

# Kettős könyvvitel dokumentáció

V24.12

## Záró napló (automatikus zárás)

A program a zárást automatikusan végzi el. A zárás dátumához a program december 31-ét ajánlja fel, kivéve abban az esetben, amikor az eltérő üzleti év van beállítva. Ekkor az üzleti év utolsó napját ajánlja fel a program.. A szükséges főkönyvi számokat az „Alapadatok” főmenü – Könyvelés beállításai – Főkönyvi számok 1 beállítása alapján automatikusan kitölti. A „Feltöltés” gombot megnyomva a program elkészíti a zárást:

- **Adózott eredmény elszámolása:** a program záráskor első lépésben erre a számlára lezárja az eredmény számlákat (5-9. számlaosztályok).
- **Zárómérleg számla:** a program ide zárja le a mérleg számlákat (1-4. számlaosztályok)
- **Mérleg szerinti eredmény:** Az új mérlegsémák miatt már nincs szükség a mérleg szerinti eredményre. A rubrika üresen hagyható, mivel elegendő a 493-at meghagyni, így a nyitást követően a 493-as számlán lesz az adózott eredmény, szemben a korábbi 419-cel. Tehát januárban a 493-ról kell átvezetni az adózott eredményt az eredménytartalékba (amíg ez nem történik meg, nem fog egyezni a mérleg!).

*Azon ügyfeleink, akik mégis ragaszkodnak az átvezetéshez, azoknak meghagytuk a rubrikát, így továbbra is beírható a 419-es főkönyvi szám (Adózott eredmény), ha viszont üresen hagyjuk a mezőt, akkor nem kerül átvezetésre a 419-re a 493-as főkönyvi szám a zárás során. Ebben az esetben a Feltöltés gombra kattintva tájékoztatást kapunk.*

A fentiek szerint elkészült záró naplót mentés előtt megtekinthetjük a táblázatban.

A zárás befejezéséhez és a záró napló elmentéséhez kattintson a „Mentés+Kilépés” gombra, ha nem szeretné elmenteni a zárást akkor az ablakot a jobb felső sarokban található X segítségével tudja bezárni.

Az automatikus zárás is természetesen **devizában** is lezárja azokat a számlákat, amelyekre devizában is könyveltünk. Fontos követelmény viszont, hogy egy számlára csak egyféle devizanemben könyveljünk. Amennyiben többféle devizanemmel találkozik a program egy számlán belül, úgy azt csak forintban zárja le.

A zárásról még a következőket kell tudni:

- A zárás lefuttatása **előtt** le kell könyvelni a vegyes naplóba az év végi rendezőtételeket (pl. társasági adó előírása, osztalék stb.), mivel a zárás után több tételt nem vihetünk fel,
- Zárás után az adatrögzítésre szolgáló menüpontok és a „Bérfeladás” nem érhetőek el, valamint a naplók listájánál nem lehet tételt törölni, vagy módosítani.
- Amennyiben folytatni szeretné a könyvelést, vagy módosítani szeretne rajta, először törölni kell a zárást a „Zárás visszavonása” menüponntal.
- A záró tételek megjelennek a kartonokon, de főkönyvi kivonat ill. mérleg készítésekor nem veszi figyelembe a program. (Mivel zárás után minden számla egyenleg nulla.)
- Automatikus nyitáskor (Törzsadatok, nyitó tételek átvétele menüpont) a program csak akkor veszi át a nyitó tételeket, ha előtte elkészítjük az előző könyvelési év záró naplóját.

# Záró napló - Automatikus zárás

Zárás dátuma:

2020.12.31

Mérlegszámlák zárása (záró mérleg számla):

492

Zárómérleg számla

Eredményszámlák zárása (adózott er. elszámolása):


493

Adózott eredmény elszámolása

Adózott eredmény számla:

Fők.szám	Part.kód	Partner	Megnevezés	Tartozik	Követel	Dev.tartozik

**Hiányzó főkönyvi szám**

 Amennyiben nem tölti ki az Adózott eredmény főkönyvi számát, a program nem vezeti át az adózott eredményt (419-re), így az adózott eredmény a nyitó naplóban az Adózott eredmény elszámolása (493) számlára kerül, innen kell átvezetni az eredménytartalékra.

OK

Feltöltés

Mentés+Kilépés

**RLB-60 Bt.**

3000 Hatvan, Balassi Bálint u. 40.

[info@rlb.hu](mailto:info@rlb.hu)

Adószám: 21252659-2-10

Cégjegyzékszám: 10-06-024727

V24.12