

Taşınır(TKYS)-Taşınır(Muhasebe) Raporu Hakkında Duyuru

Taşınır(TKYS)-Taşınır(Muhasebe) Raporu, 2018 yılı için yeniden açılmıştır, fakat muhasebe sisteminde harcama birimlerinin geçen yıllardan gelen taşınır hesaplarına ilişkin bakiyelerinin aktarımında hata tespit edilmiş olup, bu konuda gerekli güncellemeler yapılmaya devam etmektedir. Bu güncellemelerin yapılması ve yukarıda belirtildiği şekilde harcama birimlerinin ekte sunulan kodlarının Yeni Muhasebe Sisteminde TKYS ile uyumlaştırılmasının ardından söz konusu rapor sağlıklı veri içeriğiyle alınabilecektir.

Söz konusu rapora ilişkin çalışmalar tamamlanıncaya kadar, **TKYS** ile **Muhasebe verilerinin kontrolü için** aşağıdaki hususlar dikkate alınması gerekmektedir.

TKYS Uygulaması “Raporlar” kısmından Yönetmelik Eki “**14 nolu Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli**” alınır ve “**Gelecek Yıla Devir**” sütunundaki **Taşınır Hesabı İkinci Düzey Toplamı** ile aşağıdaki **Muhasebe Raporları** ile karşılaştırılır.

H A R C A M A B İ R İ M İ T A Ş İ N İ R M A L Y Ö N E T İ M H E S A B I C E T V E L İ													
İL VE İLÇENİN		ADI		KODU		YILI							
HARCAMA BİRİMİNİN		ADI		KODU						TAŞINIR I. DÜZEY DETAY KODU			
MUHASEBE BİRİMİNİN		ADI		KODU									
SIRA NO	TAŞINIR II. DÜZEY DETAY KODU	TAŞINIR II. DÜZEY DETAY ADI	ÖLÇÜ BİRİMİ	GEÇEN YILDAN DEVREDEN		YIL İÇİNDE GİREN		T O P L A M		YIL İÇİNDE ÇIKAN		GELECEK YILA DEVİR	
				MIKTARI	TUTARI	MIKTARI	TUTARI	MIKTARI	TUTARI	MIKTARI	TUTARI	MIKTARI	TUTARI
T O P L A M													
Defter kayıtlarına ve sayım sonuçlarına uygundur.				Belge - cetvel ve kayıtlara uygunluğu kontrol edilmiştir.				Muhasebe kayıtlarına uygundur.					
Taşınır Kayıt Yetkilisi				Taşınır Kontrol Yetkilisi				Muhasebe Yetkilisi/Yrd.					
Adı Soyadı :				Adı Soyadı :				Adı Soyadı :					
İmza :				İmza :				İmza :					
				Kayıtlara uygundur.									
				Harcama Yetkilisi									
				Adı Soyadı :									
				İmza :									

Muhasebe Sisteminden Muhasebe İşlemleri Menüsündeki Raporlar Bölümünden Harcama Biriminize ait “GEÇİCİ MİZAN RAPORU” aşağıdaki kriterlere göre alınmalıdır:

Tarih Seçimi : Yıllık Mizan

Seviye : En Alt Seviyeler

Rapor Tarihi : Yevmiye Tarihi

GEÇİCİ MİZAN

Bütçe Türü : Üniversite
Muhasebe Birimi : ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞT.DAİRE.BAŞKANL
Kamu İdaresi : ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞT.DAİRE
Defter : ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞT.DAİRE HESAP PLANI
Harcama Birimi : ÜNİVERSİTESİ İKTİSADİ VE İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ DEKANLIĞI (ANKARA - ANKARA)
Harcama Birimi Türü : -
Kurumsal Kod : -

Başlangıç Tarihi : 01.01.2018
Bitiş Tarihi : 31.12.2018

Hesap	Hesap Adı	Borç (TL)	Alacak (TL)	Borç Kalan (TL)	Alacak Kalan (TL)	Hesap
102.01	Muhasebe Birimi Banka Hesabı	163.171,00	22.098.960,56	0,00	21.935.789,56	102.01
102.02	Vadeli Hesap	242,69	0,00	242,69	0,00	102.02
103.02	Verilen Gönderme Emirleri Hesabı	22.098.126,38	22.098.126,38	0,00	0,00	103.02
120.03.06.01.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	123.641,38	119.582,97	4.058,41	0,00	120.03.06.01.99
120.05.01.09.99	Diğer Faizler	4.375,98	4.058,41	317,57	0,00	120.05.01.09.99
140.01.01	Alacağın Aslı	405.792,35	35.017,51	370.774,84	0,00	140.01.01
140.01.02	Alacağın Faizi	6.532,25	3.379,24	3.153,01	0,00	140.01.02
150.01.01	Yazı Araçları	27.422,39	0,00	27.422,39	0,00	150.01.01
150.01.02	Yazım, Çizim ve Ölçüm Araç ve Malzemeleri	195,17	0,00	195,17	0,00	150.01.02
150.01.03	Kağıt Ürünler	100.771,29	0,00	100.771,29	0,00	150.01.03
150.01.04	Yazıcı, Faksimile Cihazı ve Fotokopi Malzemeleri	166.938,49	0,00	166.938,49	0,00	150.01.04
150.01.05	Kağıt Tutturucular, Tutkallar ve Bantlar	3.315,74	0,00	3.315,74	0,00	150.01.05
150.01.06	Yazı Düzelticiler	2.172,22	0,00	2.172,22	0,00	150.01.06
150.01.07	Küçük Kırtasiye Gereç ve Malzemeleri	13.833,01	0,00	13.833,01	0,00	150.01.07
150.01.08	Bilişim Malzemeleri	33.617,54	0,00	33.617,54	0,00	150.01.08
150.03.03	Medikal Malzemeler	283,20	0,00	283,20	0,00	150.03.03
150.05.01	Temizlik Malzemeleri	81.707,94	0,00	81.707,94	0,00	150.05.01
150.05.02	Temizlik Araç ve Gereçleri	67.033,95	0,00	67.033,95	0,00	150.05.02
150.05.03	Temizleme ve Dezenfeksiyon Solisyonları	35.221,29	0,00	35.221,29	0,00	150.05.03
150.06.01	Giyecekler	17.439,30	0,00	17.439,30	0,00	150.06.01
150.06.02	Mefruşat Ürünleri	46.422,44	0,00	46.422,44	0,00	150.06.02
150.12.01	Küçük El Aletleri ve Gereçleri	177,00	0,00	177,00	0,00	150.12.01
150.12.02	Tutturucular	21,24	0,00	21,24	0,00	150.12.02
150.12.04	Elektrik-Elektronik ve Aydınlatma Malzemeleri	7.236,35	0,00	7.236,35	0,00	150.12.04
150.12.06	Metal Ürünler	1.510,40	0,00	1.510,40	0,00	150.12.06
150.13.02	Cihazlar ve Aletler Grubu Yedek Parçaları	516,84	0,00	516,84	0,00	150.13.02
150.13.04	Büro Makineleri Grubu Yedek Parçaları	23.047,76	0,00	23.047,76	0,00	150.13.04
150.13.05	Su ve Sıhhi Tesisatı Yedek Parçaları	29,50	0,00	29,50	0,00	150.13.05
150.15.01	Basılı Yayınlar	501,70	0,00	501,70	0,00	150.15.01
150.99.03	Güvenlik, Korunma ve Gösteri Amaçlı Tüketim Malzemeleri	731,60	0,00	731,60	0,00	150.99.03

Muhasebe Sisteminden Muhasebe İşlemleri Menüsündeki Raporlar Bölümünden Harcama Biriminize ait “YARDIMCI DEFTER RAPORU” aşağıdaki taşınır hesap grupları için ayrı ayrı alınmalıdır. Raporla Borç Kalanı ve Alacak Kalanı farkı dikkate alınmalıdır.

150- İLK MADDE VE MALZEME HESABI
253- TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI
254- TAŞITLAR HESABI
255- DEMİRBAŞLAR HESABI

YARDIMCI DEFTER

Muhasebe Birimi : ÜNİVERSİTESİ STRATEJİ GELİŞT.DAİRE.BAŞKANL
Kamu İdaresi :
Defter : İ HESAP PLANI
Harcama Birimi : ÜNİVERSİTESİ İKTİSADİ VE İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ DEKANLIĞI (ANKARA - ANKARA)
Harcama Birimi Türü : -
Kurumsal Kod : -
Hesap Kodu : 255

Başlangıç Tarihi : 01.01.2018
Bitiş Tarihi : 31.12.2018

Kamu İdaresi Yevmiye Tarihi	Defter Yevmiye No	Muhasebe Birimi Yevmiye No	Bütçe Tertipl / Kurum Kodu	Borç (TL)	Alacak (TL)
Hesap Kodu: 255.01.02 - Temsil ve Tören Demirbaşları					
01.01.2018	1	1	38.04.00.01	1.394,41	0,00
Açıklama: 2018 yılı açılış fişidir.				Günlük Toplam :	1.394,41
				255.01.02 Toplamı :	1.394,41
Hesap Kodu: 255.01.04 - Seyahat, Muhafaza ve Taşıma Amaçlı Demirbaş Niteliğindeki Ta					
01.01.2018	1	1	38.04.00.01	761,24	0,00
Açıklama: 2018 yılı açılış fişidir.				Günlük Toplam :	761,24
				255.01.04 Toplamı :	761,24
				255.01 Toplamı :	2.155,65
Hesap Kodu: 255.02.01 - Bilgisayarlar ve Sunucular					
01.01.2018	1	1	38.04.00.01	2.622.269,16	0,00
Açıklama: 2018 yılı açılış fişidir.				Günlük Toplam :	2.622.269,16
24.07.2018	20251	20251	38.04.00.01 09.4.1.09.2.03.7.1.02	4.602,00	0,00
Açıklama: 21.06.2018 tarih ve N012018000000722 nolu fatura ile malzeme alımı				Günlük Toplam :	27.612,00
	20256	20256	38.04.00.01 09.4.1.09.2.03.7.1.02	23.010,00	0,00
Açıklama: 26.04.2018 tarih ve 209776 nolu fatura ile malzeme alımı				Günlük Toplam :	27.612,00
10.12.2018	36284	36284	38.04.00.01	0,00	20.885,17
Açıklama: Belge Numarası: 2018/97 (44740813)				Günlük Toplam :	0,00
11.12.2018	36730	36730	38.04.00.01	0,00	1.604,80
Açıklama: Belge Numarası: 2018/22 (43801593)				Günlük Toplam :	0,00
22.12.2018	39505	39505	38.04.00.01	12.070,40	0,00
Açıklama: Belge Numarası: 2018/9 (40598713)				Günlük Toplam :	1.604,80

Ayrıca Muhasebe Sisteminde de 18/12/2018 tarihinde konuya ilişkin Duyuru yapılmıştır. İlgili duyuru:

2018 YILI 1 NOLU MİF'LERİN GÜNCELLENMESİ HAKKINDA DUYURU

2018/2019 mali yıl geçişinde, yıl sonu işlemlerinin sağlıklı yapılabilmesi ve muhasebe birimi bazında tutarlılığın sağlanması için kamu idarelerinin 2018/1 numaralı muhasebe işlem fişlerinin güncellenmesine ihtiyaç duyulmuştur. Bu çalışma halihazırda yazılım ekibi tarafından yürütülmekte olup, kullanıcıların ayrıca bir işlem yapmalarına gerek bulunmamaktadır.

Söz konusu çalışma tamamlanuncaya kadar;

- 2017 yılı içerisinde yeni sisteme alınan kamu idarelerinin harcama birimi bazında mizanları ve yardımcı defterleri doğru sonuç vermeyebilir.
- 2018 yılında yeni sisteme alınan kamu idarelerine ait Muhasebe Raporları harcama birimi bazında doğru alınabilmekle birlikte, TKYS'den alınan Taşınır-Muhasebe Karşılaştırma Raporunun muhasebe tarafı hatalı oluşmaya devam edecektir. Bu idareler, TKYS'den 14 Nolu Taşınır Yönetim Hesabı Cetvelini alıp, Muhasebe Sisteminden harcama birimi bazında geçici mizan olarak verileri karşılaştırılabilir.

2018/1 nolu muhasebe işlem fişlerine ilişkin yukarıda söz edilen çalışma tamamlandığında ayrıca bilgilendirme yapılacaktır.