

Naplófőkönyv dokumentáció

V24.11

Mezőgazdasági termékek fordított áfa könyvelése

1. Értékesítés:

- Létre kell hozni a megfelelő rovatszámot, legyen pl. 1888.

Rovat törzs kezelése



Keresés: 1888

Rovatszám ▲	Megnevezés
▶ 1888	Mezőgazd. termékek ford. ért.
1889	Fémipari termék ford. ért.
2	Egyéb bevételek
2001	ÁFA visszautalás
2002	Kézpénz betét bankba
2003	Kézpénz felvét bankból
2010	Munkabér levonások
2011	Levont SZJA

Új tétel

Módosítás

Törölés

Mentés

Mégsem

Kilépés

Rovatszám: 1888

Név: Mezőgazd. termékek ford. ért.

Osztop: Értékesítés árbevétele és bevételek

- ÁFA-s Összesítő nyilatkozat (termék)
- ÁFA értéke módosítható Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)
- Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása
- Tételes fordított áfás termékek rögzítésének felajánlása
- Alapértelmezett áfakód megadása

mentes 100 Fordított adózás keré

- Könyvelés:

12. tétel

Könyvelés

Dátum: 2021.01.02	Devizás <input type="checkbox"/>	
ÁFA esed.: 2021.01.02		
Bizonylatsz.: Fordított_ért.4	Partner: 1 Próba Bt.	
Pénzforg.: P Pénztár	Megjegyzés: Értékesítés mezőgazd.	
Nyitó: 1 474 900	Gyűjtő: <input type="text"/>	Bevétel
Záró: 1 874 900		

Rovatszám	ÁFA %	Bev.sor	Nettó	ÁFA	Bruttó
1. 1888 Mezőgazd. termék	mentes	100	400 000	0	400 000
2.	27%-os		0	0	0
3.	27%-os		0	0	0
4.	27%-os		0	0	0
5.	27%-os		0	0	0
6.	27%-os		0	0	0
ÖSSZESEN:			400 000	0	400 000

Mentés / Új tétel Kiegy. számla könyvelése Kerekítés
Bank: 1 500 000
Pénztár: 1 474 900

- Mentés / Új tétel gombra kattintva a program fel fogja ajánlani a mennyiségi adatok rögzítését:

Tételes ÁFA ✕

Szeretné rögzíteni a 1888 rovatszámra könyvelt 400000 Ft összeghez tartozó mennyiségi adatokat?

Igen
Nem

- A következő táblában ki kell választani a "Termék:" lehetőségnél a megfelelő VTSZ szám szerinti sort, illetve a megfelelő mennyiséget be kell írni a "Mennyiség (kg):" rublikába. Amennyiben a mezőgazdasági termék külön jogszabály szerint hibrid vetőmagnak minősül, és erről a tényről a terméket értékesítő nyilatkozik, az (e) oszlopba „NY” betűt kell írni. A kilogrammban meghatározott mennyiségről ebben az esetben nem kell nyilatkozni.

Fordított adózású tételek

Értékesítés/beszerzés:	Értékesítés
Bevállás dátuma	2021.01.02
Teljesítés dátuma	2021.01.02
Bizonylatszám:	Fordított_ért.4
Partner:	1 Próba Bt.
Adószám:	12345678-9-02
Termék:	1001 - Búza és kétszeres
Vámtarifaszám:	1001
Termék megnevezése:	1001 - Búza és kétszeres
Mennyiség (kg):	400 <input type="checkbox"/> NY
Adóalap:	400 000

- Az ÁFA analitikában a Fordított áfás termékek nyilatkozata fülön megjelennek fordított áfás tételek:

ÁFA analitika [2021.01.01-2021.01.31]

ÁFA analitika

ÁFA lista ÁFA összesítés Éves ÁFA összesítő ÁFA bevállás Összesítő nyilatkozat **Fordított áfás termékek nyilatkozata** I tételes adatszolgáltatás PTGSZLAH 20TFEJLH

07 - Értékesítés 08 - Beszerzés

Adószám	Bevállás d.	Teljesítés	Megnevezés	VTSZ	Menny. (kg)	Adóalap	Bizonylatszám	Part.azon	Partner
12345678-9-02	2021.01.02	2021.01.02	Búza és kétszeres	1001	400	400 000	Fordított_ért.4	1	Próba Bt.

2. Beszerzés:

- Létre ke
rovatra,
okán leg

Rovat törzs kezelése

Keresés:

Rovatszám ▲	Megnevezés
▶ 3888	Mezőgazd. termék beszerzés
3889	Fémipari termék beszerzés
4	Munkabér és közterhei
4000	Tagok bérköltsege
4010	Alkalmazottak bérköltsege
4020	Segítő családtag bérköltsege
4030	Ösztöndíj
4040	Megbízási díj

Új tétel
Módosítás
Törlés
Mentés
Mégsem
Kilépés

Rovatszám:

Név:

Oszlop:

ÁFA-s Összesítő nyilatkozat (termék)
 ÁFA értéke módosítható Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)
 Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása
 Tételes fordított áfás termékek rögzítésének felajánlása
 Alapértelmezett áfakód megadása

vábbi két
ezetesség

Keresés:

Rovatszám ▲	Megnevezés
▶ 2888	Mezőgazd. fordított áfa fizet.
2889	Fém fordított áfa fizetendő
3	Anyag-, árubeszerzés
3000	Anyag-beszerzés
3001	Árú-beszerzés
3010	Göngyöleg beszerzés
3020	Alvállalkozói költség
3400	Importált anyag-beszerzés

Rovatszám: Név: Oszlop:

- ÁFA-s Összesítő nyilatkozat (termék)
 ÁFA értéke módosítható Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)
 Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása
 Tételes fordított áfas termékek rögzítésének felajánlása
 Alapértelmezett áfakód megadása

Rovat törzs kezelése

Keresés: 688

Rovatszám ▲	Megnevezés
6888	Mezőgazd. fordított áfa levon.
6889	Fém fordított áfa levonható
7	Jövedelem kivét
8	Közvetített szolgáltatások
9	Beruházások

Új tétel

Módosítás

Törlés

Mentés

Mégsem

Kilépés

Rovatszám: 6888

Név: Mezőgazd. fordított áfa levon.

Oszlop: Egyéb eredménybe nem számító kiadások

- ÁFA-s Összesítő nyilatkozat (termék)
- ÁFA értéke módosítható Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)
- Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása
- Iételes fordított áfás termékek rögzítésének felajánlása
- Alapértelmezett áfakód megadása

- Könyvelés: a 3888-es rovatszámra lekönyveljük a tételt, az ÁFA-t Mentésre állítsuk:

13. tétel

Könyvelés

Dátum: 2021.01.02 ÁFA esed: 2021.01.02

Bizonylatsz.: Ford.besz.mezőg_1 Partner: 1 Próba Bt.

Pénzforg.: P Pénztár Megjegyzés: Mezőgazd. anyagbeszerzés

Nyitó: 1 874 900 Gyűjtő: **Kiadás**

Záró: 1 374 900

Rovatszám	ÁFA %	Bev.sor	Nettó	ÁFA	Bruttó
1. 3888 Mezőgazd. termék	mentes	63	500 000	0	500 000
2.	27%-os		0	0	0
3.	27%-os		0	0	0
4.	27%-os		0	0	0
5.	27%-os		0	0	0
6.	27%-os		0	0	0
ÖSSZESEN:			500 000	0	500 000

Mentés / Új tétel Kiegy. számla könyvelése Kerekítés Bank: 1 500 000 Pénztár: 1 874 900

- Mentés/Új tétel gombra kattintás után a program fel fogja ajánlani a mennyiségi adatok rögzítését:

Tételes ÁFA

?

Szeretné rögzíteni a 3888 rovatszámra könyvelt 500000 Ft összeghez tartozó mennyiségi adatokat?

Igen
Nem


- A következő táblában ki kell választani a "Termék:" lehetőségnél a megfelelő VTSZ szám szerinti sort, illetve a megfelelő mennyiséget be kell írni a "Mennyiség (kg):" rublikába. Amennyiben a mezőgazdasági termék külön jogszabály szerint hibrid vetőmagnak minősül, és erről a tényről a terméket értékesítő nyilatkozik, az (e) oszlopba „NY” betűt kell írni. A kilogrammban meghatározott mennyiségről ebben az esetben nem kell nyilatkoznia.

Fordított adózású tételek

Értékesítés/beszerzés:	Beszerzés
Bevallás dátuma	2021.01.02
Teljesítés dátuma	2021.01.02
Bizonylatszám:	Ford.besz.mezőg_1
Partner:	1 Próba Bt.
Adószám:	12345678-9-02
Termék:	1001 - Búza és kétszeres
Vámtarifaszám:	1001
Termék megnevezése:	1001 - Búza és kétszeres
Mennyiség (kg):	500 <input type="checkbox"/> NY
Adóalap:	500 000

- Itt kérdezi a program a fordított áfa mentését, amit természetesen kérni kell:

Fordított ÁFA

 Amennyiben fordított ÁFA-val kapcsolatos a tétel, szeretné automatikusan lekönyvelni az ÁFA-t?

- A felkínált ablakban kell megadni azokat a rovatszámokat, amelyek ennek megfelelően lettek előkészítve:

Figyeljünk arra, hogy a fizetendő és levonható áfasorokhoz 2-es és 6-os rovattörzsben létrehozott rovatokat állítsuk be az Alapadatok/Beállítások menüben a Rovatszám beáll. fülön annak érdekében, hogy ÁFA bevalláskor ne jelenjenek meg ezek a tételek a tételes adatszolgáltatás fülön:

Beállítások

Alapbeállítások Táblázat beállítások Könyvtárak Internet **Rovatszám beáll.**

FORDÍTOTT ÁFÁ KÖNYVELÉSÉHEZ SZÜKSÉGES ROVATSZÁMOK
Ezek a rovatszámok kimaradnak a tételes bevallásból (xx65M)

Fizetendő áfa:	<input type="text" value="2888"/>	-	<input type="text" value="2888"/>
Levonható áfa:	<input type="text" value="6888"/>	-	<input type="text" value="6888"/>

Östermelő rovatszámjai

Intervallum: -

Kerekítési különbség rovatszámjai

Kerekítési különbség (bevétel): ▶

Kerekítési különbség (kiadás): ▶

Reprezentáció beállításai

1. intervallum	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>
2. intervallum	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>

RLB-60 Bt.

3000 Hatvan, Balassi Bálint u. 40.

info@rlb.hu

Adószám: 21252659-2-10

Cégjegyzékszám: 10-06-024727

V24.11