

# Monografi

## İşletme Defteri Örneği – Luca Mali Müşavir Paketi (MMP)

### Gıda Firması Örneği Mal Hizmet Kartı

BMYO şirketinin 2024 Ocak ayı işlemleri aşağıdaki gibidir:

Mal Hizmet Birim Kodlarını ve Mal Hizmet Kartlarını ekleyiniz.

Kod	Mal Hizmet Adı	Birim	Alış KDV Oranı %	Satış KDV Oranı %
12	Un	Kg	1	1
22	Sıvı Sabun	Lt	20	20

- Devir:** 02.01.2024 tarihinde işletmenin dönem başı mal mevcudu aşağıdaki gibidir. Dönem başı mal mevcudunu ekleyiniz. KDV Yoktur. Seri No: A Evrak No: 1

Kod	Mal Hizmet Adı	Miktar	Birim Fiyat
12	Un	500	30
22	Sıvı Sabun	750	25

- Sabit Kıymet Alışı:** İşletme, 02.01.2024 tarihinde işyerinde kullanılmak üzere 4.000 TL + %20 KDV Yazıcı satın almıştır. **Normal yöntem**e göre listeden hesaplamasını yapınız. Fatura No: 2
- Alış:** İşletme, 03.01.2024 tarihinde 300 Kg Un **satın almıştır**. Birim Fiyatı 30 TL, KDV %1. Seri No: A Evrak No: 3
- Alış: Nakliye:** İşletme, satın aldığı Un için Taşır Nakliyat'a nakliye ücreti ödemiştir. 750 TL + %20 KDV. Seri No: A Evrak No: 4
- Alıştan İade:** İşletme, daha önce Birim Fiyatı 30 TL'den satın aldığı Un'un 50 kg'lık kısmını 05.01.2024 tarihinde iade etmiştir. Seri No: A Evrak No: 5
- Satış:** İşletme, 06.01.2024 tarihinde 150 Lt Sıvı Sabun satmıştır. Birim fiyatı 25 TL. KDV %20. Seri No: A Evrak No: 6
- Satıştan İade:** Müşteri, daha önce 25 TL'den satın aldığı Sıvı Sabunun 10 Litresini 07.01.2024 tarihinde geri iade etmiştir. Seri No: A Evrak No: 7
- Diğer Alışlar: Telefon Ödemesi:** İşletme, 08.01.2024 tarihinde bankadan Telefon faturası ödemiştir. 6.000 TL + %20 KDV. **ÖİV hesaplayınız**. Seri No: A Evrak No: 8
- Diğer Satışlar:** İşletme, 09.01.2024 tarihinde kullanmadığı 5 adet bilgisayarı adedi 7.500 TL'den + %20 KDV satmıştır. Seri No: A Evrak No: 9

- 10. Diğer Satıştan İadeler:** Daha önce satılan bilgisayarlardan 2 adedi 7.500 TL'den + %20 KDV 10.01.2024 tarihinde geri iade edilmiştir. Seri No: A Evrak No: 10
- 11. Diğer Alışlar:** İşletme, 11.01.2024 tarihinde işyerinin Elektrik tamirati için malzeme satın almıştır. 5.000 TL + %20 KDV. Seri No: A Evrak No: 11
- 12. Diğer Alıştan İadeler:** İşletme, daha önce satın aldığı Elektrik malzemesinin 1.000 TL'lik kısmını kullanıma uygun olmadığı için 12.01.2024 tarihinde iade etmiştir. Seri No: A Evrak No: 12
- 13. Personel Giriş İşlemleri:** İşletme, çalıştırdığı personel için ücret hesaplamasını yapmıştır. Mehmet Yıldız, Asgari Ücretli, İşe Başlama Tarihi: 01.01.2024
- 14.** Asgari Ücret için Beyanname düzenleyiniz. Kod: 011
- 15.** Muhasebeci Ücreti için Beyanname düzenleyiniz. Kod: 022 İşletme, Muhasebecisi Selma Güneş'e Brüt Tutar: 2.000 TL + KDV Oranı: %20 ödeme yapmıştır. T.C. Kimlik NO: 11111111111
- 16.** Kira Ücreti için Beyanname düzenleyiniz. Kod: 041 İşletme, işyeri kira bedeli olarak 30.000 TL ödemiştir. Adı Soyadı: Ali Veli, T.C. Kimlik NO: 11111111111, Adres: Beşikdüzü, İşyeri Adres No(UAVT): 1111111111,

14. Soru, 15. Soru ve 16. Soru için;

Fiş Bilgileri; Fiş Tarihi: 30/01/2024 Fiş Açıklaması: Ocak

### **Personel Giriş İşlemleri**

#### **1. İşyeri Girişi**

Personel – İşyeri İşlemleri --- İşyeri Kartı Girişi

Kısa Ad: Öğrenci Numaranız

Uzun Ad: Adınız Soyadınız

İşe Başlama Tarihi: 01/01/2024

#### **2. Personel Girişi**

Personel – Personel İşlemleri --- Personel Kartı Girişi

Adı: Selvi

Soyadı: Kara

Giriş Tarihi: 02.01.2024

Asgari Ücret işaretlenir.

#### **3-Bordro İşlemleri**

Personel – Bordro İşlemleri (Ocak Ayı seçilir)