SYRIUS - X

Pénzügyi és számviteli rendszer

A változó jövő ügyviteli rendszere

- BEVEZETÉS

AZ INFORMATIKAI BERUHÁZÁS CÉLJA:

A korszerű informatikai rendszer felépítésére kiválasztott új környezet egy hosszútávra szóló döntést jelent. Célszerű tehát olyan megoldást választani, amelyek megfelelnek a ma elérhető legkorszerűbb technológiának, valamint folyamatosságot biztosítanak a továbblépéshez.

Új rendszer kialakítása, fejlesztése esetén érdemes figyelembe venni a nemzetközi felmérések eredményeit, mely szerint egy rendszer élettartama alatt a következő nagy hármas aránya a mérvadó, tehát:

Minőség

Felhasználó szemszögéből
- Funkcionalitás
- Hatékonyság
- Megbízhatóság
- Használhatóság
- Biztonság

Fejlesztő szemszögéből
- Bővíthetőség
- Karbantarthatóság
- Hordozhatóság
- Újra felhasználhatóság
- Dokumentálhatóság

Költség
- Bevezetés
- Üzemeltetés
- Karbantartás

Idő
- Bevezetés
- Élettartam

A felmérések alapján megállapították, hogy igen lényeges a fenntartás és a továbblépés kedvező feltételeinek biztosítása.

A rendszer nagyfokú rugalmassága lehetővé teszi a lépcsőzetes megvalósítást, mivel a modulok képesek együtt dolgozni a meglévő rendszerekkel, valamint az új egységek elemenként léptethetők be.

Milyen értékeket tartunk fontosnak egy projektben?
A vezetők számára általános elv, hogy az információs rendszernek megfelelően követnie kell a gazdálkodás folyamatait, tevékenységeit, mert csak ezzel válik biztosíthatóvá a rendszer hatékony irányítása. Szoftvereink a *vezetési – döntési rendszert* megfelelően ellátják (támogatják) információkkal, úgy hogy a döntést hozó vezetők részére optimális döntési változatok kialakításában fejti ki hatását.
A projektek bevezetését korszerű és rövid betanulási idejű *oktatással, tanácsadással* segítjük. A *projekt menedzsment* egységes és teljes megoldást kínál a felmerülő feladatok és igények összességére. A cég munkatársai egyedi fejlesztési projektek megvalósításában sikereket értek el.
A működtetés mögött, a rendszerek teljes élet ciklusában biztosítjuk a támogatást és a folyamatos technikai fejlődést a felhasználóknak. Kiválóan képzett és sokéves szakmai tapasztalattal rendelkező szakembereink segítenek abban, hogy a felhasználók minél hamarabb és a lehető legjobban kihasználhassák a rendszer által biztosított lehetőségeket.

• SYRIUS-X ÁLTALÁNOS JELLEMZŐJE

A rendszer egyik jellemzője az integráltság, mely jelentős szemléleti változást igényel a fejlesztésben is, valamint a felhasználóktól is, de a rendszer használata során jelentős előnyöket nyújt a rendszer.

Az információnak hihetetlen mértékben megnövekedett a jelentősége, valamint a mai gazdasági környezet által megkövetelt döntési gyorsaság esetenként ellehetetleníti még az igen nagy tudással rendelkező egyedi (nem integrált) rendszerek használatát is.

„A ma információja alapján hozott döntés holnap már történelem lehet.”

Ebben a fejezetben nem arra helyeztük a hangsúlyt, hogy milyen modultól milyen információk áramlanak a másik modulhoz, vagy vissza, hanem az integráció átfogóbb kérdéseire.
Az egyes modulok ismertetése később következik.

• AZ ALKALMAZÁSOK ISMERTETÉSE

PÉNZÜGY - SZÁMVITEL

A pénzügyi-számviteli rendszer a forgalmi- és az összköltség eljárást alkalmazó gazdasági társaságok, cégek, vállalatok és vállalkozók napi információs igényeinek kielégítésére, és a könyvviteli jogszabályokban meghatározott feladatok elvégzésére szolgál.

A könyvelő program a munkamenetek során adatgyűjtőket használ (pl. főkönyvi kivonat), melyekből az ún. gyors listákon kérhetőek le az információk. A gyors lekérdezési módok mellett minden aktuális információs igény teljesíthető a tételes nyilvántartásból. A tételes nyilvántartás miatt szabadon (természetesen megfelelő kontroll mellett), utólag is "bekönyvelhetők" egyes tételek, illetőleg sztornírozhatóak, amelyek dátumra rendezetten jelennek meg a listákban. A sztornírozott tételek egy külön állományban kerülnek megőrzésre, amely biztosítja a jogszabályoknak való megfelelést, ugyanakkor nem borítják fel az egyenlegösszegeket.

A rendkívül széleskörű beavatkozási lehetőség miatt nincs szükség havi zárásokra, így a teljes könyvelési állomány egyszerre kezelhető.

A pénzügyi és számviteli tételek között a program egy kapcsolati táblát épít fel, amely segítségével könnyen és egyszerű módon kikereshetők az egyes pénzügyi tételekhez (számla, bank, pénztári bizonylatok) tartozó könyvelési tételek és fordítva.

Tetszőleges számú és tetszőleges időtartamra vonatkozó könyvelési időszak beállítására van lehetőség.

A rendszer használata során biztosított, hogy egy bizonylatot csak egyszer kell ' megfogni ' mert az összes adatrögzítési és kontírozási művelet manuálisan vagy automatikusan elvégezhető.

PÉNZÜGY, FOLYÓSZÁMLA FELDOLGOZÁS

A szállítók és vevők adatai (teljes név, cím, bankszámla és adószám, stb.) egy állományban a partner ún. rövid nevére azonosítva találhatók. A rendszer nagy előnye, hogy a számlatükörben lévő szállító és vevő főkönyvi számokat nem szükséges a szállítók és vevők kódjai alapján felbontani, mert a partner rövid neve átkerül a főkönyvi könyvelés fejlécébe és így a listázások során a szállítók és vevők főkönyvi egyenlegei lekérdezhetők. Új partner megjelenése esetén a számlatükröt nem kell módosítani.

A törzsadatok között lehet megadni a különböző fizetési módok, a naplók valamint a főkönyvi számok leírásait (számlatükör).

A rendszer nyilvántartja a vevőkkel, szállítókkal és egyéb (pl. munkavállalókkal) kapcsolatos követeléseket és tartozásokat.

A számlákat, a banki és pénztári bizonylatokat - a rajtuk található bizonylati szám mellett - egy saját számmal is el lehet látni, amely alapján a későbbiekben könnyen visszakereshetőek és azonosíthatóak. A saját bizonylat és számlaszámok képzését - ha ezt a felhasználó kéri - a rendszer automatikusan elvégzi.

Külön vezethetőek az átutalásos és készpénzes számlák. A számla nyilvántartási szabályainak megfelelő adatokon kívül, rögzítésre kerül a számlához tartozó költséghely és/vagy divízió kódja is. Bejövő készpénzes számla esetén a bruttó összeg és az áfa kulcs megadása után a rendszer kiszámolja a számla nettó és áfa összegét.

A szoftver több bankszámla és több pénztár napi egyenleginek vezetésére képes. Az egyenleg kiszámítása után az adott napot és pénztárat lezártnak tekinti. A lezárást egy megfelelő jogosultsággal rendelkező felhasználó megszüntetheti.

Bank karbantartás során kezelni lehet a számlákhoz kapcsolódó és számla nélküli banki mozgásokat. A kiegyenlítések a hozzájuk tartozó számlákkal egy gyors kiválasztási módszerrel összekapcsolhatóak.

Pénztár karbantartás során kezelni lehet a számlákhoz kapcsolódó és számla nélküli pénztári mozgásokat. A pénztári kiegyenlítésekhez tartozó számlák a pénztári tétellel egyidőben berögzíthetők. Átutalásos számlák kiegyenlítése is megtörténhet a pénztáron keresztül.

A szoftver figyelemmel kíséri az adott számlákhoz tartozó rész-, egyszeri-, illetőleg többszöri kiegyenlítéseket, visszautalásokat, sztornírozásokat, különféle fizetési módonként,

A számlák rögzítésével egyidejűleg kialakul az áfa nyilvántartás. Az áfa nyilvántartása két féle szempont szerint is megtörténik. Az első szempont az áfa típusa (Pl.: belföldi szállítói áfa, belföldi vevői áfa, export áfa stb.), a második az áfa jellege (fizetendő, visszaigényelhető, mentes stb.). A megadott szempontrendszer szerint tételes és göngyölített információ készül az áfa fizetési kötelezettségekről, ill. a visszaigénylési lehetőségekről. Az önellenőrzésben szereplő áfa tételeket külön is gyűjti. Az áfa kulcsokhoz történő főkönyvi szám hozzárendelés alapján az áfa összegek a megadott főkönyvekre automatikusan történnek.

Partnerenként (vagy azok csoportjaira), időszaki behatárolással folyószámla egyeztetést, kintlevőség-figyelést, leltározást, pénzügyi tervet készít,

Egyenlegközlő levél, számlaösszesítők, kiegyenlítési összesítők, és a ki- és bejövő számlák alapján gyors árbevétel-ráfordítás listák készíthetők különböző csoportosítási lehetőségek figyelembe.

A számlák osztályok közötti mozgásáról számla bizonylatolási lista kérhető.
A rögzített tételek "ömlesztett" állományából az előzőektől eltérő tartalmú, összegfokozatú listák is készíthetők.

A számlákról különböző kamatszázalékokkal késedelmi kamatszámítás történhet. A kamat összege napokra pontosan lebontva, valamint időintervallumokra összegezve kiíratható.

SZÁMVITEL

A folyószámla - és pénzügyi részben rögzített számlák és kiegyenlítések három módszerrel kontírozhatók és könyvelhetők:
1. Automatikusan kikontírozhatók, amely feladás után csak az árbevételi számla, illetve a ráfordításszámla, valamint a költséghelyek könyvelése történik meg.
2. Lehetőség van a tételenkénti kikontírozásra is, ahol az összes kontírozási munka elvégezhető.
3. A tételes kontírozást helyettesíti a sémakód alapján történő feldolgozás, ahol a tételes kontírozás folyamatát egy ún. sémakód írja le, amely alapján a bizonylat kontírozása szintén automatikusan történik.

A devizás számlák és banki, pénztári mozgások, vegyes tételek kontírozásánál a program a könyvelésbe a saját és az alap deviza valutát viszi át. Az árfolyam nyereséget, veszteséget valamint a bankköltséget a rendszer egy a felhasználó által paraméterezett tábla alapján automatikusan könyveli.

A könyvelési állományban a tételek teljesen lekönyvelve szerepelnek.

A kereskedelmi és készletgazdálkodási, valamint az anyag- és készletgazdálkodási rendszerrel történő kapcsolat biztosítja, hogy az itt említett két rendszerrel történő kapcsolat létrehozása, illetve a kapcsolódó rendszerekből történő számla, pénztári kiegyenlítés és egyéb készletmozgások már kikontírozva kerülnek a főkönyvi könyvelési rendszerbe. Ez a kontírozási munka 90 százalékát kiváltja.

A számlákhoz, vagy kiegyenlítésekhez nem kapcsolódó (pl.vegyes) tételek egyedileg rögzíthetők.

A könyvelés 1-sok és 1-1 kapcsolatot kezel, amely tételekhez több költséghely (munkaszám, stb.) rendelhető,
A számlatükörben egyetlen számla sem kötött, szabadon kijelölhetők a könyvelő, az eredmény, a folyószámla, az évnyitó, évzáró, stb. számlák, a főkönyvi számlák hierarchiája év közbeni számlatükör bővítésnél is biztosított. Ezzel a módszerrel elérhető, hogy egyetlen számla száma, helye sem kötött, tehát nem lehet olyan számviteli előírást hozni, amelynek ne felelne meg a rendszer. Az egyes gazdasági egységekre eltérő számlatükör meghatározására van lehetőség.

A naplóban lekönyvelt tételek - azok külön állományban történő megőrzése mellett - törölhetők, így a hibás könyvelési tételek elegáns módon, egyenleg összegek hibája nélkül javíthatók,

A korábban lekönyvelt tételek költséghely analitikája problémamentesen módosítható, javítható, újra feloszthető, törölhető.

Időszakra, partnerre, költséghelyre (analitikára) bontott listák kérhetők, amelyeknél a bontás mélysége megadható:
- főkönyvi karton,
- naplóforgalom,
- főkönyvi kivonat,
- folyószámla kivonat,
- zárókimutatás,

A könyvelési tételek "ömlesztett" állományából az előzőektől eltérő tartalmú, összegfokozatú listák is kérhetők.

A rendszer vállalati szinten valamint a vállalaton belüli gazdasági egységenként mérleg és eredmény-kimutatást, valamint költséghely szintű eredmény-kimutatást, valamint konszolidált mérleget készít. A főkönyvi számokat össze lehet kapcsolni az egyes mérleg és eredmény-kimutatás sorokkal. A kapcsolati rendszer mind a mérleg vagy eredmény-kimutatás, mind a számlatükör felöl kiindulva ellenőrizhető. Többfajta mérleg és eredmény-kimutatás összeállítás határozható meg. Vállalati szinten az egyes gazdálkodó egységek mérleg sorainak kiválasztásával konszolidációs mérleget is lehet készíteni.
A mérlegek és az eredmény-kimutatások generálása a beállítások alapján a felhasználó által meghatározott tetszőleges időszak megadásával történik.

Deviza és valuta elszámolás
Devizás és valutás forgalmak kezelését teljes mértékben támogatja a rendszer. A deviza és valuta egyenlegek nyilvántartását két fajta deviza vagy valutában vezeti (Saját vagy nemzeti deviza-valuta, Alap deviza-valuta). A saját deviza-valuta a szoftver üzemeltetőjének nemzeti valutája (magyarországon HUF), az alap deviza-valuta egy második egyenlegképző deviza-valuta (pl: külföldi tulajdonos deviza-valuta neme).

A törzsadatok között bankonként kell vezetni a napi árfolyamokat. A paraméterek között ki lehet jelölni, hogy adott napokon melyik bank árfolyam táblázatát használja a rendszer.

Deviza vagy valuta számla rögzítése esetén a számla valamilyen devizában-valutában megadott összege azonnal megjelenik saját és alap deviza-valutában is.

Devizás vagy valutás számla esetén minden kiegyenlítésnél kiszámolja az árfolyam nyereséget vagy veszteséget. Minden tételhez devizában megadott bankköltség rögzíthető. Az árfolyam nyereséget vagy veszteséget valamint a bankköltséget automatikusan könyveli a rendszer.

A könyvelés során a tételek mind saját mind alapvalutában megjelennek a főkönyveken és így a számviteli

lekérdezések és kimutatások mindkét deviza és valuta nemben elindíthatóak.

Minden számviteli lista, valamint a mérleg és eredmény-kimutatás létrehozható saját és alap deviza-valutában is. Így a rendszer biztosítja, hogy pl.: a külföldi tulajdonos devizanemében (ez az alap deviza-valuta) is elkészüljön az összes számviteli lista és a mérleg- és eredmény-kimutatás.

TÁRGYI ESZKÖZ NYILVÁNTARTÁS

A cég tárgyi eszközeinek (materiális és immateriális javak, kis értékű eszközök) nyilvántartása, az abban bekövetkezett változások vezetése, az eszközök értékcsökkenésének elszámolása, valamint a szükséges kimutatások elkészítése.

Tárgyi eszköz törzsadat kezelés
A tárgyi eszközök nyilvántartása adatfelvitellel kezdődik, amelynek során az összes leltári- karton adatot fel lehet vinni. Ennek során a rendszer többféle ellenőrzést végez

annak érdekében, hogy a bevitt adatok a lehetőségekhez képest korrekten legyenek megadva.
Az egyes tárgyi eszközökhöz tetszőleges számú tartozékot rendelhetünk. Lehetőség van csoportos (cikkszámos) tárgyi eszköz nyilvántartásra, ahol az eszközöknek nincs külön-külön leltári száma és itt a mennyiség is megadható.

A tárgyi eszközök leltári helyét szintén nyilvántartja a rendszer.
A tárgyi eszközök új felvitele megadható gazdasági eseményként. Minden érdekbeni változást a rendszer gazdasági eseményként kezel. A rendszer ezekről részletes analitikát vezet.

Nem aktivált tárgyi eszközök felvétele
A rendszer lehetőséget biztosít arra, hogy a még nem aktivált, beruházás alatt lévő tárgyi eszközöket felvegyük. Az aktiválás napjáig nem számol rájuk értékcsökkenési leírást.

Gazdasági esemény
Gazdasági esemény a tárgyi eszközökben bekövetkezett bárminemű változás. A feladat végrehajtását minden esetben az aktuális ÉCS számítás végrehajtása előtt kell elvégezni, annak érdekében, hogy a változások az ÉCS számításánál figyelembe legyenek véve.

Értékcsökkenés számítás
Az értékcsökkenés számításakor a rendszer automatikusan a következő hónapot veszi és az ÉCS-t az adott hónap napjaira számítja ki. Az ÉCS számítás a tárgyi eszköz leírási jellegének és a hozzárendelt algoritmus alapján számítja a műszaki leírást és ugyanakkor kiszámítja az ITJ-hez rendelt (adóhatóság által megállapított) leírási % adatot is. A rendszer többféle - a számviteli törvényben előírt összes - leírási algoritmus szerinti ÉCS számítást tesz lehetővé.

Eredmények, tablók
A rendszer igen sokféle eredmény-kimutatást és tablót készít a főkönyvi feladás, értékelés, és elemzések számára.

Főkönyvi feladás
A rendszer a beállított főkönyvi paraméterek alapján automatikus feladást készít a gazdasági eseményekről a főkönyv számára, melyet a főkönyvi modul automatikusan képes fogadni.

Leltározás támogatása
A rendszer tetszés szerinti időszakban lehetőséget ad az egyes költséghelyek leltározási feladatainak elvégzésére. Célszerű a feladatot egy évben egyszer végrehajtani az utolsó ÉCS végrehajtása után, de még az éves zárás előtt.

Mérleg melléklet a pénzügy-számviteli rendszerben készülhet.

PÉNZTÁR MODUL

A vállalkozás forint és valuta pénztárának, pénztárainak nyilvántartására szolgál. Kiakalkítása során arra törekedtünk, hogy a jogszabályban előírt és a pénztáraknál elvárt szigorú szabályoknak teljes mértékben megfeleljen a program.

A pénztárból történő feladások is biztosítottak a főkönyv felé, melyben előre beállított módon a könyvelés automatikusan megtörténik.
A valutás könyvelés során FIFO elven történik az elszámolás.

Iktatókönyvek biztosítják a pénztárak elkülönítettségét egymástól, melyekben a többféle beállítási lehetőség miatt a pénztárak eltérő paraméterekkel is rendelkezhetnek. Több felhasználó esetén a pénztárosok teljeskörű azonosítása is biztosított (felhasználónév, jelszó, bizonylattörténet segítségével), így elkerülhetőek a visszaélések.
Jogcímek használatával a költségek, kiadások egyértelműen azonosíthatók és a feladás során a költségnemre könyvelődve, folyamatosan nyomonkövethetők.
A valutás könyvelés során törzsadat segítségével történik az árfolyam megállapítása mely természetesen bármikor módosítható.

A pénztárban rögzíthető ÁFA-s és nem áfás(kiegyenlítés) bizonylat is.
A dolgozóknak történt kifizetések pontosan nyomon követhetők.

A sokrétű listázási mód lehetőséget biztosít a pénztár naprakész pontos nyomonkövetésére. A listák lekérhetőek

meghatározható időszakban jogcímre, partnerre, dolgozóra, pénztárra, pénztárosra.

ÉRTÉKESÍTÉS

Az értékesítést folytató vállalkozások feladatait ellátó modul. A számlázás az egyik legszigorúbban szabályozott vállalati folyamat. Ennek jegyében készítettük el a modult, mely messzemenően megfelel a törvényi előírásoknak. A programban biztosított a folyamatos törvényi követés lehetősége.

A számlák számlakönyvekben különülnek el egymástól. Melyek lehetőséget biztosítanak a különböző paraméterek beállítására (pl.: számlaszám, fizetési mód, valutanem). A különböző számlaformátumok minden igényt kielegítenek.

A beérkező vevői rendelések rögzítése után azonnal készíthető számla, akár tételenként is.
A ki- és bejövő szállítólevelekből történő számlázás során a számlára akár az egész szállítólevél, vagy az általunk kiválasztott tételek kerülnek.

Külföldi számlák készítésénél a biztosított a tételkisérő kitöltése is. A számlakönyvben választható ki a készítendő számla nyelve, és valutaneme, ezzel is csökkentve a hibás számlázás lehetőségét. Proforma számlák készítése után a külföldi számla a szállítólevélhez hasonló módon készíthető el.

A készletértékelés során a programban választási lehetőség van a mérlegelt egységár és fifo elv között.

Az értékesítés során tetszőleges számú árkategória közül választhat. Melyek akár partnerhez, számlakönyvhöz is rendelhetőek.

A listázási rendszer segítségével minden információ megtudható a cikkek, partnerek, termékcsoportok forgalmáról, a beszerzésekről, értékesítésről, árrésről, a készletek forgási sebességéről.