

Gelecek Dönem Tahakkuku Yapılan Faturaların Dağıtım İptali ve Kalan Tutar Dağıtımı

Gelecek Aylara/Yıllara Ait Gelir/Gider dağıtımında, dağıtım süresi bitmeden erken sonlandırma yapıldığında ters tahakkuk kayıtlarının oluşturulması işlemlerine bu dokümandan ulaşılır.

Oluşan ters kayıtla, dağıtım yapılmamış tutar arasında fark var ise genel muhasebe işlemlerine eklenen "Gelecek aylara yıllara ait gelir giderleri kapatma" işlemi ile kalan tutarların gelir/gider atamaları yapılmaktadır.

Örnek 1

15 Temmuz tarihinde 10.000 TL alınan hizmet faturası girişi yapılarak, dağıtım başlangıç ve dağıtım bitiş tarihi girilir ardından detaylar 2 tabında gelecek aylara ve yıllara ait gelir / gider tahakkuku kutucuğu işaretlenir.

Fatura muhasebeleştirilir.

Ağustos ayına gelindiğinde Genel Muhasebe / İşlemler menüsünden Gelecek Aylara Ait Gelir ve Gider Dağıtım yapılır. 1000 TL tutarı gider hesabına dağıtıldı. Gelecek dönemlerde giderleştirilecek 8000 TL bulunduğu görülmektedir.

(84) Alınan Hizmet Faturası - 00000000000000000000

Fatura **Detaylar** **Detaylar II**

Fatura No: 00000000000000000000
Tarih: 15.07.2023
Zaman: 18:11:41
Belge No:
Düzenleme Tarihi: 15.07.2023
Özel Kod:
Cari Hesap Bilgileri
Kodu: 91
Uyvanı: 91
Ödemeler:
Ticari İşlem Grubu:
İşyeri: 000, Merkez
Bölüm: 000, Merkez
Fabrika: 000, Merkez
Ambar: 000, Merkez
Satış Elemanı Kodu:
Yetki Kodu:
Proje Kodu:
Tür:
Kodu:
Dağıtım Şekli (Dosya Sıra...):
Dağıtım Ek...:
Tevk. Pay:
Tevk. R...:
Tevkifat...:
Açıklama 3:
Dağıtım Süre...:
Dağıtım Başlangıç Tarihi:
Dağıtım Bitiş...:
Sözleşme No:
Künye Numarası:
1 Hizmet 74001001008 Dosya Sıra Numarası Bazında Harif 0 0 0 10 15.07.2023
2 Hizmet
3 İndirim (İndirim)

Kullanılacak Para Birimi

Genel **Satırlar**

☒ Raporlama Döviz ☒ Yerel Para Birimi
☐ İşlem Döviz ☐ Raporlama Döviz
☐ EURO ☐ İşlem Döviz
☐ EURO ☐ Fiyatlandırma Döviz

Yerel Para Birimi **Raporlama Döviz**

Toplam Masraf		
Toplam İndirim		
Toplam	10.000,00	
Toplam Ek Vergi		
Toplam KDV	1.800,00	
Net	11.800,00	

Sayıf **Yazdır**

(99) Verilen Hizmet Faturası - 600000000000002

FaturaDetaylar

DövizKuruToplamDağılacak Toplam

RaporlamaUSD23,63814,991,81KDv Oranı18

İşlemTLGelecek aylara ve yıllara ait gelir / gider tahakkuku

Açıklama
İrsaliye No.
Açıklama

Sevkiyat Hesabı
Kodu
Unvanı
Sevkiyat Adresi
Kodu
Açıklaması
Sevkiyat Bilgileri
Teslim Şekli
Taahhüt Kodu
Paket/Koli No.
Doküman İzleme Numarası
Kampanya Kodu

Pasaport No.

ÖKC Bilgi Fişi
Personel ve Diğer Masraflar
Belge DetayıMasraf Formu

BeydetYazdır

Ağustos Ayı için Dağıtım Örneği;

Gelecek Aylara Ait Gelir ve Gider Dağıtımı

Filtre Yükle

Filtre Kaydet

Tamam

Yazgeç

Filtreler

Hesaplama Tarihi

Dağıtım Tipi

Dağıtım Yapılacak Ay

Ocak

Şubat

Mart

Nisan

Mayıs

Haziran

Temmuz

Ağustos

Eylül

Ekim

Kasım

Aralık

Hizmet Kodu

Hizmet Açıklaması

Hizmet Özel Kodu

Malzeme Kodu

Malzeme Açıklaması

Malzeme Özel Kodu

Fatura Tarihi

Fatura Özel Kodu

İşyeri

Bölüm

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ Hesaplama Tarihi	03.12.2023
+ Dağıtım Tipi	Giderler
+ Dağıtım Yapılacak Ay	Ağustos
+ Fatura Tarihi	01.01.2023 - 31.12.2024
+ İşyeri	0
+ Bölüm	0

Hizmet Gelir ve Gider Dağıtımı

Fatura

Tarih15.07.2023

Kodu000000000000000008

Dağıtım işlemi tamamlanmıştır.

Tamam

15 Eylül tarihinde alınan hizmet sonlandırıldı ve kalan 8000 TL için fatura üzerinden iade et denilerek satınalma iade faturası oluşturuldu. İade et işlemi ile faturada detaylar 2 sekmesinde bulunan gelecek aylara ve yıllara ait gelir / gider tahakkuku ters kaydı alanı otomatik olarak işaretli gelmektedir, ardından fatura muhasebeleştirilir.

(96) SATINALMA İADE FATURASI - 6000000000000003

Fatura Detaylar Detaylar 11

Cari Hesap Bilgileri

Fatura No. 0000000000000003 Kodu 01 İyeri 000, Merkez
Tarih 15.09.2023 Unvanı 01 Bölüm 000, Merkez
Zaman 18:24:17 Ödemeler Fabrika 000, Merkez
Belge No. Ticari İşlem Grubu Ambar 000, Merkez

Düzenleme Tarihi 15.09.2023 Satış Elemanı Kodu
Özel Kod Yetki Kodu Proje Kodu

Tür	Kodu	Birim Fiyat	Dövizli Birim Fiyat	Döviz Türü	%	KDV(%)	Tutar	Dövizli Tutar	Net Tutar	KDV(D/H)	KDV Tutar	KDV M...	İade İşlemi
1 Hizmet	74001001008	8.000,00000	297,32150	USD		18	8.000,00	297,32		8.000,00 Harç		1.440,00	Fig No : 000000000000000008, Satar : 1

Kullanılacak Para Birimi

Genel Raporlama Dövi İşlem Dövi EURO

Satrlar Yerel Para Birimi Raporlama Dövi İşlem Dövi EURO Fiyatlandırma Dövi

Yerel Para Birimi Raporlama Dövi

Yerel Para Birimi	Raporlama Dövi
Toplam Masraf	
Toplam İndirim	
Toplam	8.000,00 297,32 \$
Toplam Ek Vergi	
Toplam KDV	1.440,00 53,52 \$
Net	9.440,00 350,84 \$

Ekle Sil

Muhasebe Kodu	M.Hesap Açıklaması	Masraf Merkezi	Proj...	Açıklama	Borç	Alacak
180.09	gelecek aylara ait giderler Eylül					1.000,00
180.10	gelecek aylara ait giderler Ekim					1.000,00
180.11	gelecek aylara ait giderler Kasım					1.000,00
180.12	gelecek aylara ait giderler Aralık					1.000,00
280.01	gelecek yıllara ait giderler					4.000,00
191	İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ		KDV			1.440,00
120	ALICILAR		01-01		9.440,00	

Muhasebe hesap planı kontrol edildiğinde ilgili aylara ait bakiyelerin kapatıldığı görülmektedir.

Örnek 2

Ağustos ayına gelindiğinde Genel Muhasebe / İşlemler menüsünden Gelecek Aylara Ait Gelir ve Gider Dağıtımı yapılır. 1000 TL tutarı gider hesabına dağıtıldı. Gelecek dönemlerde giderleştirilecek 8000 TL bulunduğu görülmektedir.

[illegible]

(94) Alınan Hizmet Faturasası - 0000000000000009

Fatura Detayları

İşlem Statüsü: İşlem Tamamlandı

Teslimat Kodu:

Grup Şirket Hareketi: ☐

Seri No:

Pasaport No:

Kampanya Kodu:

Kur Farkı: ☐ İthalat KDV: ☐

KDV Muafiyet Sebebi

Kodu:

Açıklaması:

☒ Gelecek aylara ve yıllara ait gelir / gider tahakkuku

☐ Personel ve Diğer Masraflar

Belge Detayı: Fatura

Kaydet Yazdır

Muhasebe Kodları - 0000000000000010

Muhasebe Kodu	M.Hesap Açıklaması	Masraf Merkezi	Proj...	Açıklama	Borç	Alacak
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ			76001001007-SAĞLIK GİDERLERİ	1.000,00	
180.08	gelecek aylara ait giderler ağustos				1.000,00	
180.09	gelecek aylara ait giderler eylül				1.000,00	
180.10	gelecek aylara ait giderler ekim				1.000,00	
180.11	gelecek aylara ait giderler kasım				1.000,00	
180.12	gelecek aylara ait giderler aralık				1.000,00	
280.01	gelecek yıllara ait giderler				4.000,00	
120	ALICILAR			KDV	2.000,00	
						12.000,00

Kaydet Yazdır

Ağustos Ayı için Dağıtım Örneği;

Gelecek Aylara Ait Gelir ve Gider Dağıtımı

Filtre Yükle

Filtre Kaydet

Tamam

Yazgeç

Filtreler

Seçilen Filtreler

Hesaplama Tarihi

03.12.2023

Dağıtım Tipi

Dağıtım Yapılacak Ay

Ocak

Şubat

Mart

Nisan

Mayıs

Haziran

Temmuz

Ağustos

Eylül

Ekim

Kasım

Aralık

Hizmet Kodu

Hizmet Açıklaması

Hizmet Özel Kodu

Malzeme Kodu

Malzeme Açıklaması

Malzeme Özel Kodu

Fatura Tarihi

Fatura Özel Kodu

İşyeri

Bölüm

Adı	Değeri
+ Hesaplama Tarihi	03.12.2023
+ Dağıtım Tipi	Giderler
+ Dağıtım Yapılacak Ay	Ağustos
+ Fatura Tarihi	01.01.2023 - 31.12.2024
+ İşyeri	0
+ Bölüm	0

Hizmet Gelir ve Gider Dağıtımı

Fatura

Tarih

15.07.2023

Kodu

000000000000000009

Dağıtım işlemi tamamlanmıştır.

Tamam

15 Eylül tarihinde alınan hizmet sonlandırıldığı için kalan 7500 TL için fatura üzerinde iade al denilerek iade faturası düzenlendi. Faturada detaylar 2 sekmesinde bulunan gelecek aylara ve yıllara ait gelir / gider tahakkuku ters kaydı alanı otomatik olarak işaretli gelmektedir. Fatura muhasebeleştirilir, alacak yazılarak ters kayıtlar oluşturulur.

YILI	(YILLARA YAYGIN İNŞAAT VE ONARIM MALİYETLERİ)					
177	(YILLARA YAYGIN İNŞAAT VE ONARIM MALİYETLERİ)					
178						
179	TAŞERONLARA VERİLEN AVANSLAR					
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	250,00 (B)	288,05 (A)	10.000,00	9.750,00	
180.01	gelecek aylara ait giderler ocak					
180.02	gelecek aylara ait giderler şubat					
180.03	gelecek aylara ait giderler mart					
180.04	gelecek aylara ait giderler nisan					
180.05	gelecek aylara ait giderler mayıs					
180.06	gelecek aylara ait giderler haziran					
180.07	gelecek aylara ait giderler temmuz					
180.08	gelecek aylara ait giderler ağustos			2.000,00	2.000,00	
180.09	gelecek aylara ait giderler eylül	62,50 (B)	72,02 (A)	2.000,00	1.937,50	
180.10	gelecek aylara ait giderler ekim	62,50 (B)	72,01 (A)	2.000,00	1.937,50	
180.11	gelecek aylara ait giderler kasım	62,50 (B)	72,01 (A)	2.000,00	1.937,50	
180.12	gelecek aylara ait giderler aralık	62,50 (B)	72,01 (A)	2.000,00	1.937,50	
181	ÖELİR TAHAKKUKLARI					
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ					
191	İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ	900,00 (B)	115,21 (A)	4.000,00	3.100,00	
192	DİĞER KATMA DEĞER VERGİSİ					
193	PEŞİN ÖDENEN VERGİLER VE FONLAR					
195	İŞ AVANSLARI					
196	PERSONEL AVANSLARI					
197	YAYGIN YETKİLERİ LİZANS KİRALAMA GİDERLERİ					

Muhasebe Bağlantı Kodları - Kapatılan Gider Tahakkukları

Kart Kodu	Ticari İşlem G...	Özel Kodu	Muhasebe Kodu	Masraf Merkezi	İşyeri	Bölüm	Fabrika	Ambar ...	Açıklama
Hepsi	Hepsi	Hepsi	689		0	Hepsi	Hepsi	Hepsi	

Kapatılan Gider Tahakkukları

Adı	Değeri
+ Muhasebe Kodu	689
+ Masraf Merkezi Kodu	
+ Açıklama	
+ İşyeri	0
+ Bölüm	0
+ Öndeğer	Hayır
+ Hizmet Kodu	
+ Hizmet Özel Kodu	
+ Malzeme Kodu	
+ Malzeme Özel Kodu	
+ Cari Hesap Kodu	
+ Fig Özel Kodu	
+ Ticari İşlem Grubu	
+ Proje Kodu	
+ Öncelik	0

TAMAMİYAZGEÇ

Sipariş

Gelecek Aylara Yıllara Ait Gelir Giderleri Kapatma

Filtre Yükle

Filtre Kaydet

Tamam

Yazgeç

Filtreler

Hesaplama Tarihi

15.09.2023

Dağıtım Tipi

Hizmet Kodu

Hizmet Açıklaması

Hizmet Özel Kodu

Malzeme Kodu

Malzeme Açıklaması

Malzeme Özel Kodu

Fatura Tarihi

Fatura Özel Kodu

İşyeri

Bölüm

Seçilen Filtreler

Adı	Değeri
+ Hesaplama Tarihi	15.09.2023
+ Dağıtım Tipi	Giderler
+ Fatura Tarihi	01.01.2023 - 31.12.2024
+ İşyeri	0
+ Bölüm	0

Hizmet Gelir ve Gider Dağıtımı

Fatura

Tarih

Kodu

15.09.2023

00000000000000000000

Dağıtım işlemi tamamlanmıştır.

Tamam

İşlemlerin ardından ilgili mahsup fişi kontrol edildiğinde, 500 TL tutarında oluştuğu görülmektedir.

[illegible]