

Muhtasar Beyanname
(MUH_26)
Düzenleme Kılavuzu

Bilgi Notu: GIB (Gelir İdaresi Başkanlığı) 03 Şubat 2015 tarihinde e-Beyanname sitesinde yayınladığı duyuru ile Muhtasar Beyanname bildiriminde değişiklik yapmıştır.

Duyuru aşağıdaki gibidir:

03.02.2015 - MUH, MUH30 ve MUHGVK281 Beyannamelerinde Değişiklik

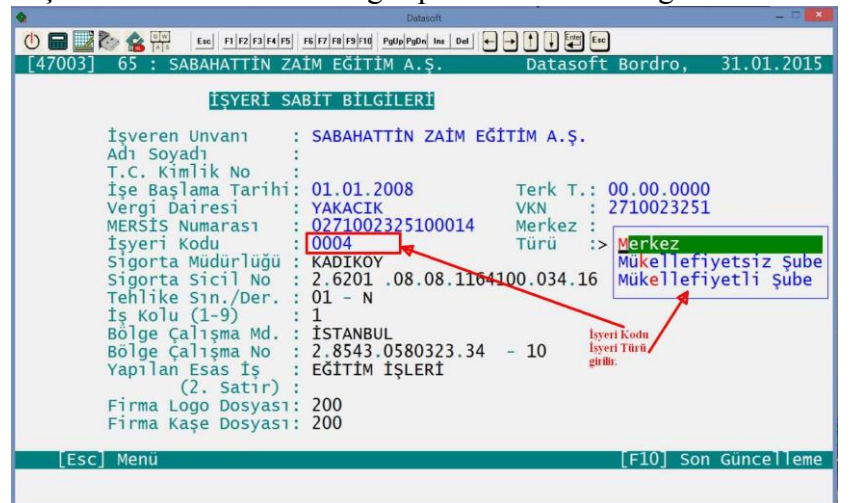
Muhtasar Beyanname MUH, MUH30 ve MUHGVK281 Beyannamelerinde değişiklik yapılmıştır. **Ekler Kısmında İşyeri / İşçi Bilgileri kulakçığı eklenmiştir.** Bu bölümde bulunan işyeri kodu bilgisine İnternet Vergi Dairesinden [https://intvd.gib.gov.tr/Sorgulamalar/Şube Bilgileri Sorgulama](https://intvd.gib.gov.tr/Sorgulamalar/ŞubeBilgileriSorgulama) kısmından ulaşabilirsiniz. Bu beyannameleri vermesi gereken mükelleflerimizin güncel Beyanname Düzenleme Programı'nı "Gerekli Programlar" bölümünden indirip yeniden bilgisayarlarına kurmaları gerekmektedir.

Datasoft Yazılım Genel Muhasebe Programı, İşletme Defteri Programı, Büro Bilgi Sistemi Serbest Meslek Defteri Programı Muhtasar Beyanname düzenleme aşamasında; Personel bilgilerinin ve İşyeri bilgilerinin Personel Bordrosundan alınması sağlayan güncellemeyi tamamlamıştır.

Ayrıca Personel Bordrosu Programında İşyeri Kodu, İşyeri Türü ve Adres Kodu girişine olanak sağlanmıştır.

YAPILACAK İŞLEMLER:

1. Programların güncellemesi yapılır.
2. Personel Bordrosu Programına 2015 Yılında giriş yapılır
3. (P) Firma Parametreleri Menüüne →(A) Firma Bilgileri Girişi bölümüne girilir.
 - a. İşyeri Kodu bölümüne işyerine ait Kod yazılır. Türü alanına uygun Tür seçilir.
 - b. İşyeri Kodlarına aşağıdaki bağlantıdan ulaşılabilir.
https://intvd.gib.gov.tr/internetvd/template.jsp?page=IVD_MENU_SORGULAMALAR
 - c. Firmanızın şubeleri de var ise şubelerine ait Kodlarda ilgili personel firmasını girilmelidir.
 - d. İşyeri adres bilgisi bölümünde İşyerinin Adres Kodu yazılır.
 - e. Bilgiler kaydedilir.

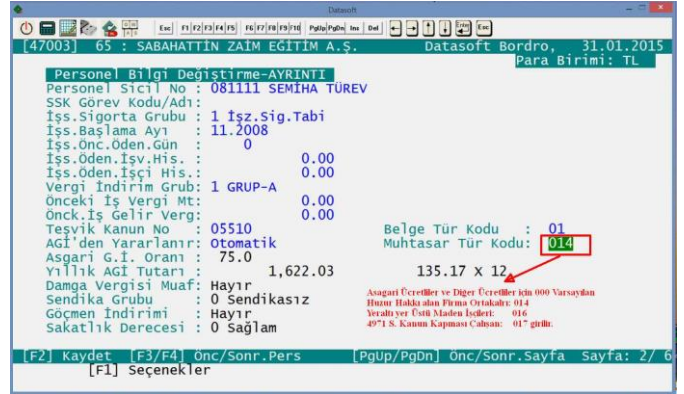


İŞYERİ SABİT BİLGİLERİ

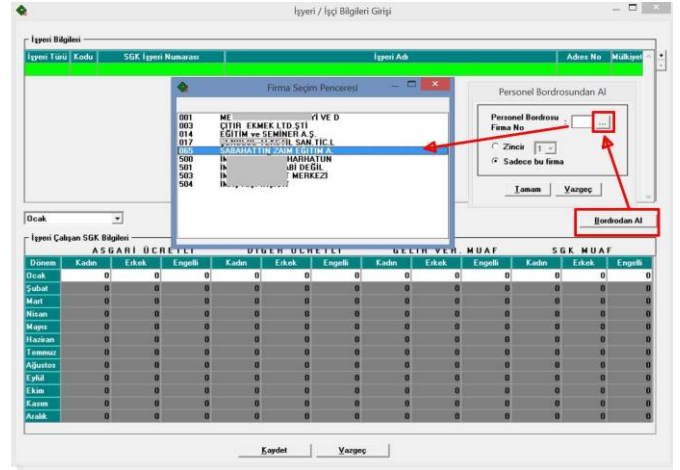
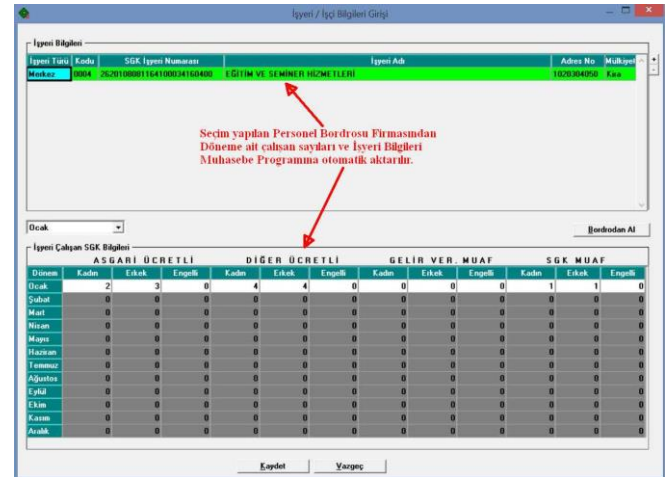
İşveren Unvanı : SABAHATTİN ZAİM EĞİTİM A.Ş.
Adı Soyadı :
T.C. Kimlik No :
İşe Başlama Tarihi: 01.01.2008 Terk T.: 00.00.0000
Vergi Dairesi : YAKACIK VKN : 2710023251
MERSİS Numarası : 0271002325100014 Merkez :
İşyeri Kodu : 0004 Türü : > Merkez
Sigorta Müdürlüğü : KADIKÖY
Sigorta Sicil No : 2.6201 .08.08.1164100.034.16
Tehlike Sın./Der. : 01 - N
İş Kolu (1-9) : 1
Bölge Çalışma Md. : İSTANBUL
Bölge Çalışma No : 2.8543.0580323.34 - 10 İşyeri Kodu İşyeri Türü girilir.
Yapılan Esas İş : EĞİTİM İŞLERİ
(2. Satır) :
Firma Logo Dosyası : 200
Firma Kaşe Dosyası : 200

[Esc] Menü [F10] Son Güncelleme

4. Personel Dosyası Menüsü → Personel Bilgi İşlemleri bölümüne girilir.
 - a. Personel Bilgi giriş bölümünde 2. Sayfada Muhtasar Tür Kodu alanında:
 - i. Asgari ücretliler: 000 Varsayılan
 - ii. Diğer Ücretliler: 000 Varsayılan
 - iii. Huzur Hakkı: 014 Huzur Hakkı
 - iv. Yer Altı ve Yer Üstü Maden İşçileri: 016
 - v. 4681 Sayılı Kanun Kapsamında Çalışanlar için: 017 seçimi yapılır.
 - vi. Bilgiler kaydedilir.



5. Muhasebe Programına girişi yapılır
6. Beyannameler → Muhtasar Beyanname → İşyeri İşçi Bilgileri Girişi bölümüne girilir.
 - a. Bordrodan Al butonuna basılır.
 - b. Personel Bordrosu satırında (...) butonuna basılarak açılan pencereden Personel Bordrosu Firması seçilir.
 - c. Sadece bu firma tercih edilmiş ise sadece seçim yapılan firmanın İşyeri/İşçi Bilgileri aktarılır.
 - d. Zincir tercih edilmiş ve Zincir numarası verilmiş ise bu zincire sahip firmaların bilgileri aktarılır.
7. Bilgilerin aktarılması tamamlandığında:
 - a. İşyeri Bilgileri
 - b. Bu işyerine ait çalışan işçi sayıları aktarılmaktadır.
 - c. İşyeri sayısı birden fazla ise üst bölümdeki her bir işyeri seçimi yapıldığında, Alt bölüme seçimi yapılan işyerine ait çalışan işçi sayıları gelecektir.
8. Bilgi Notu: O ay içerisinde çalışan işçiler ve Huzur Hakkı Ücreti alanlar da dahil olmak üzere işçi sayıları önce Asgari Ücretli Kadın, Asgari ücretli Erkek ve Diğer Ücretli Kadın, Diğer Ücretli erkek kolonlarına kaydedilmekte, daha sonra SGK muaf veya Gelir Vergisi Muaf alanlarına (uygunluğa göre) kayıt yapılmaktadır. Bu durumda Huzur Hakkı alan bir işçi ücreti Asgari Ücretin üzerinde ise; hem Diğer ücretliler içerisinde hem de SGK muaf işçiler içerisinde gözükecektir. Bu konuda açıklayıcı bir bilgi mevcut değildir. Ancak testler sırasında vardığımız sonuç bu şekildedir.

9. Muhtasar Beyanname dönemi seçilerek düzenlenir.
10. Beyanname verileri kontrol edildikten sonra XML Oluştur ve Pakete ekle işlemi yapılır.
11. Hazırlanan Paket, Beyanname Paket İşlemleri bölümünden GIB e-Beyanname sitesine gönderilir.
12. Bilgi Notu: Yeraltında veya Yer Üstünde çalışan Maden işçileri (016) ve 4681 Sayılı Kanun Kapsamında Çalışanlar (017) işçiler var ise bu beyannameler paket eklenmez. Bu beyannameler için önce XML dosya oluşturulur. Bu XML dosya BDP (Beyanname Düzenleme Programı) ile açılarak Yeraltı ve Yerüstü Maden İşletmeleri Bildirim alanı veya GVK 4691 Madde Kapsamına ilişkin işyeri bildirim alanları girilerek beyanname gönderilebilir.

TABLO I MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ			
KOD	ÖDEMELERİN GAYRISAFİ TUTARI	GELİR VERGİSİ KESİNTİSİ TUTARI	
8	011	10,000.00	1,500.00
9	012	20,000.00	3,000.00
10	014	15,000.00	2,250.00
11	022	1,000.00	200.00
12	302	45,000.00	341.55
13			
14			
15			
16			
17	Toplam a	46,000.00	b 6,950.00
18	Terkin Edilen Tutar		
19	Terkin Sonrası		6,950.00

Muhtasar Beyanname düzenlenir.
XML oluşturulur.
Pakete eklenir.
GIB e-Beyanname sitesine gönderilir.

XML Oluştur
XML Oluştur ve Pakete Ekle
XML Oluştur ve Kataloğu Aç
Vazgeç

e-beyanname → Kes. Tut. :
EdTevTtr:

Bilgi Notu:

Datasoft Yazılım muhasebe programında oluşturulan Muhtasar Beyanname XML dosyası BDP (Beyanname Düzenleme Programı) tarafından açıldı. Firmada Huzur Hakkı alan kişiler de mevcuttu. BDP Programında beyanname incelendikten sonra (Kaydet) butonuna basıldığında 014 Kodu için GV Muaf çalışan sayısı girilmelidir uyarısı alındı.

Ancak Huzur Hakkı ücretleri Gelir Vergisinden muaf olmayıp sadece Sigortadan Muaf olduğu açıktır. Bu hata mesajının BDP Programındaki kontrol hatasından kaynaklandığını düşünmekteyiz.

MATRAH VE VERGİ BİLDİRİMİ			
Ödemelerin Tür Kodu	Ödemelerin Gayrisafi Tutarı	Vergi Kesinti Tutarı	
011	10,000.00	1,500.00	
012	20,000.00	3,000.00	
014	15,000.00	2,250.00	
022	1,000.00	200.00	
302	45,000.00	341.55	
Toplam	46,000.00	6,950.00	

Huzur Hakkı Ücretleri

Ödeme Tür Kodu: 014
Ödeme Tutarı: 15,000.00
Vergi Kesinti Tutarı: 2,250.00

TAHAKKUK ESASINDA ÇETVELİ			
Matrak	Tahakkuk Eden	Mahsup	Yeni Edilecek Tutar
46,000.00	6,950.00		6,950.00
			0.00
			341.55

Huzur Hakkı alan kişi adı:

İŞYERİ BİLGİLERİ											
İşyeri Türü	İşyeri Kodu	İşyeri Adı	İşyeri Adres No	İşyeri Mülkiyet Durumu							
0004		EĞİTİM VE SEMİNER HİZ.	1020304050	Kira							

İŞYERİ ÇALIŞAN SGK BİLGİLERİ											
İşyeri Kodu	SGK İşyeri Numarası	Asgari Ücretli	Asgari Ücretli	Asgari Ücretli	Diğer Ücretli	Diğer Ücretli	Diğer Ücretli	Gelir Vergisi Muaf	Gelir Vergisi Muaf	Gelir Vergisi Muaf	SGK Muaf
0004	262010...	2	3	0	4	4	0	0	0	0	0

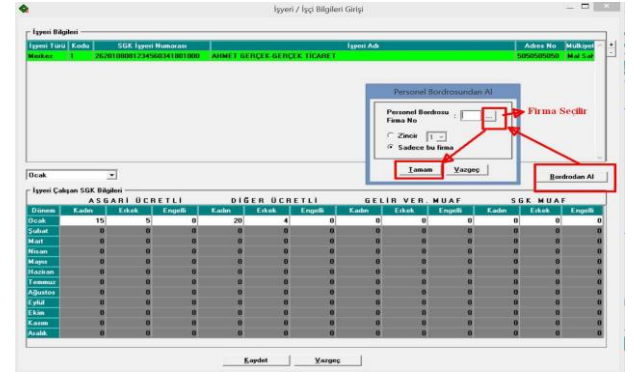
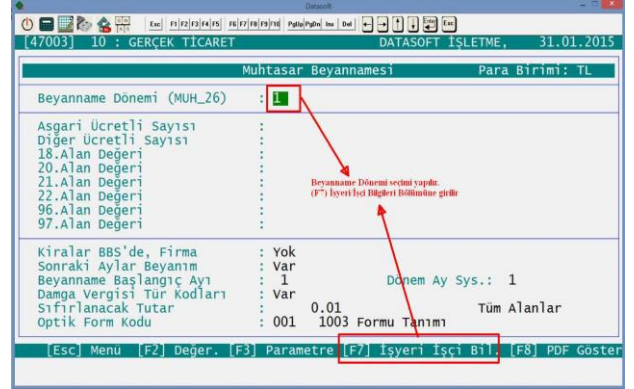
Beyanname Düzenleme Programı

Ödeme tür kodu olarak 014 seçilmiş ise Aylık Gelir Vergisi Muaf İşçi Sayısı alanı dolu olmalıdır.

Bu uyarı hatalıdır.

İşletme Defteri Büro Bilgi Sistemi (Serbest Meslek Defteri) Programlarında yapılacak İşlemler

1. İşletme Defteri programında bir firmaya girilir.
2. Beyanname ve Raporlar Menüsü → Muhtasar Beyanname Bölümüne girilir.
3. Beyanname Dönemi seçilir. İşyeri İşçi Bilgilerini Personel Bordrosu Programından otomatik almak için (F7) Fonksiyon tuşuna basılır.
 - a. Bordrodan Verileri Al butonuna basılır.
 - b. Personel Bordrosu satırında, veri alınacak Personel Bordrosu seçilir
 - c. Tama butonuna basılarak Personel Bordrosu firmasından İşyeri ve İşçi Bildirim değerleri alınır.
4. Beyanname XML oluşturulup Paket eklenir.
5. Paket gönderme seçeneği ile Beyanname Paketi GIB e-Beyanname sitesine gönderilir.



Değerli Datasoft kullanıcısı;

Çalışmalarınız sırasında herhangi bir sorunla karşılaşıyor iseniz, sorununuzu en kısa zamanda çözebilmemiz için lütfen;

<http://destek.datasoft.com.tr/> sayfasına girilir

Destek fişi Gönder seçeneğine tıklanır

Ad, e-Posta adresi, Kullanıcı Numarası, konu ve mesaj içeriği yazılır.

Soruna ait ekran görüntüsü, Firmanın sıkıştırılmış yedeği, Beyannameye ait XML dosyası, Beyannameye ait varsa hata mesajı mesajın ekler bölümüne (Gözet) seçeneği ile eklenir.

Destek fişleri geliş sırasına ve öncelik durumuna göre cevaplandırılır.

Sağlık ve esenlikler dileriz.

Saygılarımızla

Datasoft Yazılım