

Ürün : Netsis 3 Entegre, Netsis 3 Entegre Pro, Netsis 3 Standard, Netsis 3 Enterprise, Netsis Wings
Bölüm : Muhasebe

Ters Bakiyeli Hesap Kontrolü

Satıcı / Alıcı hesapların dönem sonlarında ters bakiye verip vermediği ters bakiyeli hesap kontrol raporu ile tespit edilir. 120/320 bilanço hesaplarının ters bakiye vermesinin en önemli nedeni malı henüz teslim almadan ödeme yapılmasıdır.

Dönem sonu işlemlerinden bir tanesi ters bakiye veren bu hesapların tespiti ve 159-340 sipariş avansları hesaplarına virmanlanmasıdır.

Netsis içerisinde Ters Bakiyeli Hesap Yansıtma Girişi ve Ters Bakiyeli Hesap Kontrol Raporu ekranları aracılığı ile ters bakiye veren hesapların tespiti ve belirlenecek hesaplara virmanlanması sağlanmaktadır.

Ters Bakiyeli Hesap Yansıtma Girişi

Muhasebe Kodu	Yansıtma Kodu
120	340-00-001
120-00	340-00-001
120-00-001	340-00-001
120-00-002	340-00-001
120-00-003	340-00-001
120-00-004	340-00-001
120-00-005	340-00-001
120-00-042	340-00-001
120-00-099	340-00-001
120-00-146	340-00-001
120-00-888	340-00-001
120-00-999	340-00-001
120-01	340-00-001
120-01-042	340-00-001
320	159-00-001
320-00	159-00-001
320-00-001	159-00-001
320-00-002	159-00-001
320-00-003	159-00-001
320-00-004	159-00-001
320-00-005	159-00-001
320-01	159-00-001
320-01-047	159-00-001

Ters bakiye veren hesapların ve bu hesapların virmanlanacağı yansıtma hesaplarının tanımlanması Ters Bakiyeli Hesap Yansıtma Girişi ekranından yapılır.

Eğer tüm hesaplar için aynı yansıtma hesabı çalışacaksa, gridden ana hesap seçilip yansıtma kodu girilir. Bu durumda tüm grup ve muavin hesaplara aynı yansıtma hesabı atanır. Eğer grup bazında değişen yansıtma hesapları varsa grup hesap seçilir ve yansıtma hesabı doldurulur. Bu durumda o gruba bağlı tüm muavin hesaplara ilgili yansıtma hesabı atanır. Muavin bazında yansıtma hesabı tanımlanacak olması durumunda her bir muavin tek tek seçilip yansıtma hesabı doldurulmalıdır.

Ters Bakiyeli Hesap Kontrol Raporu

120/320 bilanço hesaplarının ters bakiye verip vermediği ters bakiyeli hesap kontrol raporu ile kontrol edilip, bu bakiyelerin sipariş avansları hesaplarına virmanlanması sağlanır.

Bakiye Düzeltme Fişi Atılsın: Ters bakiye veren hesapların ters bakiyeli hesap yansıtma girişi ekranından belirlenmiş olan yansıtma hesaplarına virmanlanacağı fişin oluşması için işaretlenmelidir.

Atılan Düzeltme Fişi Ters Çevrilsin: Ters bakiye veren 120/320 hesapların sipariş avanslarına aktarılması bir dönem sonu işlemidir. Dönem sonu raporları alınıp kontrolleri sağlandıktan sonra sipariş avanslarına aktarılan tutarların tekrar ilgili 120/320 hesaplara geri alınmak istenmesi halinde işaretlenmelidir.

Yukarıdaki örnek rapor kısit görselinde hesapların Aralık sonu bakiyesi dikkate alınarak ters bakiye kontrolü yapılması, bu kontrol sonucunda çıkan kayıtların 30.11 tarihi ve 000010000000074 numarası ile bakiye düzeltme fişinin oluşması ve oluşacak olan 000010000000074 nolu bakiye düzeltme fişinin tam tersi çalışacak şekilde 01.12 tarihli bir fiş oluşması sağlanmak istenmiştir.

Tarih : 15/02/2022

Konu : Ters Bakiyeli Hesap Kontrol Raporu

Ürün : Netsis 3 Entegre, Netsis 3 Entegre Pro, Netsis 3 Standard, Netsis 3 Enterprise, Netsis Wings
Bölüm : Muhasebe

Alınan raporun sonucunda Aralık sonunda ters bakiye veren hesaplar ve tutarları tespit edilmiştir.

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç Toplamı	Alacak Toplamı	Döviz Borç Top.	Döviz Alac. Top.	Ters Bakiye Tutarı
120-00-002	Bütçeye	0	1019,55	0	105	1019,55
120-00-999	Ticari Alacaklar	1085,6	40084	0	0	38998,4
320-00-003	Alınış Ayakkabı	800	0	100	0	800

120/320 hesapların ters bakiyeli hesap yansıtma girişi ekranında belirlenen hesaplara virmanlanıldığı 30.11 tarihli 74 numaralı fiş ve bu fişi ters çeviren yani yine tutarları 120/320 hesaplara virmanlayan 01.12 tarihli fişler program tarafından otomatik olarak oluşturulmuştur.

Fiş No	Tarih	Hesap Kodu	Hesap Adı	Açıklama	Borç Tut.	Alacak Tut.
000010000000074	30.11.2021	120	ALICILAR		40.817,95	0
00001224000011	01.12.2021	320	SATICILAR		0	800,00
00001224000011	01.12.2021	320	ALINAN SIPARIS AVANSLARI		0	800,00
00001224000011	01.12.2021	120	Bütçeye		1.019,55	0
00001224000011	01.12.2021	340	ALINAN SIPARIS AVANSLARI		38.998,40	0
00001224000011	01.12.2021	159	VERILEN SIPARIS AVANSLARI		800,00	0
00001224000011	01.12.2021	159-00-001	ITHALAT		800,00	0
00001224000011	01.12.2021	320	SATICILAR		0	800,00
00001224000011	01.12.2021	320-00-003	Alınış Ayakkabı		0	800,00
00001224000011	01.12.2021	340	ALINAN SIPARIS AVANSLARI		0	40.817,95
00001224000011	01.12.2021	340-00-001	Alınan sipariş avansları		0	1.019,55
00001224000011	01.12.2021	340-00-001	Alınan sipariş avansları		0	38.998,40
00001224000011	01.12.2021	159-00-001	ITHALAT		0	800,00
			Toplam		40.817,95	40.817,95

Tarih : 15/02/2022

Konu : Ters Bakiyeli Hesap Kontrol Raporu