# Kettős könyvvitel dokumentáció

V25.6

## Tételes adófolyószámla

A menüpontot elindítva a megjelenő képernyőn két táblázatot látunk: a felső táblázatban az adott ügyfél Cashbook Asszisztensből utoljára lekért adófolyószámlájának összesen adatai láthatók adónemenkénti bontásban, az utolsó sorban pedig összesítve az adónemeket egy "Egyenleg összesen" sor, mely 3 színnel lehet jelölve:

- o **zöld**: nincs olyan adónem, ahol tartozása lenne a vállalkozásnak.
- o **piros**: van legalább egy olyan adónem, ami miatt összességében tartozást mu-tat az egyenleg.
- o **sárga**: az egyenleg összességében nem mutat tartozást, de van legalább egy olyan adónem, aminek negatív az egyenlege, tehát beavatkozást (pl. átveze-tést) igényel.

#### Tételes adófolyószámla

cashbook

Adónem	A.kód	Bankszámlaszám	Kötelezettség	Pénzforgalom	Egyenleg	
▶ - Cégautóadó	241	10032000-01076167	70 470	- 154 940	84 470	
- Szociális hozzájárulási adó	258	10032000-06055912	8 656 000	-8 815 000	159 000	
<ul> <li>Személyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)</li> </ul>	290	10032000-06055950	10 399 000	-10 399 000	0	
<ul> <li>NAV Turizmusfejlesztési hozzájárulás bevételi számla</li> </ul>	310	10032000-01079122	3 000	-3 000	0	
<ul> <li>Biztosítottaktól levont társadalombiztosítási járulék</li> </ul>	407	10032000-06055819	12 333 000	-12 333 000	0	
<ul> <li>NAV Belföldi gépjárműadó bevételi számla</li> </ul>	410	10032000-01079160	-2 971	0	2 971	
- Vámletét	912	10032000-01501418	- 195	0	195	
<ul> <li>NAV Üzemanyag energiatermékek jövedéki adója</li> </ul>	941	10032000-01037306	221 800 000	- 288 925 000	67 125 000	
- Jövedéki letétek	945	10032000-01501401	-2 000 000	0	2 000 000	
- Egyenleg összesen:	0		478 917 049	- 548 515 940	69 598 891	

Adófolyószámla összehasonlítása a kontírozással

Dátum	Megnevezés	Előírás (+)	Jóváírás (-)	Visszafizetés (+)	Befizetés (-)	Egyenleg	
2025.01.10	Nyitóegyenleg	0	-14 735	0		14 735	
2025.01.10	01 befizetés	0	0	0	-41 000	55 735	
2025.01.13	01 befizetés	0	0	0	-29 470	85 205	
2025.01.20	Negyedéves bevallás	85 205	0	0	0	0	
2025.02.12	01 befizetés	0	0	0	-17 735	17 735	
2025.03.12	01 befizetés	0	0	0	-66 735	84 470	
-							

A lenti táblázatban azon adónem részletezője jelenik meg, amelyiken épp állunk a fenti táblázatban. Átkattintva más adónemre, a lenti táblázat automatikusan frissül és rááll a kiválasztott adónem részletezőjére.

A két táblázat között található "Adófolyószámla összehasonlítása a kontírozással" gombra kattintva az alsó rész két külön táblázattá alakul, ahol a bal oldali táblázatban továbbra is az eddig látott adónem részletezőjét láthatjuk, a jobb oldali táblázatban pedig megjelennek az adónemhez tartozó könyveléseink. Ahhoz, hogy ide bekerüljenek a könyvelések, először a főkönyvi törzsben be kell állítanunk az adott adónemhez tartozó főkönyvi számoknál a meg-felelő adónemet .

A beállított főkönyvi számokra könyvelt tételek dátum szerint növekvő sorrendben szerepelnek a táblázatban. Láthatjuk a tételek naplósorszámait, főkönyvi számait, megjegyzéseit, Tartozik/Követel oldalakat, illetve az egyenleget. A könyvelési tételekbe a jobb alsó sarokban található "Módosítás" gombra kattintva léphetünk be.

Adónem         Akód         Bankszámlaszám         Kötelezettság         Pénzforgalom         Egyenleg           Társasági adó         101         10032000-01076019         2313 000         -253 000         100           Személy jövedelemadó         103         1002000-01076658         218 147 000         -283 000         1000           Átlatános forgálmi adó         104         10032000-01076659         218 147 000         -218 148 000         1000           Bírság, mulasztási bírság és önellenőrzési pölték         215         10032000-01076150         7 062 000         0         -           Enyreizeisített fogl-ből eredő szocho befizetés         239         10032000-01076167         7 0470         -15 4940         84 470           Szociális hozzájárulási adó         225         10032000-01076167         7 0470         -10 399 000         0           NAV Turizmusfejlesztési hozzájárulási bevételi számla         310         10032000-01079122         3 000         -3 000         0           0250 1.20 IVnickegyenleg         0         -1 039         0         -10 399 000         0         78 327 000         78 327 000           0250 1.20 IVnickegyenleg         0         -72 13 2000         72 33 2000         0         0         10000         205 01.20         10 4500	elele	s adófolyć	ószámla	a			cas	nbo assz	<b>OK</b> tisztens							
Társasági adó       101       10032000-01076619       2 313 000       -2 313 000       0         Személyi jövedelemadó       103       10032000-01076808       218 147 000       1000         Birság, mulasztási bírság és önellenőrzési pólték       215       10032000-01076808       218 147 000       400         Birság, mulasztási bírság és önellenőrzési pólték       213       10032000-01076150       7 062 000       -218 149 000       400255         Energia ágazat beltzetései       239       10032000-01076150       7 062 000       -10 000       0         Céguatiósadó       241       10032000-01076157       7 04 70       -154 940       84 470         Szenélyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)       290       10032000-01076157       7 04 70       -154 940       84 470         Szenélyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)       290       10032000-01076157       7 04 70       -154 940       84 470         Szenélyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)       290       10032000-0107122       3 000       -3 0300       0       0         NAV Turizmusejlesztési hozzájárulás bevételi számia       310       10032000-0107812       3 000       -7 822 000       0       7 8322 000       0       7 8327 000       7 8327 000       7 8327 000       7 8327 000       7 83		Adónem		A.kd	id Banks:	zámlaszám	Köteleze	ttség	Pénzforga	alom Egye	enleg					
Személyi jövedelemadó         103         10032000-06056353         67 000         - 253 000         186 000           Átlafanos forgami adó         104         10032000-06056363         218 147 000         - 218 148 000         1000           Brisda, mulaszáti bírság és önellenőzési pótlék         215         1000 2000-01076160         7 062 000         - 7 062 000         0           Egyszerűsített fogl-ból eredő szocho befizetés         239         10032000-06057763         100 000         0         -           Szordális hozzájárulási adó         256         10032000-06055912         8 656 000         -8 815 000         159 000         -           Szordális hozzájárulási adó         256         10032000-06055950         10 399 000         0         -         -         -           NAV Turizmusfejlesztési hozzájárulási bevételi számla         310         10032000-01079122         3 000         -3 000         0         -	Társasági	adó		1	01 10032000-01	076019	2 3	13 000	-2.3	13 000		0				
Általános forgalma adó       104 (1002000-01076888       218 147.000       -218 148.000       1.000         Bírság, mulasztási bírság és önellenőrzési pölték       215       10032000-01076150       7.062200       -7.062200       0         Engreja ágzazt befizetései       222       10032000-01076150       7.062200       -7.062200       0       0         Egyszerűsített fogl-ből eredő szocho befizetés       239       10032000-06055912       8.665 000       -8.481 600       159 000         Cégautóadó       2261       10032000-06055950       10.399 000       -10.399 000       0         Személyi jövedelemadó (magánszemélyetkől levont)       290       10032000-01079122       3.000       -3.000       0         Dátum       Megnevezés       Előírás (+)       Jóváírás (-)       Visszafizetés (+)       Egyenleg       2025.01.20       Nytlóegyenleg       Tatozik       Követel       Egyenleg         0255.01.20       Nytlóegyenleg       0       -78.328 000       78.329 000       10.00133       468       Átalános forgalmi ad 6et       0       78.327 000       78.327 000         025.01.20       Nytlóegyenleg       0       0       -78.328 000       78.329 000       10.00133       468       Atalános forgalmi ad 78.328 000       0       0       0	Személyi jö	övedelemadó		1	03 10032000-06	056353		67 000	- 25	53 000	186 0	00				
Birság, mulasztási bírság és önellenőrzési pólték       215       10032000-010761301       -30 255       -10 000       0         Energia ágazat belfizetései       232       10032000-06057763       100 000       -0       0         Cégautóadó       241       10032000-06055763       100 000       -0       0       0         Szociális hozzájárulási adó       258       10032000-06055912       8 666 000       -8 815 000       10 399 000       0         Szenéki jövedlemadó (magánszemélyektől levont)       290       10032000-06055912       3 000       -3 000       0       0         Szenéki jövedlemadó (magánszemélyektől levont)       290       10032000-01079122       3 000       -3 000       0       0         NAV Turizmusfejlesztési hozzájárulás bevételi számla       310       10032000-01079122       3 000       -3 000       0       0         Dátum       Megnevezés       Előírás (+)       Jóváírás (-)       Visszafizetés (+)       Befizetés (-)       Egyenleg       2025.01.01       Nyltósoyania dó el       0       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000       78 327 000 <t< td=""><td>Általános fo</td><td>orgalmi adó</td><td></td><td>1</td><td>04 10032000-01</td><td>076868</td><td>218 1</td><td>47 000</td><td>- 218 14</td><td>48 000</td><td>10</td><td>00</td><td></td><td></td><td></td><td></td></t<>	Általános fo	orgalmi adó		1	04 10032000-01	076868	218 1	47 000	- 218 14	48 000	10	00				
Energia ágazat belizetés el       222 10032000-01076150       7 062 000       -7 062 000       0         Egyszerűsített fogl-ból eredő szocho belizetés       239 10032000-06057763       100 000       -100 000       0         Szociális hozzájárulási adó       258 10032000-06057763       100 300       -164 940       84 470         Szociális hozzájárulás ladó       258 10032000-06055912       8 656 000       -8 815 000       159 900       0         VAV Turizmusfejlesztési hozzájárulás bevételi számla       310 10032000-01079122       3 000       -3 000       0       0         Úsozatísztés (+) Befizetés (-) Egyenleg         Dátum Megnevezés       Előírás (+) Jóváírás (-) Visszafizetés (+) Befizetés (-) Egyenleg         125 01 20 Hyhtósyvenleg       0       -1000       0       1000         125 01 20 O hyhtósyzán       78 328 000       0       0       1000         125 01 20 Hyhtósyzán       78 328 000       0       0       1000         125 01 20 Hyhtósyzán       78 328 000       0       0       0       1000         125 01 20 Hyhtósyzán       78 328 000       0       0       0       1000         125 01 20 Hyhtósyzán       67 83 2000       0       0       0       1000         125 01 20 Hyhtós	Bírság, mu	ulasztási bírság és önelle	enőrzési pótlék	2	15 10032000-01	076301	-	30 255		10 000	40 2	55				
Egyszerűsített fogl-ból eredő szocho befizetés         239 10032000-06057763         100 000         -100 000         0           Ógautóadó         241         10032000-0607763         100 000         -88 15 000         159 000           Szenélyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)         290         10032000-06055950         10 399 000         -10 399 000         0           VAV Turizmusfejlesztési hozzájárulás bevételi számia         310         10032000-06055950         10 399 000         -3 000         0           Dátum         Megnevezés         Előírás (+)         Jóváírás (-) Visszafizetés (+)         Befizetés (-)         Egyenleg           225.01.20 Nytóégyenleg         0         -1000         0         1000         2025.01.01         Nytó 000133         468         Átalános forgalmi adó et         0         78 327 000         78 327 000         78 327 000         78 327 000         78 327 000         78 327 000         78 327 000         1000         2025.01.31         466         Atalános forgalmi adó et         0         78 327 000         78 328 000         0         1000         2025.01.31         466         Atalános forgalmi adó et         0         78 327 000         78 328 000         0         1000         2025.01.31         466         Atalános forgalmi adó et         0         78 327 000<	Energia ág	jazat befizetései		2	32 10032000-01	076150	7 0	62 000	-7 06	62 <b>000</b>		0				
Żegautidadó       241 10032000-01076167       70 470       -154 940       84 470         szacidils hozzájárulási adó       258 10032000-06055912       8 656 000       -8 815 000       159 000       0         LAV Turizmusfejlesztési hozzájárulás bevételi számla       310       10032000-06055950       10 399 000       -3 000       0         LAV Turizmusfejlesztési hozzájárulás bevételi számla       310       10032000-01079122       3 000       -3 000       0         Dátum       Megnevezés       Előírás (+)       Jóváírás (-)       Visszafizetés (+)       Befizetés (-)       Egyenleg         250 120       Nyitóegyenleg       0       -1000       0       0       1000         125 01 20       Nyitóegyenleg       0       -1000       0       1000         125 01 20       Nyitóegyenleg       0       -76 328 000       78 329 000       1000         125 01 20       Havi bevallás       78 328 000       0       -67 68 32000       78 329 000       1000         125 02 20       Havi bevallás       67 683 000       0       -72 137 000       72 138 000       2025 01.31       466       Levonható áfa január hó 11 560 661       1214         125 02.20       Havi bevallás       72 137 000       0       0       10	Egyszerűsí	ített fogl-ból eredő szoch	o befizetés	2	39 10032000-06	057763	1	00 000	- 10	000 000		0				
zociális hozzájárulási adó       258 10032000-06055912       8 656 000       -8 815 000       159 000         zzemélyi jövedelemadó (magánszemélyeklől levont)       290 10032000-06055950       10 399 000       -3 000       0         AV Turizmusfejlesztési hozzájárulás bevételi számla       310 10032000-06055950       10 399 000       -3 000       0         Dátum       Megnevezés       Előírás (+)       Jóváírás (-)       Visszafizetés (+)       Befizetés (-)       Egyenleg         Dátum       Megnevezés       Előírás (+)       Jóváírás (-)       Visszafizetés (+)       Befizetés (-)       Egyenleg         25.01 20       Nyitó egyenleg       0       -1000       0       0       1000         25.01 20       0       0       0       78 328 000       78 329 000       3 5246 708 3200       0         25.01 20       Nyitó egyenleg       0       0       0       1000       2025.01.21       Nyitó 200133       468       Átalános forgalmi adó eli       0       78 328 000       1000         25.02.02       01 befizetés       0       0       0       1000       2025.01.31       468       Átalános forgalmi adó eli       0       3 5246 708       214         25.02.02       Nitó egyenleg       0       0 <td< td=""><td>égautóad</td><td>dó</td><td></td><td>2</td><td>41 10032000-01</td><td>076167</td><td></td><td>70 470</td><td>- 18</td><td>54 940</td><td>84 4</td><td>70</td><td></td><td></td><td></td><td></td></td<>	égautóad	dó		2	41 10032000-01	076167		70 470	- 18	54 940	84 4	70				
Dátum       Megnevezés       Előírás (+)       Jóváírás (-)       Visszafizetés (-)       Egyenleg         25.01.20       Nvitóegyenleg       0       -10.000       0       -3.000       0         25.01.20       Nvitóegyenleg       0       -10.000       0       10.002       0       -3.000       0         25.01.20       Nvitóegyenleg       0       -10.000       0       10.000       0       10.000       0       0       2025.01.01       Nvitóogyenleg       0       78.327.000       78.327.000       78.327.000       78.327.000       78.327.000       78.327.000       78.327.000       10.000       0       10.000       0       10.000       0       10.000       0       10.000       0       10.000       0       10.000       2025.01.01       Nvitó 000133       468       Átalános forgalmi az 78.328.000       0       0       10.000       2025.01.31       4667       Evenható áta január hó       110.560.661       214       2025.01.31       467       Fizetendő áta január hó       110.560.661       214       2025.01.20       B1/001.049       468       Átalános forgalmi az 67.683.000       0       0       468       Áta étzetés-01.hó       34.57.711       102.256.50.96       76.82.504       76.82.504       76.	Szociális h	iozzájárulási adó		2	58 10032000-06	055912	86	56 000	-8.81	15 000	159 0	00				
Dátum       Megnevezés       Előírás (+)       Jóváírás (-)       Visszafizetés (+)       Befizetés (-)       Egyenleg       Dátum       Naplósorszám       Fsz       Megjegyzés       Tartozik       Követel       Egyenleg         25.0120       Nutóegyenleg       0       -1000       0       0       1000       2025.01.01       Nyitó 000133       468       Átatános forgalmi adó et;       0       78.327.000       78.327.000       78.327.000       0       0       1000       2025.01.20       Hvitó 000133       468       Átatános forgalmi adó et;       0       78.327.000       78.327.000       1000       2025.01.21       Britovatiás       67.683.000       0       0       1000       2025.01.31       466       Levonható áta január hó       155.246.010       35.246.796       214         250.2.0 O Ib befizetés       0       0       -72.137.000       72.138.000       2025.01.31       466       Levonható áta január hó       155.246.501       35.246.596       67.682.554         250.3.20       Havi bevallás       77.2137.000       0       0       0       1000       2025.02.20       Havi bevallás       156.0651       102.295.946       50.132.808       2025.02.20       Havi bevallás       156.956       67.682.554       2025.02.20       Havi b	Személyi jö	övedelemadó (magánsze	emélyektől levon	t) 2	90 10032000-06	055950	10 3	99 000	-10 39	99 000		0				
Dátum         Megnevezés         Előírás (+)         Jóváírás (-)         Visszafizetés (+)         Befizetés (-)         Egyenleg           25.01 20         Nvitó egyenleg         0         -1000         0         0         1000           25.01 20         Nvitó egyenleg         0         -1000         0         0         1000           25.01 20         Nvitó egyenleg         0         -1000         0         0         1000           25.01 20         Nvitó soguenta         78 328 000         0         -78 328 000         0         1000           25.02 20         10 befizetés         0         0         -67 683 000         67 684 000         2025.01.31         468         Atratános forgalmia ado ét         0         78 328 000         0         1000           25.02 20         10 befizetés         0         0         -72 137 000         0         1000         2025.01.31         467         Fizetendő áta január hó         110 560 661         124           2025.02 /2 Havi bevallás         72 137 000         0         0         1000         2025.02.28         Holvolav28         468         Ha átvezetés-01 hó         34 573 741         102 256 659         102 59 594         50 132 808           2025.02.28	IAV Turizm	nusfejlesztési hozzájárul	lás bevételi szám	ila 3	10 10032000-01	079122		3 000		-3 000		0				
V25.01.20         Nytló gyenleg         0         -1 000         0         0         0         1 000           225.01.20         Nytló gyenleg         0         0         0         78 328 000         78 329 000         78 327 000													Ö	sszesített lista	l	_
125.012.00 10 befizetés       0       0       -76 328 000       78 329 000       1000         125.012.00 Havi bevallás       78 328 000       0       0       0       1000         125.012.00 Havi bevallás       78 328 000       0       0       0       1000         125.012.00 Havi bevallás       78 328 000       0       0       0       1000         125.012.00 Havi bevallás       67 683 000       0       0       67 683 000       2025.01.31       466       Levonható ária január hó       1056 061       101 1056 061       214         125.02.20 Havi bevallás       67 683 000       0       0       71 1000       71 1000       2025.01.31       467       Fizetendő ária február hó       34 573 741       102 255 059       67 682 554         125.03.20 Havi bevallás       72 137 000       0       0       0       1000       2025.02.20       B1/00149       468       Ára átvezetés-01 hó       34 573 741       102 255 059       67 682 554         125.03.20 Havi bevallás       72 137 000       0       0       0       1000       2025.02.28       466       Evonható ára február hó       116 956       102 256 455       132 808       2025.02.28       2025.02.28       2025.02.28       466       Evonható ára február hó<	Dátum	Megnevezés	Előírás (+)	Jóváírás (-)	Visszafizetés (+)	Befizetés (-)	Egyenleg	] [[	Dátum	Naplósorszám	Fsz	Megjegyzés	<u>Ö</u> Tartozik	sszesített lista Követel	Egyenleg	Т
25.01 20 Havi bevallás       78 328 000       0       0       0       0       1000         25.02 20 Ol to fizicatés       0       0       -67 683 000       67 684 000       2025.01.31       466       Levonható áfa január hó       35 246 010       35 246 796       214         25.02 20 Javi bevallás       67 683 000       0       0       0       1000       2025.01.31       466       Levonható áfa január hó       35 246 010       35 246 796       214         25.02 20 Havi bevallás       67 683 000       0       0       1000       2025.01.31       466       Levonható áfa január hó       105 60 661       10 560 661       214         25.03 20 Havi bevallás       72 137 000       0       0       1000       2025.01.31       V/000087       468       NAV Általános forgalmia (67 683 000)       0       0       446         2025.02.28       466       Levonható áfa február hó       51 451 956       1029 594       50 132 808         2025.02.28       467       Fizelendő áfa február hó       135 426 645       50 131 808         2025.02.28       V000148       468       Áfa alvezetés-02 hó       50 181       122 317 836       72 135 847         2025.02.28       V000148       468       Áfa alvezetés-02 hó	Dátum 25.01.20	Megnevezés Nyitóegyenleg	Előírás (+)	Jóváírás (-) -1 000	Visszafizetés (+) 0	Befizetés (-) 0	Egyenleg	2	Dátum 2025.01.01	Naplósorszám Nyitó 000133	Fsz 468	Megjegyzés Általános forgalmi adó el:	<u>Ö</u> Tartozik 0	sszesített lista Követel 78 327 000	Egyenleg 78 327 00	т 0 к
Z5.02.20         Havi bevallás         67 683 000         0         -67 683 000         67 683 000         67 683 000         2025.01.31         467         Fizetendő áfa január hó         110 560 661         120 560 52         57 3741         102 256 509         67 682 554           25.03.20         Havi bevallás         72 137 000         0         0         0         1000         2025.01.31         467         Fizetendő áfa január hó         34 573 741         102 256 509         67 682 554           25.03.20         10 befizetés         0         0         0         1000         2025.02.20         B1/001049         468         NAV Átlaidnos forgalmai at 67         67 683 000         0         446           2025.02.20         Havi bevallás         72 137 000         0         0         1000         2025.02.28         466         Levonható áfa február hó         110 560 641         102 59 54         50 132 808           2025.02.28         466         Levonható áfa február hó         135 425 645         133 426 645         50 131 808           2025.02.28         V/000148         468         Áfa átvezetés-0.2 hó         50 181         122 317 836         72 135 847	Dátum 25.01.20 25.01.20	Megnevezés Nyitóegyenleg 01 befizetés	Előírás (+)	Jóváírás (-) -1 000 0	Visszafizetés (+) 0 0	Befizetés (-) 0 -78 328 000	Egyenleg 1 000 78 329 000	2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328	Fsz 468 468	Megjegyzés Általános forgalmi adó el: NAV Általános forgalmi ad	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000	Követel 78 327 000 0	Egyenleg 78 327 00 1 00	1 0 K 0 T
Z5.02.20         Havi bevallás         67 683 000         0         0         0         1000         2025.01.31         V/000087         468         Ára átvezetés-01.hó         34 573 741         102 256 059         67 682 504           25.03.20         0 10 befizetés         0         0         0         72 137 000         72 138 000         2025.02.20         B1/001049         468         Ára átvezetés-01.hó         34 573 741         102 256 059         67 682 554           25.03.20         0 10 befizetés         0         0         0         0         1000         2025.02.20         B1/001049         468         Ára átvezetés-01.hó         34 573 741         102 256 509         67 682 554           25.03.20         Havi bevallás         72 137 000         0         0         1000         2025.02.28         466         Levonható áfa február hó         51 161 956         1029 594         50 132 808           2025.02.28         2025.02.28         467         Fizetendő áfa február hó         135 425 645         50 131 808           2025.02.28         V000148         468         Ára átvezetés-02 hó         50 181         122 317 836         72 135 847	Dátum 25.01.20 25.01.20 25.01.20	Megnevezés Nyitóegyenleg 01 befizetés Havi bevallás	Előírás (+) 0 0 78 328 000	Jóváírás (-) -1 000 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0	Befizetés (-) 0 -78 328 000 0	Egyenleg 1 000 78 329 000 1 000	22	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328	Fsz 468 468 466	Megjegyzés Általános forgalmi adó el: NAV Általános forgalmi a( Levonható áfa január hó	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010	sszesített lista Követel 78 327 000 0 35 246 796	Egyenleg 78 327 000 1 000 214	1 0 K 0 T 4 T
25.03.20 [01 befizetés       0       0       -72 137 000       72 138 000       2025.02.20       B1/001049       468       NAV Altalános forgalmi a;       67 683 000       0       4466         25.03.20 [Havi bevallás       72 137 000       0       0       0       1000       2025.02.28       466       Levonható áfa február hó       51 161 956       1029 594       50 132 808         2025.02.28       2025.02.28       467       Fizzetandő áfa február hó       135 425 645       133 426 645       50 131 808         2025.02.28       V000148       468       Áfa átvezetés-62.hó       50 181 [ 422 317 836       72 135 847	Dátum 25.01.20 25.01.20 25.01.20 25.02.20	Megnevezés Nytlóegyenleg 01 befizetés Havi bevallás 01 befizetés	Előírás (+) 0 0 78 328 000 0	Jóváírás (-) -1 000 0 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0 0 0	Befizetés (-) 0 -78 328 000 0 -67 683 000	Egyenleg 1 000 78 329 000 1 000 67 684 000	2 2 2 2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31 2025.01.31	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328	Fsz 468 468 466 467	Megjegyzés Általános forgalmi adó el: NAV Általános forgalmi a( Levonható áfa január hó Fizetendő áfa január hó	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010 110 560 661	sszesített lista Követel 78 327 000 0 35 246 796 110 560 661	Egyenleg 78 327 00 1 00 21 21	1 0 K 0 T 4 T 4 T
25.03.20 Havi bevallás       72 137 000       0       0       0       1000       2025.02.28       466       Levonható áfa február hó       51 161 956       1029 594       50 132 808         2025.02.28       467       Fizetendő áfa február hó       135 425 645       135 426 645       50 131 808         2025.02.28       468       Áfa átvezetés-02 hó       50 181       122 317 836       72 135 847	Dátum 25.01.20 25.01.20 25.01.20 25.02.20 25.02.20	Megnevezés Nytlóegyenleg O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás	Előírás (+) 0 78 328 000 0 67 683 000	Jóváírás (-) -1 000 0 0 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0 0 0 0	Befizetés (-) -78 328 000 0 -67 683 000 0	Egyenleg 1 000 78 329 000 1 000 67 684 000 1 000	2 2 2 2 2 2 2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31 2025.01.31 2025.01.31	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328 V/000087	Fsz 468 468 466 467 468	Megjegyzés Általános forgalmi adó el NAV Általános forgalmi ac Levonható áfa január hó Fizetendő áfa január hó Áfa átvezetés-01.hó	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010 110 560 661 34 573 741	Követel 78 327 000 0 35 246 796 110 560 661 102 256 509	Egyenleg 78 327 000 1 000 21 21 67 682 55	1 0 K 0 T 4 T 4 K
2025.02.28         467         Fizefendo ata tebruar ho         135         425         645         50         131         808           2025.02.28         V/000148         468         Åra átvezetés-02.hó         50         181         122         317         836         72         135         847	Dátum 25.01.20 25.01.20 25.01.20 25.02.20 25.02.20 25.03.20	Megnevezés Nytlóegyenleg O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés	Előírás (+) 0 78 328 000 67 683 000 0	Jóváírás (-) -1 000 0 0 0 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0 0 0 0 0	Befizetés (-) -78 328 000 0 -67 683 000 0 -72 137 000	Egyenleg 1 000 78 329 000 1 000 67 684 000 1 000 72 138 000	2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31 2025.01.31 2025.01.31 2025.02.20	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328 V/000087 B1/001049	Fsz 468 468 466 467 468 468	Megjegyzés Általános forgalmi adó eli NAV Általános forgalmi at Levonható áfa január hó Fizetendő áfa január hó Áfa átvezetés-01.hó NAV Általános forgalmi a	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010 110 560 661 34 573 741 67 683 000	sszesített lista Követel 78 327 000 0 35 246 796 110 560 661 102 256 509 0	Egyenleg 78 327 00 1 00 21 21 67 682 55 44	T 0 K 0 T 4 T 4 K 6 T
► 2025.02.28 V/000148 468 A8 atVezetes-02.00 50181122.317.836 72135.847	Dátum 25.01.20 25.01.20 25.02.20 25.02.20 25.02.20 25.03.20 25.03.20	Megnevezés Nyitóegyenleg O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás	Előírás (+) - 0 78 328 000 67 683 000 0 72 137 000	Jóváírás (-) -1 000 0 0 0 0 0 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Befizetés (-) -78 328 000 -67 683 000 -67 683 000 0 -72 137 000 0	Egyenleg 1 000 78 329 000   1 000 67 684 000 1 000 72 138 000 1 000	2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31 2025.01.31 2025.01.31 2025.02.20 2025.02.28	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328 V/000087 B1/001049	Fsz 468 468 466 467 468 468 468 468	Megjegyzés Általános forgalmi adó el: NAV Általános forgalmi at Levonható áfa január hó Fizetendő áfa január hó Áfa átvezetés-01.hó NAV Általános forgalmi at Levonható áfa február hó	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010 110 560 661 34 573 741 67 683 000 51 161 956	Sszesített lista Követel 78 327 000 0 35 246 796 110 560 661 102 256 509 0 1 029 594	Egyenleg 78 327 000 1 000 214 214 67 682 55 440 50 132 800	T 0 K 0 T 4 T 4 K 6 T 8 T
	Dátum 25.01.20 25.01.20 25.02.20 25.02.20 25.03.20 25.03.20	Megnevezés Nytlőegyenleg O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás	Előírás (+) - 0 78 328 000 67 683 000 0 72 137 000	Jóváírás (-) -1 000 0 0 0 0 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0 0 0 0 0 0	Befizetés (-) -78 328 000 -67 683 000 0 -72 137 000 0	Egyenleg 1 000 78 329 000   1 000 67 684 000 1 000 72 138 000 1 000	2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31 2025.01.31 2025.01.31 2025.02.20 2025.02.28 2025.02.28	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328 V/000087 B1/001049	Fsz 468 466 467 468 468 468 466 467	Megjegyzés Általános forgalmi adó el: NAV Általános forgalmi a Levonható áfa január hó Fizetendő áfa január hó Ára átvezetés-01.hó NAV Általános forgalmi a Levonható áfa február hó Fizetendő áfa február hó	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010 110 560 661 34 573 741 67 683 000 51 161 956 135 425 645	Sszesített lista Követel 78 327 000 0 35 246 796 110 560 661 102 256 509 0 1 029 594 135 426 645	Egyenleg 78 327 00 1 00 21 21 67 682 55 44 50 132 80 50 131 80	T 0 K 0 T 4 T 4 T 4 K 6 T 8 T 8 T
	Dátum 025.01.20 025.01.20 025.02.20 025.02.20 025.03.20 025.03.20 025.03.20	Megnevezés Nytlőegyenleg 01 befizetés Havi bevallás 01 befizetés Havi bevallás 01 befizetés Havi bevallás	Előírás (+) - 0 78 328 000 67 683 000 0 72 137 000	Jóváírás (-) -1 000 0 0 0 0 0 0 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0 0 0 0 0 0	Befizetés (-) -78 328 000 -67 683 000 0 -72 137 000 0	Egyenleg 1 000 78 329 000 1 000 67 684 000 1 000 72 138 000 1 000	2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31 2025.01.31 2025.02.20 2025.02.28 2025.02.28 2025.02.28	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328 V/000087 B1/001049 V/000148	Fsz 468 466 467 468 468 468 466 467 468	Megjegyzés Általános forgalmi adó el: NAV Általános forgalmi ac Levonható áfa január hó Ára átvezetés-01.hó NAV Általános forgalmi ac Levonható áfa február hó Ára átvezetés-02.hó	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010 110 560 661 34 573 741 67 683 000 51 161 956 135 425 645 <b>50 181</b>	Követel 78 327 000 0 35 246 796 110 560 661 102 256 509 0 1 029 594 135 426 645 122 317 836	Egyenleg 78 327 00 1 00 21 21 67 682 55 44 50 132 80 50 131 80 72 135 84	T 0 K 0 T 4 T 4 K 6 T 8 T 8 T 7 K
	Dátum 125.01.20 125.01.20 125.02.20 125.02.20 125.03.20 125.03.20 125.03.20	Megnevezés Nytlóegyenleg O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás O1 befizetés Havi bevallás	Előírás (+) - 0 78 328 000 0 67 683 000 0 72 137 000	Jóváírás (-) -1 000 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Visszafizetés (+) 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Befizetés (-) -78 328 000 0 -67 683 000 0 -72 137 000 0	Egyenleg 1 000 78 329 000 1 000 67 684 000 1 000 72 138 000 1 000	2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	Dátum 2025.01.01 2025.01.20 2025.01.31 2025.01.31 2025.02.20 2025.02.28 2025.02.28 2025.02.28	Naplósorszám Nyitó 000133 B1/000328 V/000087 B1/001049 V/000148	Fsz 468 468 466 467 468 468 466 467 468	Megjegyzés Általános forgalmi adó el: NAV Általános forgalmi ad Levonható áfa január hó Fizetendő áfa január hó Áfa átvezetés-01.hó NAV Általános forgalmi ac Levonható áfa február hó Áfa átvezetés-02.hó	<u>Ö</u> Tartozik 0 78 328 000 35 246 010 110 560 661 34 573 741 67 683 000 51 161 956 135 425 645 50 181	sszesített lista Követel 78 327 000 35 246 796 110 560 661 102 256 509 0 0 1 029 594 135 426 645 122 317 836	Egyenleg 78 327 000 1 000 21. 21. 67 682 55 441 50 132 800 50 131 800 72 135 84	T 0 K 0 T 4 T 4 T 4 K 6 T 8 T 7 K

Mivel az általános forgalmi adónál (104-es adónem) lényegesen nagyobb adathalmaz kerülne a fizetendő és levonható áfa főkönyvi számokra könyvelt tételek miatt (amely átláthatatlanabb táblázatot eredményezne), így ezen adónemnél minden hó végén összesítve jelenítjük meg az adatokat, így egyszerűsítve az összehasonlítás lehetőségét. Mivel ezen soroknál nincs naplósorszám, így a "Módosítás" gomb inaktív. A "Megjegyzés" oszlopban a dátum szerinti hónap összesen szöveg fog megjelenni. Pl. 2025.01. havi áfa tételeknél 2025.01.31 dátummal a fizetendő áfánál "Fizetendő áfa január hó", a levonható áfánál "Levonható áfa január hó", míg az összevezetési számlánál a naplóban szereplő megjegyzés szövege jelenik meg.

#### RLB-60 Bt.

3000 Hatvan, Balassi Bálint u. 40.

### info@rlb.hu

Adószám: 21252659-2-10 Cégjegyzékszám: 10-06-024727 V25.6