

Vadeli Gelir Reeskontlarını Muhasebeleştir

Vadeli gelirlere ait reeskont kayıtlarının otomatik olarak oluşturulmasında kullanılan toplu işlemdir. Genel Muhasebe Yönetimi İşlemler menüsü altında yer alır. İşlemde belirtilen tarih aralığında, vadeli gelir faizlerine ait reeskont kayıtları sistem tarafından oluşturulur. İşlem sonucu dönem sonu ve dönem başı oluşacak olan Muhasebe fişinde kullanılacak hesaplar, vadeli gelir türündeki banka hesabının muhasebe bağlantı kodlarında tanımlı bağlantılardır.

Öndeğerler sekmesi altından Muhasebe Fiş Türü ile Tarih Aralığı seçimi yapılır. Her iki alanda da seçim yapılması zorunludur.

Vadeli gelir reeskontlarını muhasebeleştir filtreleri şunlardır:

Filtre	Değeri
Mali Yatırım Kodu	Grup/Aralık
Mali Yatırım Açıklaması	Grup/Aralık
Mali Yatırım Yetki Kodu	Grup/Aralık
Mali Yatırım Özel Kodu	Grup/Aralık
Vade Açılış Tarihi	Tarih Girişi
Organizasyonel Birim	Grup/Aralık

Vade Açılış Tarihi filtresine içinde bulunulan yılın başlangıç bitiş tarihi öndeğer olarak gelir.

İlgili işlemde, durumu Taslak ve Onaylı vadeli gelir kayıtları işleme dahil edilmez. Reeskontu hesaplanan vadeli gelir hareketi üzerinde reeskont hesaplanan dönemin öncesine ait para çekme, değiştirme, silme vs. gibi herhangi bir işlem yapılamaz.

Reeskont kayıtlarının Borç/Alacak tutarları, ay sonundaki hesap tutarının, günlük faiz oranı ve gün farkı ile çarpılması sonucu hesaplanır.

Vadeli gelirin Vade Sonu tarihindeki aya ait reeskont kayıtları oluşturulmaz. Örneğin; vade sonu 15.03.2017 (ve ya 31.03.2017- ay içinde veya ay sonunda olması farketmiyor) tarihli vadeli gelir hareketi için, 31.03.2017 tarihinde reeskont kaydı oluşturulmaz.

Oluşacak olan muhasebe fişlerinin durumu Taslaktır ve organizasyonel birim bazında gruplanarak oluşur. Fişlere Finans Yönetimi-Mali Yatırımlar-İlişkili Kayıtlar menüsünde bulunan Reeskont Muhasebe Fişleri ile ulaşılır.

İşlem Para Birimi (IPB) türünde bir vadeli gelir kaydı var ise kur bilgisi, oluşturulan dönem sonu muhasebe fiş tarihindeki kur değerinden alınır. Aynı kur değeri Dönem Başı Muhasebe Fişi için de kullanılır. Kur bilgisi bulunamadığında uyarı verilir.

Oluşacak olan Dönem Sonu Reeskont Kaydı Muhasebe Fişleri aşağıdaki gibidir:

Hesap Bilgisi	Borç	Alacak	
Vadeli Gelir Reeskont Faiz Giderleri	Vadeli Gelir Reeskont Tutarı	-	Banka Hesabı (Vadeli)-Muhasebe Bağlantı Kodları-Vadeli Gelir Reeskont Faiz Giderleri bağlantısında tanımlı Muhasebe Kodu öndeğer olarak yansır.
Alacak Senetleri Reeskontu	-	Vadeli Gelir Reeskont Tutarı	Banka Hesabı (Vadeli)-Muhasebe Bağlantı Kodları-Alacak Senetleri Reeskontu bağlantısında tanımlı Muhasebe Kodu öndeğer olarak yansır.

Oluşacak olan Dönem Başı Reeskont Kaydı Muhasebe Fişleri aşağıdaki gibidir:

Hesap Bilgisi	Borç	Alacak	
Alacak Senetleri Reeskontu	Vadeli Gelir Reeskont Tutarı	-	Banka Hesabı (Vadeli)-Muhasebe Bağlantı Kodları-Alacak Senetleri Reeskontu bağlantısında tanımlı Muhasebe Kodu öndeğer olarak yansır.
Vadeli Gelir Reeskont Faiz Gelirleri	-	Vadeli Gelir Reeskont Tutarı	Banka Hesabı (Vadeli)-Muhasebe Bağlantı Kodları-Vadeli Gelir Reeskont Faiz Gelirleri bağlantısında tanımlı Muhasebe Kodu öndeğer olarak yansır.

Muhasebe Fişi satırlarına yansıyacak reeskont tutarlarının hesaplama şekli; Vadeli Gelir Faiz Reeskont Tutarı = Vade Hareketi Tutarı * Günlük Faiz Oranı * Hesaplanan Gün.

Günlük Faiz Oranı: % Faiz Oranı / 365

Hesaplanan Gün: Vade Hareketi Başlangıç Ayının Son Günü - Vade Hareketi Başlangıç Günü (Sonraki reeskont kayıtları için; [(Sıradaki ayın son günü) – (Sıradaki ayın ilk günü) + 1])