

Számlaadat szolgáltatás civil szervezeteknek 2021:



1

A CONTACT Mentálhigiénés Konzultációs Szolgálat, mint a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Civil Közösségi Szolgáltató Központ cím birtokosa az Átlátható gazdálkodást erősítő tanácsadás és tájékoztatás keretében küldünk a számlaadat szolgáltatásra vonatkozó rövid tájékoztatót. Amennyiben kérdésük, észrevételük van a számlaadat szolgáltatással kapcsolatban vegyék bátran igénybe a JNSZM-i Civil Közösségi Szolgáltató Központ által civil szervezeteknek nyújtott INGYENES Pénzügyi, könyvviteli és adózási tanácsadását. A KORONAVÍRUS JÁRVÁNY miatt hozott korlátozó intézkedések miatt a személyes ügyfélfogadás szünetel, de a megszokott elérhetőségeken telefonon 56/221-882, 56/513-000, info@contactmksz.hu e-mail címen elérhetőek vagyunk!

2021 januárjától már a magánszemélyek felé kiállított számlákról is adatot kell szolgáltatni a NAV-nak, vagyis **minden CIVIL SZERVEZET ÉRINT aki számlát (!) állít ki** – gyakorlatilag bárkinek.

Eddigi szabályozások:

- 2020-ban történt egy nagy változás a számlák adatszolgáltatását illetően: már minden magyar adóalany (vállalkozás, egyéni vállalkozó, adószámos magánszemély, *civil szervezet*) felé kiállított számláról adatot kellett szolgáltatni a NAV felé 2020. július 1-jétől.
- **2021. január 4-től** (vagyis január első munkanapjától) újabb változásra kell készülni: már nemcsak a vállalkozások, hanem a magánszemélyek felé kiállított számlákat is továbbítani kell a NAV-nak.

Mit jelent ez?

Az adatszolgáltatási kötelezettség már a magánszemélyek részére kiállított bizonylatokra is vonatkozik, vagyis MINDEN ilyen számlát jelenteni kell a NAV-nak. (Nyugtát nem!)

2021. március 31-ig türelmi időszakot hirdetett a NAV!!!!

2

A változás január 4-én lép életbe, azonban a NAV valóban **2021. március 31-ig** türelmi időszakot hirdetett, vagyis a **CIVIL SZERVEZETEKNEK**, továbbá a számlázó programoknak is eddig az időpontig kell felkészülniük a változásra!

Fontos információk!

- minden, akár papír alapú, akár gépi a kiállított számla adatot kell szolgáltatni
- minden kimenő számláról,
- minden számlán kötelező feltüntetni a vevő adószámát
- a számla kibocsátási határideje is változik, a teljesítéstől számított 8 napon (naptári nap és nem munkanap) belül, készpénzes számla esetén azonnal

Hogyan lehet számlát kiállítani és mely számla hogyan alkalmas az adatszolgáltatásra:

- ✓ **papír alapú számla, kézzel kiállítva** – nem alkalmas közvetlen adatszolgáltatásra, egyenként kell rögzíteni az adatszolgáltatáshoz az adatokat
- ✓ **gépi számlázó programmal kiállított számla** – alkalmas az adatszolgáltatásra a számlázó program, de csak akkor, ha a NAV regisztráció is megvan hozzá
- ✓ **NAV online számlázó programja** – alkalmas az adatszolgáltatásra, de csak akkor, ha a NAV regisztráció is megvan hozzá

Jogszabályi háttér:

2021. január 4-étől kötelező adatot küldeni a NAV-hoz minden olyan számláról, módosító, érvénytelenítő számláról, amire az áfatörvény számlázási szabályai vonatkoznak. [2007. évi CXXVII. törvény az általános forgalmi adóról, 10. melléklet.] Az adatszolgáltatást ezen a felületen, az Online Számla rendszerben kell teljesíteni. A rendszer használatához regisztrálni kell. Az adatszolgáltatási szabályok részleteiről online tájékoztatóinkban olvashat: <https://nav.gov.hu/nav/ado/afa>.

NAV Segítség formája:	Elérhetőség:	Példa:
Telefon:	A NAV Infóvonalán, a 1819-es telefonszámon a 7. menüpontban választható témák:	<ol style="list-style-type: none"> 1) <u>almenüpont:</u> Segítségnyújtás Online Számla regisztrációhoz 2) <u>almenüpont:</u> A jogszabály értelmezése 3) <u>almenüpont:</u> Informatikai segítség 4) <u>almenüpont:</u> A NAV Online Számlázó programja használatával kapcsolatos segítség
E-mail:	A https://www.nav.gov.hu/nav/e-ugyfsz/e-ugyfsz.html linken a levélküldésre kattintva kiválaszthatja üzenete tárgyát.	<ul style="list-style-type: none"> ○ „Számlaadat-szolgáltatás, jogértelmezési kérdések”, ○ „Számlaadat-szolgáltatás, informatikai problémák ÉLES környezetben”, illetve ○ „Online Számlázó informatikai problémák ÉLES környezetben”.

Tesztelési lehetőség:

A NAV lehetőséget biztosít arra, hogy adatszolgáltatásra kötelezett ügyfelei a tesztfelületen kipróbálhassák az adatrögzítés menetét, illetve arra, hogy a számlázó programok fejlesztői tesztelhesék az általuk rendszer-rendszer kapcsolattal, elektronikus szabványüzenetben küldött számlaadatok fogadására szolgáló informatikai rendszert. A teszteléshez is regisztrálni kell a rendszerben. Az Online Számla testoldalának elérhetősége: <https://onlineszamlatest.nav.gov.hu/>

Figyelem! A tesztfelületen valós adatszolgáltatás nem teljesíthető, a tesztfelületen rögzített adatok a NAV nyilvántartásában nem jelennek meg!

A felület megfelelő megjelenítéséhez és működéséhez a következő, naprakészre frissített böngészők egyike, illetve engedélyezett JavaScript szükséges!