

Kettős könyvvitel dokumentáció

V24.12

Házipénztár (pénztárjelentés)

A „Házipénztár” funkció tulajdonképpen a pénztárnaplóban rögzített tételek „pénztárjelentés” formátumban történő megjelenítésére és nyomtatására szolgál. A megjelenő táblázatban minden esetben csak egyetlen pénztár tételei szerepelhetnek. A menüpontba belépve a könyvelés beállításainál alapértelmezettként beállított pénztár tételei láthatóak. Ha másik pénztár adatait szeretnénk megnézni, adjuk meg annak főkönyvi számát. A lista dátum szerint szűkíthető. A nyomtatásnál a következő formátumok közül választhatunk:

- Pénztárjelentés
- Pénztárjelentés (devizás)
- Pénztárbizonylat 1/ oldal, 2/oldal, 3/oldal: attól függően hogy hány bizonylatot szeretnénk egy lapra nyomtatni.

Javaslat: a gyorsabb munka érdekében ne jelöljük be a „Könyvelés beállításainál” a „Pénztárbizonylatok nyomtatásának felajánlása rögzítéskor” opciót, hanem rögzítsük egy adott időszak tételeit, rendezzük sorrendbe, majd ezzel a menüponttal bármikor egyszerre kinyomtathatjuk az összes bizonylatot.

Mint ismeretes, 2008 márciusától kivonták a forgalomból a 1 ill. 2 Ft-os pénzerméket, ezért a készpénzforgalomban kerekítést kell alkalmazni.

Az NAV álláspontja szerinti részből az alábbi részt emelnénk ki:

„A készpénzkezelési szabályzatukban azonban rendelkezniük kell a kerekítésből eredő pénztár többlet vagy hiány kezeléséről, szabályozni kell az ellenőrzés gyakoriságát és módját.”

Tehát a kerekítési különbözetet nem szükséges számlánként lekönyvelni, elegendő meghatározott időszakonként a tényleges pénzkészlet és a pénztáregyenleg különbözetét ellenőrizni, és a különbséget lekönyvelni kerekítési különbözetként. Természetesen ennek módját, idejét szabályozni kell a pénzkezelési szabályzatban.

Ezzel kapcsolatban a táblázatban találunk egy „Kerekítés” oszlopot. Tudnivalók:

- A kerekítés oszlop csak akkor jelenik meg, ha forintos pénztárat választunk ki, devizapénztár esetén

nincs teendő a kerekítésekkel.

- A kerekítés oszlopban megjelenik, hogy a nem 5 forinttal osztható számlák esetében a kerekítés szabályai szerinti készpénzforgalom mekkora összeggel módosítja a tényleges pénztáregyenleget. Értelemszerűen ez az összeg egy -2 és +2 Ft közötti érték lesz.
- Az Összegzés gombra kattintva a program összesíti a táblázatban szereplő tételeket. A táblázat utolsó két sorában látható, hogy hány kerekítendő tétel van a listában, és mennyi a kerekítésből adódó különbség a tényleges és a nyilvántartás szerinti pénztáregyenleg között. Tulajdonképpen ezt az összeget kell lekönyvelni kerekítési különbözetként a pénztárnaplóban.
- A kinyomtatott listán nem látszik a kerekítés oszlop, azt csak a képernyőn tudja összesíteni a program.

Ajánlott használat:

- A pénzkezelési szabályzatban rögzítjük, milyen időszakonként könyveljük le a kerekítési különbséget. A Házipénztár menüpontba belépve dátum szerint leszűkítjük a listát a következő kerekítendő időszakra, és a program által kiszámolt összeget az időszak utolsó napján lekönyveljük.

A többi listához hasonlóan itt is megjelennek a devizás oszlopok. Amennyiben valutapénztár főkönyvi számát adjuk meg (a főkönyvi törzsben ki van töltve a deviza mező), a kinyomtatott pénztárjelentés tartalmazni fogja devizában is az értékeket és az összesítést. Ekkor egy fekvő formátumú listát kapunk.

RLB-60 Bt.

3000 Hatvan, Balassi Bálint u. 40.

info@rlb.hu

Adószám: 21252659-2-10

Céjegyészám: 10-06-024727

V24.12