



### YEVİMİYE DEFTERİ DÖKÜM İŞLEM SIRALAMASI

- |          |  |                      |
|----------|--|----------------------|
| <b>1</b> | <b>AÇILIŞ VE KAPANIŞ FİŞLERİNİN BİLANÇO İLE KONTROLÜ</b>   | <input type="text"/> |
|          | DÖNEM AÇILIŞ MİZANI DÖKÜLECEK BİLANÇO FORMATI OLARAK OLUŞTURULACAK, BİLG. DOSYA OLARAK KAYDEDİLECEK DEVREDEN YIL AÇILIŞ MİZANI DÖKÜLECEK BİLANÇO FORMATI OLUŞTURULACAK, BİLG. DOSYA OLARAK KAYDEDİLECEK MİZANLAR BİLANÇO FORMATINA DÖNÜŞTÜRÜLECEK (BİLANÇO DİP TOPLAMI İLE MİZAN DİP TOPLAMI BİR OLACAK) BU İŞLEMLER AYNI ZAMANDA ENVANTE DEFTERİ DÖKÜMÜNDE KULLANILACAK KASA HESABI GÜNLÜK BAZDA BORÇ BAKİYESİ VERMEK ZORUNDA KONTROL YAPILACAK |                      |
| <b>2</b> | <b>KAPANIŞ MİZANI(KAPANIŞ FİŞİ KESİLMİŞ) İLE YEVİMİYE DEFTER BAKİYE TOPLAMI İLE MUTABAKAT</b>  | <input type="text"/> |
|          | MİZAN İLE YEVİMİYE TOPLAMI AYNI DEĞİL İSE KAYITLAR KONTROL EDİLECEK YEVİMİYE DEFTERİNDE SAYFA BAŞLARINDA VE SONLARINDA TOPLAM NAKİL TUTARLARI KONTROL EDİLİR.  |                      |
| <b>3</b> | <b>YEVİMİYE MADDE NUMARALANDIRMASI YAPILACAK</b>   | <input type="text"/> |
|          | YEVİMİYE MADDESİNDE BULUNMASI GEREKENLER<br>a) Madde sıra numarası,<br>b) Tarih,<br>c) Borçlu hesap,<br>ç) Alacaklı hesap,<br>d) Tutar,<br>e) Her kaydın dayandığı belgelerin türü ile varsa tarihleri ve sayıları.  |                      |
| <b>4</b> | <b>BİLGİSAYARDA YAPILAN YEVİMİYE DEFTER SAYISI İLE TASDİK EDİLEN DEFTER SAYFA SAYISI KONTROL EDİLECEK</b>  | <input type="text"/> |
|          | TASDİK EDİLEN DEFTER SAYISI AZ İSE(DEFTERİ KEBİR AYRICA DİKKATE ALINACAK);<br>- YEVİMİYE SAYFA SAYISI DİKEY OLARAK SAYILACAK<br>- DİKEY SAYIM YETERLİ OLMAZ İSE KARAKTERLER KÜÇÜLTÜLECEK<br>- FİŞ BİRLEŞTİRME YAPILABİLİR.(BU İŞLEM YAPILDI İSE YEVİMİYE NUMARLANDIRMA YENİDEN YAPILIR)<br>SONUÇ OLARAK DEFTER YETERLİ OLACAK ŞEKİLDE SİSTEMDEN DÖKÜM ALINACAK   |                      |
| <b>5</b> | <b>MUHASEBE PROGRAMINDA TAKVİM DÖNEMİ KİLİTLENEREK KAYIT GİRİLMESİ, DEĞİŞTİRİLMESİ VE SİLİNMESİ ENGELLENİR.</b>  | <input type="text"/> |
| <b>6</b> | <b>DEFTERİN MÜHÜRLÜ TARAFINA DÖKÜM YAPILACAK</b>   | <input type="text"/> |
|          | - Defter sıra numaraları ile mühür kontrolü yapılır. Eksik veya hata düzeltilir.   |                      |

