
Ellenszámla:	491
Megjegyzés:	Pénztár nyitó
Mozgásnem kód:	1 – JANUÁR 1-I NYITÁS
Szakfeladat:	üres
Részletező:	üres
Bontás:	üres
Előirányzat:	(KÖT) Kötelező
Tartozik/Követel:	Т
<u>Összérték:</u>	50 000
Főkönyvi számok:	3211
<u>Dátum:</u>	2023-01-01

<Új kontíradatok felvitele> gombra kattintás után a kontírozás:

Rögzítést követően <Hozzáad>, majd <Vissza> gomb.

<Vissza> gombbal kilépünk Pénzforgalom nélküli (vegyes) tételek kontírozása felületre, ahol a 25 Bizonylatnem előtti négyzetet kipipáljuk és a <Kiválasztott tételek lekönyvelése> gombbal lekönyveljük a pénztár nyitó pénzkészletét.

# 6. FŐBB JOGSZABÁLYOK

#### Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)

Az Áht. 85. § A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor. A kiadások értékpapírral nem teljesíthetők.

#### Az Áht. 109. § (1) bekezdés 22. pontja alapján:

"Felhatalmazást kap a Kormány arra, hogy rendeletben állapítsa meg az államháztartás alrendszereiben a készpénzhasználat és a házipénztár működtetésének részletes szabályait"

#### A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Számv.tv.)

A Számv.tv. 66. § (2) A mérlegben a pénztár, csekkek értékeként az üzleti év mérlegforduló napján a pénztárban lévő forintpénzkészlet értékét, a valutakészlet Számv.tv. 60. § (2) bekezdése szerint átszámított forintértékét, az elektronikus pénzeszközök értékét, a kapott csekkek értékét kell kimutatni.

#### Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.)

Az Áhsz. 13. § (2) A mérlegben a pénzeszközök között kell kimutatni a lekötött bankbetéteket, a pénztárakat, csekkeket, betétkönyveket, valamint a forintszámlákat és a devizaszámlákat.

Az Áhsz. 13. § (3) A mérlegben a pénztárak, csekkek, betétkönyvek között kell kimutatni a forint- és valutapénztárakban kezelt készpénzt, valamint a pénzforgalmi betétkönyvekben kezelt pénzeszközöket, a csekkeket és az elektronikus pénzt.

Az Áhsz. 16. § (8) A forint pénzeszközök bekerülési értéke a befizetett, jóváírt forintösszeg.

Az Áhsz. 21. § (7) A mérlegben a pénzeszközöket a mérleg fordulónapján a pénztárban lévő, a fizetési számlához kapcsolódó számlakivonatban szereplő értéken kell kimutatni, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve az értékvesztés visszaírt összegével.

# Áhsz. 14. melléklet A részletező nyilvántartások tartalma határozza meg a forintpénztárra is vonatkozó nyilvántartás vezetését:

V. A pénzeszközök és a sajátos elszámolások nyilvántartása

1. A készpénzállományról és a készpénzforgalomról olyan nyilvántartást kell vezetni, amelyben időrendben valamennyi bevétel és kiadás szerepel. A napi készpénzforgalomról pénztárjelentést kell készíteni. A fizetési számlákra befolyt bevételeket és a teljesített kiadásokat a kapott számlakivonat alapján kell nyilvántartani.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet [az Áht. 85. §-ához] (Ávr.)

Az Ávr. 148. § (1) A költségvetési szerv készpénzt vehet fel házipénztárába.

Az Ávr. 148. § (2) A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénzt felvevőnek el kell számolnia a költségvetési szerv belső szabályzatában meghatározottak szerint.