

HARCAMA BİRİMİ TAŞINIR MAL YÖNETİM HESABI CETVELİ

Gelecek yılı devir"Tutar" ile mizan karşılaştırılır.

Taşınır "RAPOR" lar bölümünden "14 Nolu Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli" adlı rapor olan bu raporun yan tarafta gösterilen "Gelecek Yıla Devir" sütunundaki tutarlar ile Mal müdürlüğünden aldığımız "Geçici Mizan" in soldan 3.sıradan, sağdan ise 2. sırada bulunan "BORÇ KALAN(TL)" kısmındaki tutarları karşılaştırıp rakamların birebir aynı olup olmadığını kontrol ediyoruz. Tüm kodlardaki tutarlar aynı ise YIL SONU SAYIM işlemlerine geçebiliriz.

2021
150.01
Kirasiye Malzemeleri Grubu

SIRA NO	TAŞINIR II. DÜZEY DETAY KODU	TAŞINIR II. DÜZEY DETAY ADI	ÖLÇÜ BİRİMİ	GEÇEN YILDAN DEVREDEN		YIL İÇİNDE GİREN		TOPLAM		YIL İÇİNDE ÇIKAN		GELECEK YILA DEVİR	
				MİKTARI	TUTARI	MİKTARI	TUTARI	MİKTARI	TUTARI	MİKTARI	TUTARI	MİKTARI	TUTARI
1	150.01.01	Yazı Araçları	ADET	0,00	0,00	15,00	2.548,80	15,00	2.548,80	0,00	0,00	15,00	2.548,80
2	150.01.01	Yazı Araçları	KUTU	0,00	0,00	5,00	200,60	5,00	200,60	0,00	0,00	5,00	200,60
TOPLAM :				0,00	0,00	20,00	2.749,40	20,00	2.749,40	0,00	0,00	20,00	2.749,40
3	150.01.03	Kağıt Ürünler	KOLİ	0,00	0,00	100,00	2.376,00	100,00	2.376,00	0,00	0,00	100,00	2.376,00
4	150.01.03	Kağıt Ürünler	PAKET	0,00	0,00	35,00	1.758,32	35,00	1.758,32	0,00	0,00	35,00	1.758,32
5	150.01.03	Kağıt Ürünler	ADET	0,00	0,00	515,00	3.998,08	515,00	3.998,08	0,00	0,00	515,00	3.998,08
TOPLAM :				0,00	0,00	650,00	8.132,40	650,00	8.132,40	0,00	0,00	650,00	8.132,40
6	150.01.05	Kağıt Tutturucuları,	ADET	0,00	0,00	35,00	156,35	35,00	156,35	0,00	0,00	35,00	156,35
TOPLAM :				0,00	0,00	35,00	156,35	35,00	156,35	0,00	0,00	35,00	156,35
150.01 HESAP TOPLAMI :				0,00	0,00	705,00	11.038,15	705,00	11.038,15	0,00	0,00	705,00	11.038,15

----- ÖNEMLİ NOT -----

Mal müdürlüğünden aldığımız geçici Mizanın aşağıda gösterilen sütununun tutarları sağdaki notlara dikkat ederek karşılaştırdıktan sonra soru yoksa yıl sonu işlemlere geçebiliriz.

GEÇİCİ MİZAN

- Taşınır raporlar menüsünden aldığımız "14 nolu Yönetim cetveli"nin "Gelecek yıla devir TUTAR" kısmı ile mal müdürlüğünden aldığımız "Geçici Mizan" ın aşağıdaki borç kısmı karşılaştırılır. Rakamlar Aynı ise (biri birini tutuyorsa) yıl sonu işlemlerine geçebilirsiniz. -Rakamlar arasındaki farklar için
- 1-Kuruş farkları için "kuruş farkları cetveli" doldurup mal müdürlüğüne götürüp onaylattırınız.
 - 2-Farklar fazla ise "Giriş ve Çıkış" onaylı tıflardan muhasebeye yollanmamış varsa onaylayıp işlettiniz.
 - 3-"Onaysız TİF" yoksa mal müdürlüğü ile iletişime geçip sorunu çözünüz.

Muhasebat Genel Müdürlüğü

Kurumsal Kod	Hesap Adı	Borç (TL)	Alacak (TL)	Borç Kalan (TL)	Alacak Kalan (TL)	Hesap
102	BANKA HESABI	1.954.084,48	1.954.084,46	0,02	0,00	102
102.05	Tek Hazine Cari Hesabı	1.917.706,88	1.917.706,88	0,00	0,00	102.05
102.05.01	Muhasebe Birimi Ödeme Hesabı	1.889.224,24	1.889.224,24	0,00	0,00	102.05.01
102.05.02	Muhasebe Birimi Tahsilat Hesabı	28.482,64	28.482,64	0,00	0,00	102.05.02
102.08	Mesleki Eğitim Özel Hesabı	36.377,58	36.377,58	0,00	0,00	102.08
102.08.14	İşletmelerde Mesleki Eğitim Gören Öğrenci Ücretleri Özel Hs.	36.377,58	36.377,58	0,00	0,00	102.08.14
102.08.14.02	Diğer Muhasebe Birimleri Mesleki Eğitim Özel Hs.	36.377,58	36.377,58	0,00	0,00	102.08.14.02
102.09	Özel Hesaplara İlişkin Banka Hesabı	0,02	0,00	0,02	0,00	102.09
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	1.951.141,83	1.953.197,90	0,00	2.056,07	103
103.02	Verilen Gönderme Emirleri Hesabı	1.886.012,94	1.888.069,01	0,00	2.056,07	103.02
103.09	Özel Hesaplara İlişkin Gönderme Emirleri Hesabı He	65.128,89	65.128,89	0,00	0,00	103.09
104	PROJE ÖZEL HESABI	35.003,65	28.751,31	6.252,34	0,00	104
104.02	AB ve Uluslararası Kuruluşlardan Proje Karşılığı A	35.003,65	28.751,31	6.252,34	0,00	104.02
104.02.09	Diğer Hibeler	35.003,65	28.751,31	6.252,34	0,00	104.02.09
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	606.377,20	0,00	606.377,20	0,00	150
150.01	Kirasiye Malzemeleri Grubu	8.132,40	0,00	8.132,40	0,00	150.01
150.01.01	Yazı Araçları	200,60	0,00	200,60	0,00	150.01.01
150.01.03	Kağıt Ürünler	8.132,40	0,00	8.132,40	0,00	150.01.03

YUKARIDA OKLA GÖSTERİLEN 150.01.01 KODUNDA MALİYEDEN ALDIĞIMIZ GEÇİCİ MİZAN İLE BİZİM 14 NOLU YÖNETİM CETVELİNDE 2548 TL'LİK BULUNAN FARKI DÜZELTMEDEN YIL SONU İŞLEMLERİNE GEÇEMEYİZ. BAKTIĞIMIZDA **MUHASEBE EKSİK BİZDE FAZLA VAR.** BUNUN 3 SEBEBİ OLABİLİR. BUNLAR:

- 1-ÇIKIŞ İŞLEMİ YAPIP TAŞINIR İŞLEM FİŞİNİ MAL MÜDÜRLÜĞÜNE GÖTÜRMEMİŞİZDİR. İLGİLİ TİFLERİ BULUP MAL MÜDÜRLÜĞÜNE GÖTÜRÜNCE ÇÖZÜLECEKTİR.
- 2-GİRİŞ İŞLEMİ YAPIP TAŞINIR İŞLEM FİŞİNİ MAL MÜDÜRLÜĞÜNE GÖTÜRMEMİŞİZDİR.
- 3-HARCAMA TALİMATINA TİFİ BAĞLAMADAN ÖDEME YAPMIŞIZDIR(ÖNCEKİ GÖSELLERDE DETAYLI ANLATILDI)