

# Változások 2025

## Megújult az Iktató és az Anyagraktárkönyv.

Mindkét munkafüzet megtalálható a nyomtatványok mappában. Ezeket (és a Munkanapló\_Lelkészi jelentést is) lehet folyamatosan használni, nem kell évente előlről kezdeni. Csak azok a munkafüzetek vannak évhez kötve, ahol a névben is benne van az évszám (pl Adatok\_2025.xlsx; Kimutasok\_2025.xlsx; Dispozite de plata\_2025.xlsx, Elszamolas\_2025.xlsx)

## Miket kell kinyomtatni?

A **napenkénti kasszakönyvi lapot nem kell kinyomtatni**, csak a havonkéntit a kimutatások munkafüzetből. Ki kell nyomtatni a kiadási kísérőívet a készpénzes és a banki kifizetések mellé is. Hónap végén ki kell nyomtatni egy példányban a havi kasszakönyvet, és azzal zárjuk le a hónapot. A banki iratgyűjtőbe a havi banki kivonatot (extras) kell kinyomtatni a záráshoz. A napi extras-t nem kell kinyomtatni. **A banknaplót a kimutatások munkafüzetből csak év végén kell nyomtatni, éves változatban, a lenyílóból a Jan\_Dec opciót választva.** Szintén csak az év lezárása után kell kinyomtatni a csoportnaplót.

Kötelező kinyomtatni a Főkönyvet (Registru Jurnal), lehetőleg két oldalasan, a lap elejére-hátára. A kinyomtatott oldalak lefűzzük, öt évenként, vagy 200 lap terjedelmet követően kemény laptáblába bekötetjük.

Az iratok rendezésénél vegyük figyelembe a 2024. január 1-től érvényes egyházközségi ügykörjegyzéket, az útmutató megtalálható a nyomtatványok mappában, valamint a <https://reformatus.ro/dokumentumok/torvenyek> címen, a kántorvizsga anyagánál.

## Készpénzhasználat

A készpénzhasználati szabályok nem változtak.

- A pénztárban lévő készpénz összege nem haladhatja meg az 50 000 (ötvenezer) lejt. Amennyiben ezt az összeget meghaladja a kasszában levő készpénz, a többletet be kell helyezni a bankba 3 napon belül.
- Tilos az egyházközség számára készpénzben kölcsönt adni, csak bankszámlán lehetséges a kölcsönzés és a kölcsön visszafizetése is.
- Nem adhatunk ki előlegként elszámolásra (decont) 1 000 lejnél többet készpénzben vásárlási célra. Ezt a felső értéket naponta és személyenként kell értelmezni. (pl egy konferencia, vagy tábor megszervezésére nem adhatunk csak 1 000 lejt előlegként a bevásárlásokra)

A jogi személyek közötti, valamint a jogi személy és magánszemélyek közötti készpénzfizetések értékhatárai:

- Az egyházközség naponta legtöbb 5 000 lejt fogadhat el egy másik jogi személytől (egyházközségtől vagy cégtől) készpénzben. Az összbevétel nincs korlátozva 5 000 lejre, más jogi személytől elfogadhatunk újabb 5 000 lejt.
- Egy nap során összesen legfeljebb 10 000 lejt készpénz használható fel kifizetések lebonyolítására különböző cégek számára. Ügyelni kell arra, hogy egyetlen cégnek sem adhatunk 5 000 lejnél többet készpénzben.
- 5 000 lejnél nagyobb értékű számlákat legtöbb 5 000 lejig fizethetünk ki készpénzben, az 5 000 lejt feletti összeget kötelezően banki utalással fizethetjük ki. Nem oszthatjuk fel a kifizetést kisebb részekre, hogy így kikerüljünk a törvényi előírásokat;
- egy magánszemélytől az egyházközség naponta legtöbb 10 000 lejt készpénzt fogadhat el és legtöbb 10 000 lejt fizethet ki; ez alól kivételt képez az alkalmazottunk havi fizetése.

Egyelőre 2024 végén ezek a szabályok vannak érvényben, de ezeket a szabályokat bármikor módosíthatják, kövessük figyelemmel a változtatásokat.

Kívánok mindenkinek jó munkát!

Beke Tivadar

Elérhetőség:

- beketivadar@gmail.com
- beke\_tivadar@yahoo.com
- tel: 0721 00 20 25

Zabola, 2025. november 30