

Hizmet Gelir ve Giderlerini Dağıt

Hizmet Gelir Gider Dağıt işlemi ile satın alınan hizmet tutarının gelecek aylara ya da yıllara ait muhasebe hesaplarına aktarılması işlemi yapılır. Özellikle sigorta türü işlemlerde bu yapı kullanılır. Hizmet genel ve giderlerini dağıt işlemi Genel Muhasebe program bölümünde İşlemler menüsü altında yer alır.

Öndeğerler

Fiş Tarihi: Zorunlu bir alandır. Takvim düğmesi tıklanarak Takvim'e ulaşılır ve Fiş Tarihi seçimi yapılır.

Açıklama: Hizmet gelir ve giderleri ile ilgili açıklama bilgisi bu alanda girilir.

İşlem: İşlem alanı; Hizmet Gider Hesabına Dağıtım, Gelecek Aylara Ait Gider Hesabına Dağıtım, Hizmet Gelir Hesabına Dağıtım ve Gelecek Aylara Ait Gelir Hesabına Dağıtım olmak üzere dört seçeneğlidir.

Hizmet Gider Hesabına Dağıtım seçildiğinde İşlem yapılan tarihteki ilgili alınan hizmet faturasındaki hizmet bedeli, ilgili ayın muhasebe hesabından Hizmet için tanımlı muhasebe hesabına aktarılır.

Gelecek Aylara Ait Gider Hesabına Dağıtım seçildiğinde işlem yapılan yıldaki geçerli alınan hizmet faturaları için Gelecek Yıllara Ait Giderler hesabından, bulunulan yıl için geçerli Gelecek Aylara Ait Giderler hesaplarına dağıtım işlemi yapılmış olur.

Örnek:

Ekim ayında satın alması yapılan 24.000 TL Sigorta hizmeti, 24 ay dağıtım süresi girildiğinde Hizmet gider hesabına 1000 (24.000/24), Kasım ve Aralık için tanımlı gider hesaplarına da 1000'er TL yansıtma yapar. Kalan tutar, Gelecek Yıllara Ait Gider Hesabına yansıtılır.

Kasım ayında, Hizmet Gider Hesabına Dağıtım işlemi yapılarak ilgili satın alma faturasına ait Kasım ayına ait gider hesabındaki tutar, Hizmet gider hesabına aktarılır.

Ocak 2014 ayında, Gelecek Aylara Ait Gider Hesabına Dağıtım işlemi çalıştırılarak 2014 yılındaki Ocak, Şubat, vs. Gelecek Aylara Ait Gider Hesaplarına yansıtma yapılır.

Muhasebe Fiş Türleri: Bu alandan hizmet gelir ve giderlerinin; Ana Hesap Planı, İkinci Hesap Planı ve Üçüncü Hesap Planı düzeyinde dağıtılacağı hesaplar belirlenir.

Alınan Hizmet Faturasının içerisindeki Gider Dağıtım Süresi, hizmet bedelinin kaç ay dağıtılacağını belirler. Bu sayede hizmet bedeli, dağıtım süresine bölünerek aylık hizmet gider tutarı hesaplanır. Fatura onaylandığında hizmet bedeli otomatik olarak dağıtım süresine göre gelecek aylar ve gelecek yıllar hesaplarına dağıtılır.

Sadece seçili Hesap Planı Fiş Türleri için işlemler yapılır.

Açılış Fişlerinde Hizmet Gelir/Gider Dağıtım İşlemi

Hizmet Gelir/Gider Dağıtım işlemi Açılış Fişleri için de yapılabilir. Bunun için Açılış Muhasebe Fişi içerisindeki Hizmet Dağıtım Türü, Gelecek Yıllar Ay Sayısı ve Gelir/Gider Hesap Kodu/Açıklaması alanlarına bilgi girişi yapılmalıdır. Hizmet Dağıtım Türü seçildiğinde Gelir/Gider Hesap Kodu alanına bilgi girişi yapılmalıdır. Gelecek Yıllar seçimi yapılırsa da Gelecek Yıllar Ay Sayısı en fazla 12 olacak şekilde belirtilmelidir. Aynı şekilde Vade tarihi de belirtilmelidir.

İşlemin Açılış fişlerini etkilemesi için Kaynak filtresinde Açılış seçimi yapılmalıdır. Kaynak türü Fatura olduğunda Açılış muhasebe fişleri için işlem yapılmaz.

