

İşletme Defteri Programı Gelir Vergisi Beyannamesi Düzenleme Kılavuzu (05 Mart 2013)

Amaç: Bu kılavuzun amacı: Datasoft Yazılım İşletme Defteri Programına girilmiş Gelir ve Gider verilerinden; Gelir Vergisi Beyannamesini, bu beyannamenin eklerini ve beyannameye ait XML dosyasını otomatik oluşturmak ve XML dosyasını pakete ekleyerek Gelir İdaresi Başkanlığı e-beyanname sitesine otomatik göndermesini açıklamaktır.

Genel Açıklama: Datasoft Yazılım İşletme Defteri programında, firma tanımlama aşamasında firmanın yaptığı işe uygun olarak KDV grupları tanımlanmaktadır. Program içerisinde Parametreler bölümünde (F) KDV grupları tanımı seçeneğinde, ihtiyaç duyulan yeni KDV grupları tanıma sonradan ilave edilebilir. İşletme Defteri programında; Gider ve Gelir verisine ait belgelerin girişi, belirli döneme ait Hesap Özeti, KDV, Muhtasar, Gelir Geçici Vergisi ve Gelir Vergisi Beyannamesinin düzenlenmesi KDV kodları aracılığı ile gerçekleştirilmektedir.

KOD	GRUP ADI	Gider/Gelir	ORAN	KOD	GRUP ADI	Gider/Gelir	ORAN
0	DÖNEM BAŞI MAL	Harıç	0	I	İSÇİ ÜCRETİ	Harıç	0
1	DERGİ AL. ST.	Dahil	1	J	İŞV. HISS.	Harıç	0
2	KİRT. AL. ST.	Harıç	8	K	KİRA	Harıç	0
3	KİT-DERGİ	Dahil	8	L			
4	KİRT. AL. ST.	Dahil	18	M	MUHASEBE ÜCRETİ	Harıç	18
5	ZÜC. TUH. OYN.	Dahil	18	N	GİDER	Dahil	8
6	FOTOKOPİ	Dahil	18	O	GİDER	Harıç	0
7	KONTOR AL. ST.	Harıç	0	P			
8	ZÜC. TUH.	Dahil	8	Q	YÜN VE TİFTİK	Harıç	8
9	ZAMBAK AL-SATIŞ	Dahil	8	R			
A	HİZMET BEDELİ	Dahil	18	S	S. MESLEK	Harıç	18
B	ARAÇ SATIŞI	Harıç	1	T			
C	AGAÇ VE ORMAN	Harıç	18	U	AMORTİSMAN	Harıç	0
D	DONDURMA AL. ST.	Dahil	8	V	İND. MÜMKÜN OLMA	Harıç	0
E	GİDER	Harıç	1	W	ÖZ. MATRAH, İSTİS	Harıç	0
F	GİDER	Harıç	8	X	İKTİSADİ KIYMET	Harıç	0
G	ÖZEL GÜVENLİK	Harıç	18	Y	ALTIŞ İADELERİ	Harıç	0
H	GİDER	Harıç	18	Z	SATIŞ İADELERİ	Harıç	0

Gelir vergisi Beyannamesi Düzenlenmeden Önce Yapılması Gereken İşlemler:

KDV Grupları Entegrasyonu yapılmış olmalıdır.
Gelir Vergisi Beyannamesi eki olan İşletme Hesabı Özeti tanımlanmış olmalıdır.

KDV Grupları Entegrasyonu nasıl yapılır?

İşletme Defteri Ana Menü, (P) Parametreler, (G) KDV Grupları Entegrasyonu bölümüne girilir. Bu bölümde Kod, KDV Grup Adı, Oran değerleri KDV Grupları tanımından gelmektedir. Tablonun en sağında bulunan Hülasa Grubu kolonunun

soldaki alan Hesap Özeti'nin Gider bölümüne, sağdaki alan ise Gelir bölümüne ilişkin alanların tanımını yapmak içindir.

Kursor Kod üzerinde iken Enter tuşuna basılarak Hülasa Grubu alanının ilk kolonuna gelinir. Bu alanda iken F1 fonksiyon tuşuna basıldığında Hesap Özeti'nin Gider Bölümünde tanımlı olan alanlar ekrana gelecektir. KDV Grubu Hesap Özeti'nin gider bölümünde hangi satıra kayıt oluşturacak ise satır numarası yazılır. Kursor Hülasa Grubu alanının sağdaki kolona geldiğinde F1 fonksiyon tuşuna basılır. Hesap Özeti'nin Gelir bölümünde tanımlı olan alanlar ekrana gelecektir. KDV Grubu Hesap Özeti'nin gelir bölümünde hangi satıra kayıt oluşturacak ise satır numarası yazılır.

Aynı işlem tanımlı tüm KDV Kodları/Grupları için yapılır. İşlem sonucunda PgDn tuşuna basılarak yapılan değişiklikler kaydedilir.

KOD	KDV GRUP ADI	ORAN	KDV BEYANNAMESİ	KAR HADDİ GRUBU	HÜLASA GRUBU
0	DÖNEM BAŞI MAL	0			0 0
1	DERGİ AL. ST.	1	1	1	1 1
2	KİRT. AL. ST.	8	2	2	1 1
3	KİT-DERGİ	8	3	3	1 1
4	KİRT. AL. ST.	18	4	4	1 1
5	ZÜC. TUH. OYN.	18	5	5	1 1
6	FOTOKOPİ	18	6	6	1 1
7	KONTOR AL. ST.	0	7	7	1 1
8	ZÜC. TUH.	8	8	8	1 1
9	ZAMBAK AL-SATIŞ	8	9	9	1 1
A	HİZMET BEDELİ	18			2 2
B	ARAÇ SATIŞI	1			2 2
C	AGAÇ VE ORMAN	18			0 0
D	DONDURMA AL. ST.	8			1 1
E	GİDER	1			2 2
F	GİDER	8			2 2
G	ÖZEL GÜVENLİK	18			2 2
H	GİDER	18			0 0

Gelir Vergisi Beyannamesi eki olan İşletme Hesabı Özeti nasıl tanımlanır?

İşletme Defteri Ana Menü, (G) Beyanname ve Raporlar, (F) Yıllık gelir Vergisi Beyannamesi Eki bölümüne girilir.

Dönemdeki Ay Sayısı:12 satırında iken F2 fonksiyon tuşuna basılır. Böylece Tablo V Entegrasyonu bölümüne girilir.

Açılan ekranda Tablo_5 İşletme Hesabı Özeti gözükecektir.

Hesap Özeti'nin Gider ve Gelir Bölümündeki açıklama alanları, program içerisindeki parametreler bölümünden giriş yapılarak tanımlanan Hesap Hülasesi tanımından gelmektedir. Burada sadece Gelir İdaresi Başkanlığı e-beyanname sayfasına beyannameye ait XML oluşturulurken işletmenin hesap özetinde KDV Grupları entegrasyonunu da dikkate alarak gideceği kolonun belirlenmesi gerekmektedir.

Seçim yapılacak alanda iken F1 fonksiyon tuşuna basarak Kolon değerlerinin neler olacağını görebilir ve bu değerlere göre seçim yapılabilir.

Tanım işlemi tamamlandığında PgDn tuşuna basılarak Yıllık Gelir Vergisi Beyannamesi Eki sayfasına dönülür.

Gelir İdaresi Başkanlığının İşletme Hesap özetinde kullandığı kolon numarası ve adları şu şekildedir:

İŞLETME HESABI ÖZETİ								
Teşebbüs veya Ortaklığın Unvanı	GİDER Dönem Başı Emtia Mevcudu	GİDER Dönem İçinde Satın Alınan Emtia	GİDER Giderler	GELİR Dönem İçinde Elde Edilen Hasılat	GELİR Diğer Gelirler	GELİR Dönem Sonu Emtia Mevcudu	ZARAR	KAR
	93.877,00	106.258,60	22.024,36	100.413,12	1.911,28	200.000,00	0,00	80.164,44
	1	2	3	4	5	6	Hesaplanmaktadır	

Gelir vergisi Beyannamesi nasıl düzenlenir?

Öneri: Beyannameyi düzenlemeden önce, beyanname ve raporlar bölümünde (J) İşletme Hesabı Toplamı seçeneği çalıştırılarak, Dönem Başı ve Dönem Sonu tarihleri girilip, Hesap Özeti'nin oluşturulması ve hesap özetindeki değerlerin, diğer beyannamelerdeki tutarlar ile (KDV ve Geçici Vergi beyannamesi) aynı olup olmadığının kontrol edilmesi önerilir.

[47003] 30 : ÖRNEK İŞLETME FİRMASI DATASOFT İŞLETME, 31.12.2012			
Yıllık Gelir Vergisi Beyannamesi Eki Para Birimi: TL			
Dönemdeki Ay Sayısı :	12		
Beyanname Dönemi :	1		
Optik Form Kodu :	001	G.V.B.Eki Form Tanımı	
İşletme Hesap Özeti değerlerinin Gelir Vergisi beyannamesi eki XML dosyasına otomatik gelmesi için; F2 Tablo V Entegrasyonu bir kez tanımlanmalıdır.			
[Esc] Menü [F2] Tablo V Entegrasyonu			

[47003] 30 : ÖRNEK İŞLETME FİRMASI DATASOFT İŞLETME, 31.12.2012			
TABLO-5 İŞLETME HESABI ÖZETİ			
Dönem başındaki Emtia mevcudunun değeri	1	Hesap dönemi içinde Elde edilen hasılat	4
1 Dönem içinde satın alınan Emtia'nın değeri	2	1 Dönem Başı Emtia Mevcudu	5
2 Dönem içinde yapılan Bilumum giderler	3	F1 2 Dönem İç. Satın Al. Emtia	6
3	0	3 Giderler	0
4	0	5	0
5	0	6	0
6	0	7	0
7	0	8	0
8	0	9	0
9	0	Hesap dönemi sonundaki Emtia mevcudunun değeri	6
[F1] Kolon Değerleri			

030 - ÖRNEK İŞLETME FİRMASI			
01.01.2012 31.12.2012 TARİHLERİ ARASI İŞLETME HESABI HÜLASASI (TL)			
G İ D E R			G E L İ R
Dönem başındaki Emtia mevcudunun değeri	93,877.00	Hesap dönemi içinde Elde edilen hasılat	99,139.17
Dönem içinde satın alınan Emtia'nın değeri	106,258.60	Diğer gelirler	2,500.00
Dönem içinde yapılan Bilumum giderler	22,024.36	Alıştan İadeler	1,486.92
		Hesap dönemi sonundaki Emtia mevcudunun değeri	200,000.00
TOPLAM FARK(KAR)	222,159.96	TOPLAM FARK(ZARAR)	303,126.09
	80,966.13		0.00
GENEL TOPLAM	303,126.09	GENEL TOPLAM	303,126.09

