

Verilen Serbest Meslek Makbuzları

Serbest meslek makbuzu, serbest meslek sahibinin, mesleki faaliyetlerine ilişkin ve her türlü tahsilatları için düzenlediği belgedir. Verilen serbest meslek makbuzu tahsilat işlemini gösteren bir belgedir. Verilen bir hizmet karşılığında kesilir. Makbuz bilgileri, Cari Hesap Fişleri menüsündeki Verilen Serbest Meslek makbuzu ile kaydedilir.

Pencerenin üst bölümünde fişe ait genel bilgiler yer alır. Tarih alanına günün tarihi öndeğer olarak gelir. Gerekirse değiştirilebilir. Belge numarası, işleme ait belgenin numarasıdır.

Düzenleme Tarihi fişin düzenleme tarihidir. Düzenleme tarihi Form BA ve Form BS'de kullanılır. Form BA ve BS veri alma işlemi filtre seçeneklerinde Belge Düzenleme Tarihine Göre seçildiğinde fiş üzerindeki Düzenleme Tarihi dikkate alınır. Özel kod işlemleri gruplamakta kullanılan ikinci bir kodlama alanıdır. 4 karakter uzunluğundaki özel kod raporlarda da filtre olarak kullanılır. Hizmeti alan kişiye ait bilgiler, makbuz genel bilgilerinin alt kısmında yer alan alanlardan kaydedilir. Kodu/Adı alanından hizmeti alan cari hesap seçilir. Cari hesap kartında yer alan Ödeme planı ve adres bilgisi ilgili alanlara otomatik olarak aktarılır. Eğer işlem konsolide mali tablolarda kullanılacaksa "Grup Şirket Hareketi" seçeneği işaretlenir.

Makbuz Bilgileri

Meslek makbuzu için geçerli olacak stopaj oranı ve fon payı oranı Makbuz Bilgileri kısmından kaydedilir. Stopaj ve fon payı oranı öndeğerleri Finans parametrelerinden kaydedilir. Gerekirse değiştirilebilir. Brüt üzerinden KDV alanında, brüt toplam üzerinden işlem görecektir olan KDV oranı kaydedilir.

Teminat Riskini Etkileyecek: Teminat bordrolarının kullanılması durumunda ilgili işlemin cari hesabın teminat riskini etkileyip etkilemeyeceği bu alanda belirtilir. Riski etkileyecekse alanda yer alan kutu işaretlenir.

Riski Etkileyecek: İşlemin cari hesap risk toplamalarını etkileyip etkilemeyeceğini belirlemek için kullanılır.

Tevkifat Uygulanacak: Makbuzda tevkifat uygulanıp uygulanmayacağını belirtmek için kullanılan alandır.

Serbest meslek makbuzlarına tevkifat uygulanabilmesi için işlem bedelinin hesaplanan KDV ile birlikte 770 TL'yi geçmesi gerekir. Bu limit Sistem İşlemler-Çalışma Bilgileri menüsü altında yer alan Tevkifat Limitleri penceresinde tarihsel olarak kaydedilir.

Tevkifat Kodu: Tevkifat kodu alanından ulaşılan Tevkifat Kodları Listesi'nde, GİB'in (Gelir İdaresi Başkanlığı) yayınladığı kod seçenekleri listelenir. Seçilen tevkifat koduna göre Tevkifat Oranı Pay/Payda güncellenir.

Tür Kodu: Ödeme türleri listelenir. Burada seçimi yapılan türler, muhtasar beyannameye veri al seçeneği ile gelir.

Pencerenin sağ tarafında yer alan brüt ya da net ücret alanlarına işlem tutarı kaydedilir. Gelir vergisi stopajı, fon payı ve brüt üzerinden KDV alanlarında kaydedilen bilgilere göre toplamlar hesaplanır ve ilgili alanlara aktarılır. Açıklama, işleme ait genel açıklamadır.