**Algsaldode juhend SAPi ületoomisel**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kuupäev | Autor | Kirjeldus |
| 28.04.2021 | Inge Luuk | Juhendit täiendatud aasta keskel SAPi tuleku osas |

Antud juhend on mõeldud asutustele, kelle saldod tuuakse SAPi teisest majandustarkvarast või viiakse ühe kompanii koodi alt teise alla. Juhendis ei käsitleta ühe asutuse saldode üleviimist teise asutuse alla sama SAPi kompanii koodi sees.

Sisukord

[1. Algsaldo sisestamise toimingu määramine 2](#_Toc70503543)

[2. Seadistused e-Riigikassas 3](#_Toc70503544)

[3. Kohustised ning nõuded 3](#_Toc70503545)

[3.1. Kohustiste algsaldod F-43 3](#_Toc70503546)

[3.2. Kohustiste kreeditsaldod F-41 4](#_Toc70503547)

[3.3. Ostumooduli lepingud ME21N 5](#_Toc70503548)

[3.4. Nõuete algsaldod F-22 5](#_Toc70503549)

[3.5. Nõuete kreeditsaldod F-27 6](#_Toc70503550)

[4. Saadud ettemaksed F-29 7](#_Toc70503551)

[5. Tehtud ettemaksed F-48 7](#_Toc70503552)

[5.1. Ettemaksed ostureskontros 7](#_Toc70503553)

[5.2. Ostumooduli lepinguga seotud ettemaksed 8](#_Toc70503554)

[6. Pearaamatukontode algsaldod 9](#_Toc70503555)

[6.1. Käsitsi sisestamine pearaamatukontodele F-02 9](#_Toc70503556)

[6.2. Faili impordiga algsaldode sisestamine pearaamatukontodele ZFI\_SALDO 10](#_Toc70503557)

[7. Varade algsaldod finantsmoodulis ABF1 10](#_Toc70503558)

[8. Varakaartide loomine AS91 11](#_Toc70503559)

[9. Lähetuste algsaldod PR05 + F-02 13](#_Toc70503560)

[10. Panga algsaldo sisestamine FF67+FEBA 14](#_Toc70503561)

[11. Palgamaksude maksmine SAPi üle tuleku kuul 17](#_Toc70503562)

[12. Töötasu arvestus vanas programmis + makse järgmises kuus FEBA + F-02 18](#_Toc70503563)

[13. Lao algsaldod MIGO 18](#_Toc70503564)

[14. Kassakonto algsaldo 19](#_Toc70503565)

[15. Kulude ja tulude sisestamine aasta keskel üle tulekul ZFI\_SALDO 20](#_Toc70503566)

[16. Konto 999999 detsembrikuu saldoandmikus 20](#_Toc70503567)

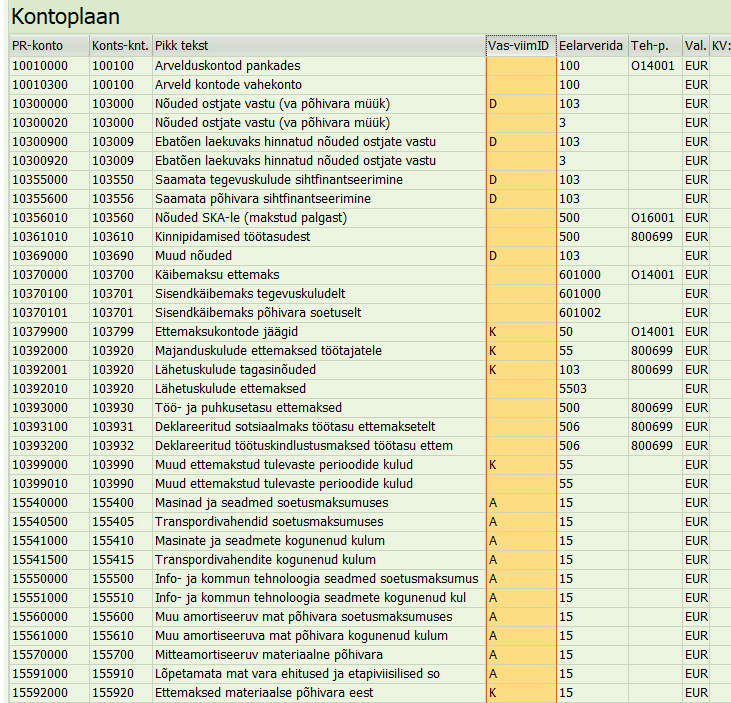
[17. Konto 298000 jaanuarikuu saldoandmikus 21](#_Toc70503568)

## Algsaldo sisestamise toimingu määramine

Algsaldo sisestamise toimingu valikul tuleb lähtuda SAPi kontoplaanist, mis on eelnevalt kokku lepitud vastavalt asutuse vajadustest lähtudes. SAPis jaotuvad kontod järgnevate tüüpide vahel:

* Pearaamatukonto (s.h. avatud kannete haldusega või ilma) (tühi väli)
* Varakonto (A)
* Hankija (K) ja (D) kontod (eritunnusega ettemaksukontode eelarverida on eelarves kajastuv, nt.55)

Kontoplaan on näha toiminguga ZKONTOD (määrata Ettevõte ehk asutuse kood ja kontoplaan EE04), veerus vast-viim ID on määratud konto tüüp ja sellest lähtuvalt tuleb valida pearaamatu kontode algsaldode puhul toiming F-02 või ZFI\_SALDO, kliendi kontode puhul F-22, F-27 või F-29, hankija kontode puhul F-43, F-41 või F-48, varade kontode puhul ABF1.



Soovitame ostu-ja müügireskontrosse sisestamisel kasutada vastaskontona õigeid tulu – ja kulukontosid, et vältida vale eelarvekonto sisestamist. Pearaamatutüüpi bilansikontode algsaldode sisestamisel lisada ka 99999999 kontole sama eelarvekonto, mis on bilansikontol, kui tehakse üksikute ridadega kandeid.

## Seadistused e-Riigikassas

Kui asutusel on e-Riigikassaga aktiveeritud sõnumipõhine andmevahetus rkSendTransactionStatement või rkSendMessageIso teenustele (liides tehtud maksete info tagasiliikumiseks oma infosüsteemi), siis see tuleb lõpetada alates 31.12.2020 (SAPi üle tulemisele eelneval päeval) – asutus peab saatma Riigikassale e- kirja teenuste sulgemise kohta enne 31.12.2020 (enne SAPi üle tulemist).

MTO saadab omapoolsed kirjad teenuste avamiseks (liidese ümbertõstmiseks) SAPiga Riigikassale detsembri lõpus (enne SAPi üle tulemist).

## Kohustised ning nõuded

### Kohustiste algsaldod F-43

Ostuarved ja muud kohustised, mida ei impordita SAPi FitekIN, SFOS või RTIP süsteemidest, sisestatakse toiminguga F-43, dok.tüüp KR või KS, kandekuupäevaga 31.12.2020. Kui asutus liitub aasta keskel, siis on kandekuupäevaks SAPi üle tulemisele eelnev kuupäev. Kasutades algsaldo sisse toomiseks teisi infosüsteeme või importides neid toiminguga LSMW tuleb koostada samasugune kanne nagu antud punktis käsitletud. Hankija real määratakse maksetähtaeg aastas 2021 (kui tegelik maksetähtaeg on hilisemates aastates, siis märkida ikka 2021.a. ning maksetähtaja üleviimine järgmisesse aastasse toimub 2021.a. lõpus FMJ2 toiminguga). Hankija real määratakse makseks vajalik pangakonto, viitenumber ja tekst hankijale. Kui tegemist on käibemaksuga summaga, siis märgitakse linnuke „Arvuta maks“. Kui makse ei peaks minema maksmisele, lisatakse makse blokeering. Kulukonto real täidetakse eelarvetunnused, kulutunnustest on vajalik lisada kulukeskus (teisi kuluarvestuse objekte ei ole vaja, sest kuluaruandeid 2020.a. kohta SAPist/SAP BOst ei vaadata). Kui kandes on ka pearaamatukonto, siis lisada ka kõik kulutunnused, millega hiljem kulusse kandmine toimub. Lisada õige käibemaksu kood.

Algsaldot ei pea sisestama iga erineva kulukonto kaupa, piisab kontost, mille juurest tuleb õige eelarvekonto 50 või 55.

Algsaldo sisestamisel kohustusena ei ole soovitatav kasutada kulukontona bilansiväliseid kontosid 99999996 või 99999999 v.a. kui asutus liitub SAPiga aasta keskel. Kui siiski kasutatakse, siis on vajalik kandes määrata tegelikule kulule vastav eelarvekonto (sh ka pargitud dokumentidel, mis on saabunud liidestega). Eelarvekontot 99 ei või kandesse jätta seetõttu, et sel juhul ei teki makseandmikusse õiget kululiiki.

Asutustel, kes liituvad SAPiga aasta keskel on soovitatav algsaldode sisestamisel kasutada 99999996 või 99999999 kontosid. 99999999 konto tuleb sulgeda kontole 99999996 pearaamatukandega. Kui kasutatakse kuludele vastavaid kulukontosid, siis tuleb need sisestada käibemaksukoodide R6, R7 ja A1 lõikes ning käibemaksukulu kontot 60100x01 (vt. ka juhend p.15)

NB! Kui kohustis imporditakse SAPi mõnest välisest süsteemist ning seda pole kajastatud vanas raamatupidamise programmis, siis jäävad kulud õigete kontodega ning kandekuupäevaks määratakse SAPi üle tuleku kuupäev.

Näide: Osaliselt periodiseerimisele kuuluv kulu, mis sisestatakse käsitsi ja makstakse hankijale

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| K | 20100000 | B7 | 360 000,00 | EUR | 800599 | 07.03.2021 |  |  |  |  |  | 203 |  |  |  | it kulu |
| D | 55141000\* | B7 | 45 000,00 | EUR | 800599 |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS110 |  |  | it kulu |
| D | 10399010 | B7 | 255 000,00 | EUR | 800599 |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55\* | KGS110 | OKGS1-TEST1 | GS1-TEST2 | it kulu period. |
| D | 60100000 | B7 | 60 000,00 | EUR | O14001 |  |  |  |  |  |  | 601000 |  |  |  |  |

\*riigiasutustel eelarvekonto K55

\* riigiasutuste puhul konsulteerida Juta Maariga, milliste eelarvetunnustega kajastada kuluga seotud saldo

Asutused, kes liituvad SAPiga aasta keskel (kulud on kajastatud juba vanas raamatupidamise programmis), võivad asendada kulukonto kontoga 99999996. Kontole 99999996 tuleb märkida tegelik eelarvekonto, mis on seotud kuluga, mille kohustust üle võetakse.

Hiljem tehakse periodiseerimise kulusse kandmise kanne pearaamatukontode kandega toimingus F-02, dok.tüüp SA või kasutades kordusdokumendi alusel kannete tegemist toimingutega FBD1, F.14 ja SM35 (vt. Pearaamatu juhend) maksukoodiga R7 (B7 ei saa kasutada, sest see nõuab hankija rida, mida kandes ei ole).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| K | 10399010 | R7 | 255 000,00 | EUR | 800599 |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS110 | OKGS1-TEST1 | GS1-TEST2 | it kulu |
| D | 55141000 | R7 | 255 000,00 | EUR | 800599 |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS110 | OKGS1-TEST1 | GS1-TEST2 | it kulu |

* Välisvaluutas tehtavate kannete puhul peab olema nii F-43 toimingu kandel kui ka hilisemal kulusse kandmise kandel sama kurss (kursside kontroll teha toiminguga ZKURSID). Algsaldod võetakse sisse 31.dets. kursiga (aasta keskel üle tulevate asutuste puhul SAPi üle tulekule eelnev kuupäev), s.t. et vanas süsteemis on vajalik kindlasti teha ümberhindlus.

Kui kohustisi on palju, siis saab need importida LSMW-ga. Eelnevalt on vajalik täita algandmete tabel.

Näidis kohustiste tabel (avaneb 2 korda klikkides).



### Kohustiste kreeditsaldod F-41

Kreeditarved ja muud kreeditkohustised, mida ei impordita SAPi FitekIN, SFOS või RTIP süsteemidest, sisestatakse toiminguga F-41, dok.tüüp KG või KH, kandekuupäevaga 31.12.2020. Kui asutus hakkab SAPi kasutama aasta keskel, siis on kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelnev kuupäev. Hankija real määratakse ära maksetähtaeg aastas 2021. Kui tegemist on käibemaksuga summaga, siis märgitakse linnuke „Arvuta maks“. Kui makse ei peaks minema maksmisele (makse sidumisele), lisatakse makse blokeering. Kulukonto real täidetakse eelarve- ja kulutunnused (või pearaamatukonto real, kui kandes on vajalik näidata näiteks ettemaksu), lisatakse õige käibemaksu kood.

Kui hankija tagasimakset ei soorita, siis hiljem seotakse saldo deebetarvega lisades kreeditarve SAPi kandenumber väljale Arve viide:



Kui see ei ole võimalik, siis seotakse deebet- ja kreeditarved toimingus F-44, kui neil on ühesugused eelarve tunnused. Erinevate tunnuste puhul sulgeda deebet- ja kreeditarve läbi pangavahekonto toimingutega F-28 ja F-53.

### Ostumooduli lepingud ME21N

Ostumoodulis oleva lepinguga seotud kohustised, mille kulude tekkepõhine periood jääb 2020.aastasse, võetakse sisse finantsmoodulisse toiminguga F-43 (vt. juhend p 2.1). Kui kulude tekkepõhine periood jääb 2021.a. või hilisemasse perioodi (SAPi üle tuleku kuupäevast hilisem periood), siis sisestatakse leping ostumoodulisse toiminguga ME21N (s.h. ka lepingud, mille ettemakse toimus 2020.a., aga kulud tekivad 2021.a. või hiljem). Kui lepinguid on suures mahus (alates 50 lepingut), siis täita impordiks vajalik tabel(id) ning failide importimiseks pöörduda [sap.help@rtk.ee](mailto:sap.help@rtk.ee).

Näidis importtabel kuluridade ja ettemakse ridadega (avaneb 2 korda klikkides):



Näidis importtabel kuluridadega:



### Nõuete algsaldod F-22

Kui arved väljastatakse 2021.aastal 2020.a. perioodi kohta (aasta keskel SAPi üle tulevate asutuste puhul üle tulekule eelneva perioodi kohta), siis tasuks kaaluda, kas müügiarved saata klientidele välja SAPist ja vanasse süsteemi teha käsitsi kanded. SAPis müügiarveid välja saates kasutada toimingu VA01 ning VF01 või ZIMPORT\_TELLIMUS kaudu (vt. müügimooduli juhend). Sel juhul peavad asutused, kes liituvad aasta keskel, üle viima tulukontode summad kontole 999999996 pearaamatukandega.

Müügireskontrosse nõude algsaldo lisamisel kasutada toimingut F-22, dok.tüüp DR või DP. Kandekuupäevaks määratakse 31.12.2020 ning makse kuupäevaks eeldatav laekumise kuupäev 2021.aastal. Aasta keskel SAPi üle tulevate asutuste puhul on kandekuupäevaks SAPi üle tulemisele eelnev kuupäev.

NB! kui tegemist on vana nõudega, mille maksetähtaeg jääb eelnevatesse aastatesse, siis neil nõuetel samuti märkida 2021.a. kuupäev (näiteks 01.01.2021). Käibemaksukood lisada vastavalt nõude käibemaksule, lisada linnuke „Arvuta maks“ . Eelarveobjektid ja tulukeskus lisatakse ainult tulukonto reale. SAP kopeerib vajalikud tunnused ise kliendi- ja käibemaksuridadele. Kui vanas süsteemis on müügiarvele lisatud viitenumber, siis see samuti lisada algsaldole. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused võivad kasutada tulukonto asemel 99999996 kontot, aga eelarvetunnused peavad olema tulule vastavad, s.t. eelarverida 99 ei tohi kandesse jääda. Seda juhul, kui tulud on kajastatud vanas raamatupidamise programmis. Kui ei ole, siis kasutada õiget tulukontot ja kandekuupäevaks määrata SAPi üle tuleku kuupäev.

Näide: müügiarve

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Viitenumber | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Tekst |
| D | 10300000 |  | 1200,00 | EUR | 800599 | 07.01.2021 | 5555 |  |  |  |  |  | 103 | müük |
| K | 32202000\* | V7 | 1000,00 | EUR | 800599 |  |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 322 | müük |
| K | 20300100 | V7 | 200,00 | EUR |  |  |  |  |  |  |  |  | 601000 |  |

\* riigiasutuste puhul konsulteerida Juta Maariga, milliste eelarvetunnustega kajastada tuluga seotud saldo

### Nõuete kreeditsaldod F-27

Kreedit müügiarved ja muud kreeditnõuded sisestatakse toiminguga F-27, dok.tüüp DG või DH. Kandekuupäevaks määratakse 31.12.2020 ning maksetähtajaks 2021.a. (näiteks 01.01.2021). Aasta keskel SAPi üle tulevate asutuste puhul on kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelnev kuupäev. Eelarve- ja kulutunnused lisatakse ainult tulureale (aasta keskel üle tulevate asutuste puhul võib kasutada ka tulukonto asemel 99999996 kontot), kui tegemist on käibemaksuga müügiga, lisatakse õige käibemaksukood ning linnuke „Arvuta maks“.

Samuti sisestatakse F-27 toimingu kaudu ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuete kanded. Kuluridadel (aasta keskel üle tulevate asutuste puhul võib kasutada ka kulukonto asemel 99999996 kontot) tuleb eristada müügi ning käibemaksu osa. Kandes võib kasutada nii konkreetseid kliente kui ka koondklienti. Viimasel juhul tuleb kanne kulu/tuluridadel jaotada vastavalt käibemaksudele (vt. juhend Ebatõenäolised ja lootusetud nõuded).

Näide: ebatõenäoliselt laekuva nõude kanne

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| K | 10300900 |  | 1200,00 | EUR | 800599 | 01.01.2021 |  |  |  |  |  | 103 |  |  |  | Ebat.laekuv |
| D | 60503000\* |  | 1000,00 | EUR | 800599 |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 322 |  |  |  | Ebat.laekuv |
| D | 60503000\* |  | 200,00 | EUR | 800599 |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 601000 |  |  |  | Ebat.laekuv |

\* riigiasutuste puhul konsulteerida Juta Maariga, milliste eelarvetunnustega kajastada kuluga seotud saldo

## Saadud ettemaksed F-29

Saadud ettemaksete saldod sisestatakse toiminguga F-29, dok.tüübiga DZ. Kandekuupäevaks on 31.12.2020. Kliendi real määratakse pearaamatukonto PR-eritunnuse abil, kliendi real kajastatakse eelarve- ja kulutunnused, kui tegemist on käibemaksuga teenuse või kauba müügi ettemaksega, siis lisada käibemaksu kood ja linnuke „Arvuta maks“. Maksetähtajaks määratakse **31.12.2020**. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad kandekuupäevaks ja maksetähtajaks SAPi **üle tulekule eelneva kuupäeva**, pangakontona kasutatakse 99999991 kontot. Kui kõik ettemaksed on kajastatud, viiakse 99999991 konto saldo üle konto 99999996 saldosse pearaamatukandega F-02, SA.

Saadud toetuse (grandi) ettemakse puhul tuleb kliendi reale lisada toetuse kood lisaks teistele eelarve- ja kulutunnustele. Vastaskontona kastutatakse pangavahekontot 10010300 (riigiasutused 70000300), pangavahekontoga reale lisatakse ainult tulukeskus ja ei muudeta eelarvekontot – SAP kopeerib vajalikud andmed ise.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| D | 10010300 |  | 1200,00 | EUR | 800699 |  |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  |  |
| K | 20390000 | V7 | 1000,00 | EUR | 800699 | 31.12.2020 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 322 |  |  |  | Saadud ettemaks |
| K | 20300100 | V7 | 200,00 | EUR |  |  |  |  |  |  |  | 601000 |  |  |  |  |

NB! Pangavahekonto tuleb sulgeda (sest pangaväljavõtet ei impordita) kontole 99999999 kandega F-02, dok.tüüp SA, kuupäevaga 31.12.2020. Lisada tulukeskus, muuta eelarvekonto 100-ks ja kontole 10010300 lisada TP kood (võib olla O14001 või 800599 – sidumisel tehakse neile vastaskanne nii, et saldo jääb nulli), teisi tunnuseid ei lisata. Kande võib teha koondkandena, kui kõik saadud ettemaksed ja tehtud ettemaksed on SAPi sisestatud. Kontole 99999999 ei ole vaja TP koodi lisada. SAP seob konto 10010300 saldod automaatselt. Aasta keskel liituvatel asutustel ei ole vaja seda kannet teha.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| D | 99999999 |  | 1200,00 | EUR |  |  |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  | Panga vahekonto sulgemine |
| K | 10010300 |  | 1200,00 | EUR | O14001 |  |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  | Panga vahekonto sulgemine |

## Tehtud ettemaksed F-48

### Ettemaksed ostureskontros

Tehtud ettemaksed hankijatele sisestatakse toiminguga F-48, dok. tüüp KZ, kandekuupäevaga 31.12.2020. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelneva kuupäeva.

Välisvaluutas ettemaksed sisestatakse tehtud ettemakse valuutas ja ettemaksu kursikuupäeva kasutades. Hilisemal kulusse (s.h. ka kulu tüüpi põhivarakontole) kandmisel tuleb kasutada sama kursikuupäeva (kurssi mitte üle kirjutada), mis oli ettemakse kandel. Kursikuupäevadele vastavaid kursse saab kontrollida toimingus ZKURSID.

Ettemaksu konto määratakse PR-eritunnuse abil. Eelarve- ja kulutunnused lisatakse ainult hankija reale, kui tegemist on käibemaksuga teenuse või kauba ettemaksega, siis lisada käibemaksu kood ja linnuke „Arvuta maks“. Maksetähtajaks määratakse 31.12.2020 (aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad maksetähtajaks SAPi üle tulekule eelneva kuupäeva). Vastaskontona kastutatakse pangavahekontot 10010300 (riigiasutused 70000300, aasta keskel üle tulevad asutused 99999991), pangavahekontoga reale lisatakse ainult tulukeskus ja ei muudeta eelarvekontot – SAP kopeerib vajalikud andmed ise. Kui aasta keskel üle tulevatel asutustel on kõik ettemaksed kajastatud, viiakse 99999991 konto saldo üle konto 99999996 saldosse pearaamatukandega F-02, SA.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| K | 10010300 |  | 120000,00 | EUR |  |  |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  |  |
| D | 15692000 | C7 | 100000,00 | EUR | 800599 | 31.12.2020 | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 15 | KGS110 | OKGS1-TEST1 | GS1-TEST2 | Tarkvara ettemaks |
| D | 60100200 | C7 | 20000,00 | EUR | O14001 |  |  |  |  |  |  | 601002 |  |  |  |  |

NB! Pangavahekonto tuleb sulgeda (sest pangaväljavõtet ei impordita) kontole 99999999 kandega F-02, dok.tüüp SA, kuupäevaga 31.12.2020. Lisada tulukeskus ja muuta eelarvekonto 100-ks, kontole 10010300 lisada TP kood (võib olla O14001 või 800599 – sidumisel tehakse neile vastaskanne nii, et saldo jääb nulli), teisi tunnuseid ei lisata. Kande võib teha koondkandena, kui kõik saadud ettemaksed ja tehtud ettemaksed on SAPi sisestatud. SAP seob konto 10010300 saldod automaatselt. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused ei pea seda kannet tegema.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| K | 99999999 |  | 120000,00 | EUR |  |  |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  | Panga vahekonto sulgemine |
| D | 10010300 |  | 120000,00 | EUR | O14001 |  |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  | Panga vahekonto sulgemine |

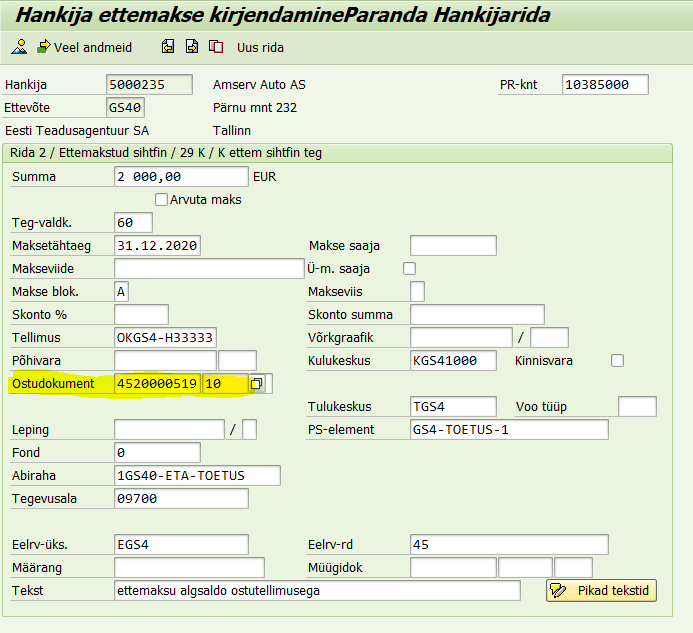
### Ostumooduli lepinguga seotud ettemaksed

Ettemaksed, mis peavad kajastuma ostumooduli lepingutel, sisestatakse samuti toiminguga F-48, dok.tüüp KZ, kandekuupäevaga 31.12.2020. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelneva kuupäeva.

Hankija reale tuleb lisada ostutellimuse number ning ostutellimuse rida, seejärel kopeerib SAP ostutellimuse rea pealt vajalikud eelarve- ja kulutunnused, käibemaksuga ettemakse puhul lisada KM-kood ja linnuke „Arvuta maks“. Maksetähtajaks määratakse 31.12.2020. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad maksetähtajaks SAPi üle tulekule eelneva kuupäeva.

Vastaskontona kastutatakse pangavahekontot 10010300 (riigiasutused 70000300, aasta keskel üle tulevad asutused 99999991), pangavahekontoga reale lisatakse ainult tulukeskus ja ei muudeta eelarvekontot – SAP kopeerib vajalikud andmed ise. Panga vahekonto tuleb sulgeda kontole 99999999 (vt. juhendi p.3.1), kui aasta keskel üle tulevatel asutustel on kõik ettemaksed kajastatud, viiakse 99999991 konto saldo üle konto 99999996 saldosse pearaamatukandega F-02, SA.

Kui lepingute ettemakseid on suures mahus (50 või rohkem), siis saab neid importida LSMW-ga, selleks täita importtabel (allpool) ja pöörduda [sap.help@rtk.ee](mailto:sap.help@rtk.ee)



Lepingute ettemaksete importvorm (avaned 2 korda klikkides):



## Pearaamatukontode algsaldod

### Käsitsi sisestamine pearaamatukontodele F-02

Pearaamatukontodele sisestatakse algsaldod toiminguga F-02 või ZFI\_SALDO, dok.tüüp SA, kandekuupäevaga 31.12.2020. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelneva kuupäeva.

Vastaskontona kasutatakse kontot 99999999. Selle toiminguga ei sisestata varade algsaldosid (vt. juhend p.7) ega pangakontode saldosid (vt. juhend p.10).

Eelarve- ja kulutunnused lisatakse pearaamatukontole, vastaskontole lisatakse ainult tulukeskus. Ühes kandes võib ridu olla kuni 999, kui ridu tekib ühte kandesse palju, on mõistlikum kasutada kande importi (vt. p.6.2).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | RV kood | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| D | 99999999 |  |  | 2 148 560,00 | EUR |  |  |  |  |  | TGS1 | 99 |  |  |  | algsaldo |
| K | 20360110 |  |  | 60,00 | EUR | 800599 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 205 |  |  |  | algsaldo |
| D | 10399010 |  | R7 | 1 500,00 | EUR | O14304 | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS110 | OKGS1-TEST1 | GS1-TEST2 | algsaldo |
| K | 29200100 | Z00 |  | 2 000 000,00 | EUR | O07001 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 290 |  |  |  | algsaldo |
| K | 29800100 | Z00 |  | 150 000,00 | EUR | O07001 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 290 |  |  |  | algsaldo |

Konto 99999999 saldo tuleb pärast kõiki algsaldode sisestamisi üle viia kontole 99999996 pearaamatukandega F-02, SA

### Faili impordiga algsaldode sisestamine pearaamatukontodele ZFI\_SALDO

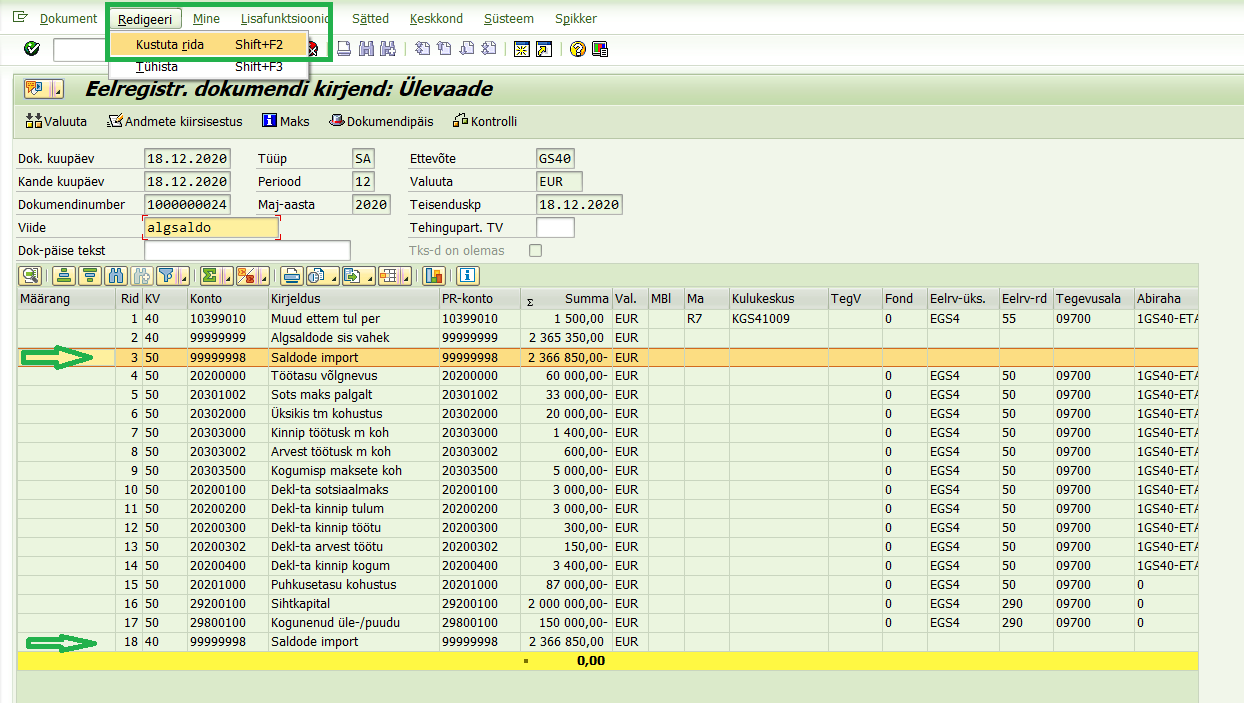
Vt. ka pearaamatukande impordi juhendit.

Täita Exceli tabel vajalike andmetega, vastaskontona kasutada 99999999.

Näide Sihtasutuse põhjal (riigiasutus peab sõltuvalt fondist kasutama statistilisi eelarvekontosid, mis algavad tunnusega K; avaneb 2 korda klikkides):



Seejärel fail importida SAPi toimingus ZFI\_SALDO, dok.tüüp SA, kandekuupäev 31.12.2020. Tekib eelregistreeritud dokument, mida saab edasi töödelda FBV0-s. Kandesse lisab SAP ise konto 99999998, need read kustutada kandest enne postitamist. Selleks märkida konto 99999998 rida ning valida ülalt rippmenüüst *Redigeeri->Kustuta rida* või kustutada summa antud realt ja vajutada enter*.* Salvestada.



Konto 99999999 saldo tuleb pärast kõiki algsaldode sisestamisi üle viia kontole 99999996 pearaamatukandega F-02, SA. Aasta keskel SAPiga liituvad asutused määravad kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelneva kuupäeva.

## Varade algsaldod finantsmoodulis ABF1

Varade algsaldod sisestatakse finantsmoodulisse toiminguga ABF1. Kandekuupäev 31.12.2020, dok.tüüp AA, RV kood (Tehingu tüüp) Z00, kandevõtmed varakontode puhul deebet-70 ja kreedit-75, kontol 99999999 kandevõti 50. Kandes tuleb põhivarakontode ridadele lisada viitekuupäev 31.12.2020 ning eelarvekontoks määrata A15. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad kandekuupäevaks ja viitekuupäevaks SAPi üle tulekule eelneva 1.jaanuari kuupäeva ning summad sisestatakse samuti sama seisuga – SAPis tuleb arvutada kulum alates 1.jaanuarist.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | RV kood | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baaskuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarverida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| D | 15600000 | Z00 | A1 | 120000,00 | EUR |  |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | A15 |  |  |  | algsaldo |
| K | 15601000 | Z00 |  | 100000,00 | EUR |  |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | A15 |  |  |  | algsaldo |
| K | 99999999 |  |  | 20000,00 | EUR |  |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | A15 |  |  |  | algsaldo |

Riigiasutuste puhul tehakse samad kanded fondiga 60.

## Varakaartide loomine AS91

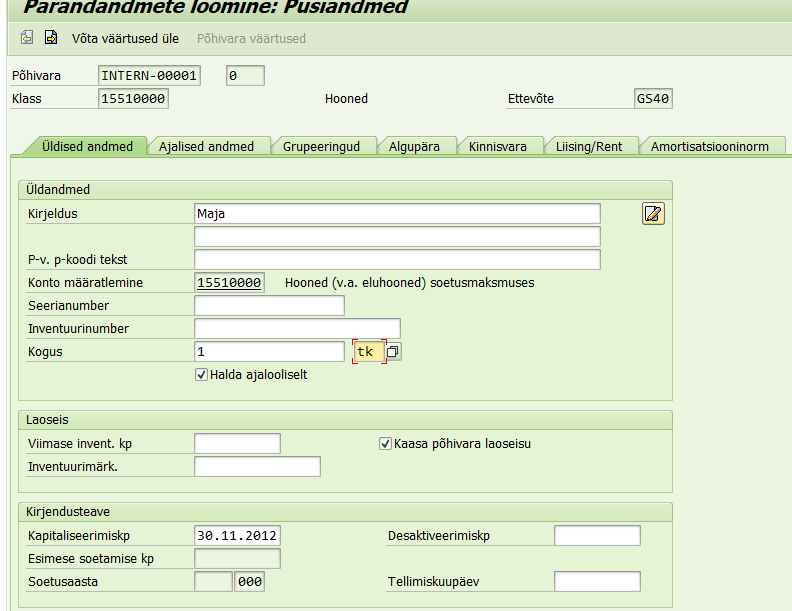
Varade moodulisse varakaarte luuakse ja varakaartidele andmed lisatakse tavaliselt LSMW impordiga, eelnevalt tuleb täita vastav Exceli tabel, mille saab pöördudes [sap.help@rtk.ee](mailto:sap.help@rtk.ee).

Kui aga varasid on vähe, siis saab kasutaja ise luua varakaardid koos algväärtustega toimingus AS91, käitub sarnaselt nagu vara loomine AS01-ga (vt. juhend Varad). Toimingu AS91 õiguste saamiseks on vajalik pöörduda [sap.help@rtk.ee](mailto:sap.help@rtk.ee) - küsida põhivarade algsaldode sisestamise rolli (rollis sisaldub ka toimingu ABF1 kasutamise õigus).

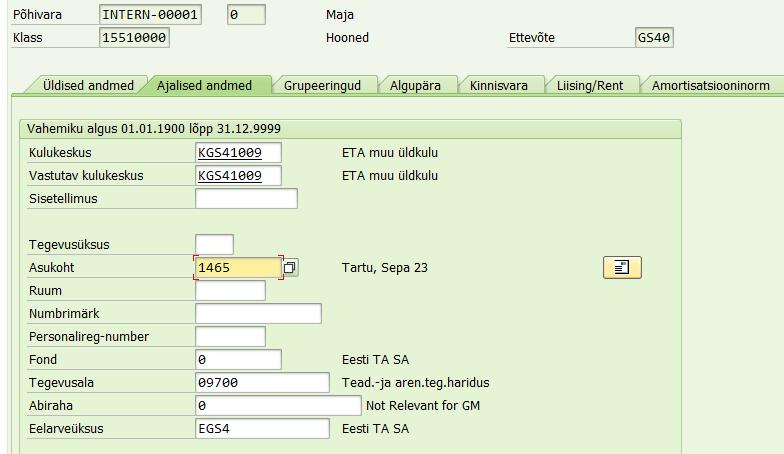
Toiming AS91 loob algsaldod varakaardile, lisaks sellele on vajalik teha ka kanded toiminguga ABF1, mis tekitab saldod varadega seotud pearaamatukontodele.

Toimingus AS91 määrata varaklass, kuhu lisatav vara kuulub, vajutada Enter.

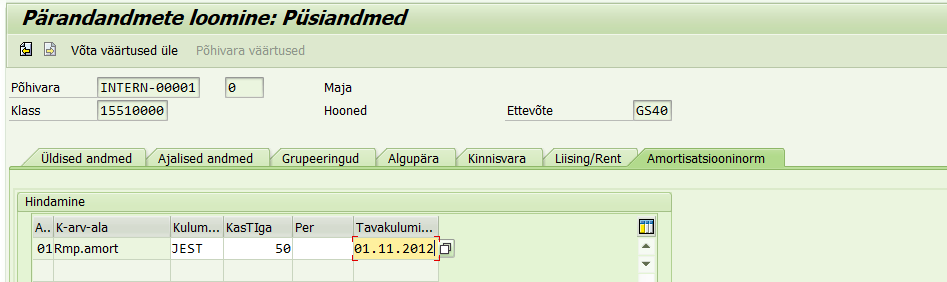
Edasi täita nimetus, kogus, seerianumber, kapitaliseerimise kuupäev.



Täita kulumiarvestusega seotud andmed.



Määrata amortisatsiooninorm ning kasulik eluiga aastates (KastIga) ja kuudes (Per):



Vajutada Võta väärtused üle:



Lisada soetusväärtus ning akumuleeritud tavakulum (jääkmaksumuse leiab SAP pärast Enter vajutamist):

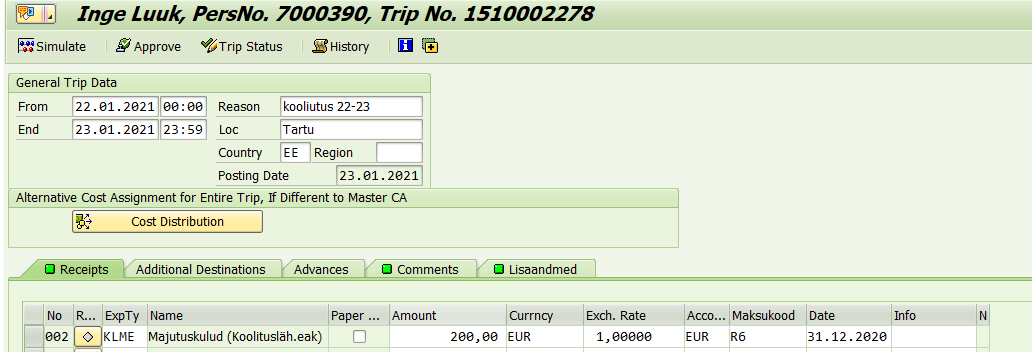


Salvestada. SAP annab varanumbri:



## Lähetuste algsaldod PR05 + F-02

Kui RTIPis luuakse lähetus, mille osa kulusid on eelnevalt juba makstud, need on ettemaksu kontol ja soovitakse hiljem näha selle lähetuse juures, siis sisestatakse toimingus PR05 lähetusele vastav kulurida käsitsi, lisatakse vajalikud eelarve-ja kulutunnused ja samas summas sisestatakse algsaldo pearaamatukandega (vt. p 6.1 või 6.2) kontole 10392010 ning lisatakse lähetuse number Määrangu väljale.



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Maksu-kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Määrang |
| D | 10392010 | R6 | 200,00 | EUR | 800599 |  | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55\* | KGS110 | OKGS1-TEST1 | GS1-TEST2 | 1510002278 |
| K | 99999999 |  | 200,00 | EUR |  |  |  | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55\* |  |  |  |  |

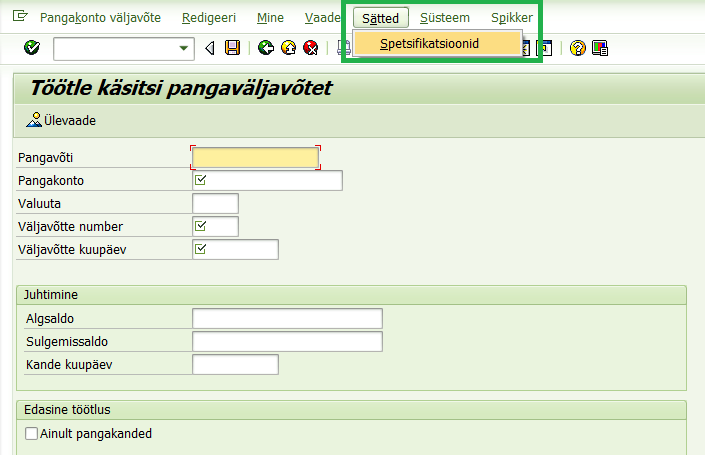
\*riigiasutustel kasutada eelarvekontot K55

## Panga algsaldo sisestamine FF67+FEBA

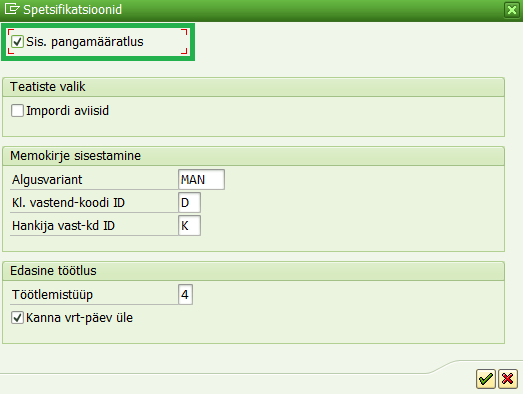
Pangakonto algsaldo sisestatakse käsitsi toimingus FF67, kandekuupäevaga 31.12.2020. Aasta keskel SAPi üle tulevad asutused määravad kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelneva kuupäeva.

Algsaldo lisada 0 ning sulgemissaldoks on pangakonto algsaldo. Sisestada tuleb Ettevõte, Ettevõtte pank ning pangakontole vastav SAPi konto ID, väljavõtte numbriks määrata 1. Makseaviiside osa ei täideta.

Kui vaates puudub Ettevõtte väli, siis muuta ülalt sätteid – valida Sätted/Spetsifikatsioonid:

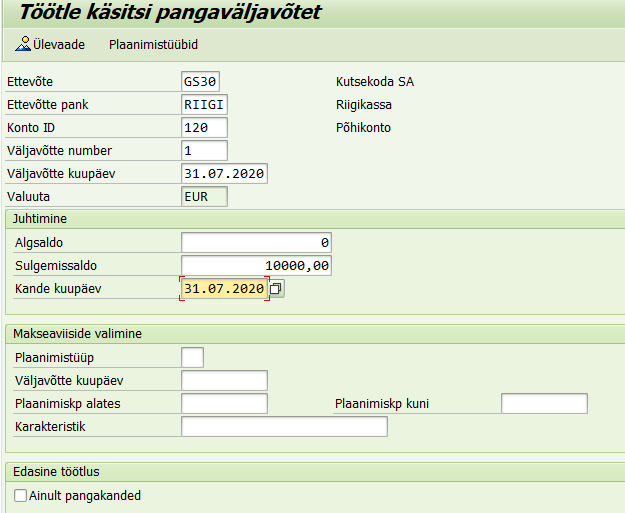


Lisada linnuke Sis. pangamääratlus ette:



Vajutada Enter.

Näites olev asutus liitus 01.08.2020.

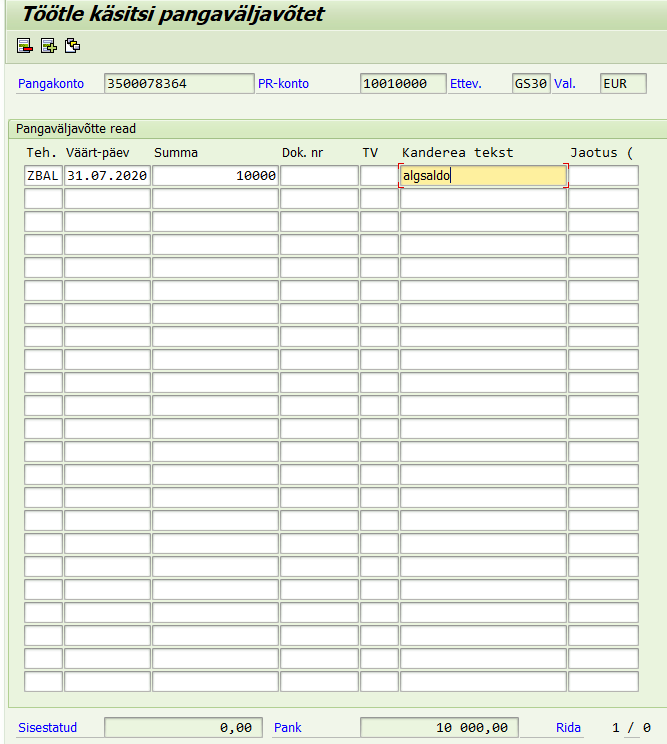


Vajutada Enter.

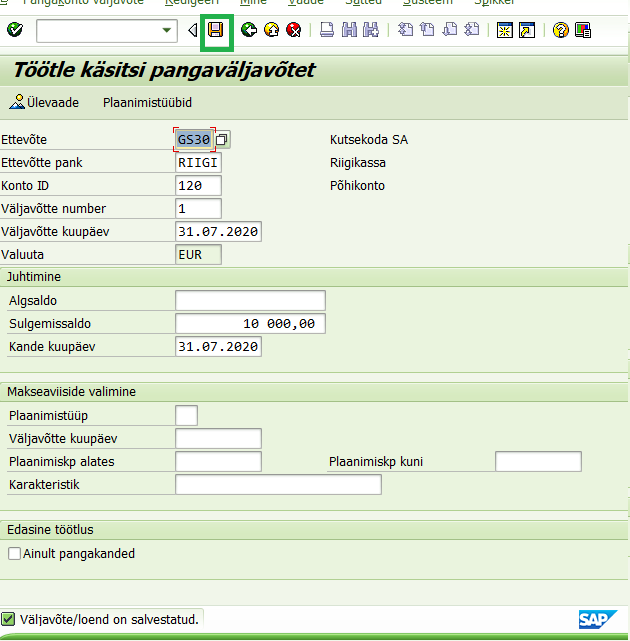
SAP hoiatab, et tegemist on esimese väljavõttega.

Vajutada veelkord Enter.

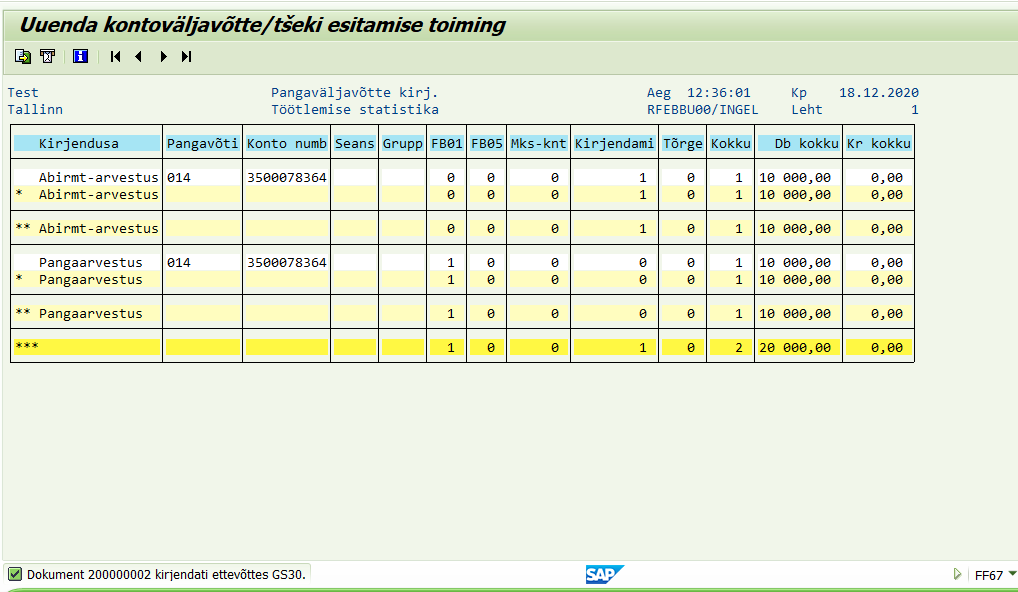
Avanenud pangaväljavõtte ridade sisestusse määrata algsaldo tehingutüüp ZBAL, väärtuspäev 31.12.2020 (aasta keskel liituvatel asutustel SAPi üle tulekule eelnev kuupäev), summa ja selgitus. **NB! Salvestada 2 korda**.



Teistkordne salvestamine:



Kui ka teist korda on salvestatud, kuvatakse tekkinud kande number ja avaneb väljavõtte statistika pilt:



Sellest liikuda rohelise noolega tagasi .

Tekib kanne

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Määrang |
| D | 10010000 | 10000,00 | EUR | O14001 |  | 0 | 0 | EGS3 | 09800 | TGS3 | 100 |  |  |  |  |
| K | 10010300 | 10000,00 | EUR | O14001 |  | 0 |  |  |  | TGS3 | 100 |  |  |  |  |

Konto 10010300 sulgeda toiminguga F-02, SA, kandekuupäevaga 31.12.2020 (aasta keskel liituvate asutuste puhul SAPi üle tulekule eelneva kuupäevaga). Konto 99999999 juures muuta eelarverida 100-ks ning lisada vajadusel tulukeskus.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Määrang |
| D | 10010300 | 10000,00 | EUR | O14001 |  | 0 |  |  |  | TGS3 | 100 |  |  |  |  |
| K | 99999999 | 10000,00 | EUR |  |  | 0 |  |  |  | TGS3 | 100 |  |  |  |  |

## Palgamaksude maksmine SAPi üle tuleku kuul

Palgamaksude maksmiseks (detsembri/SAPi üle tulekule eelneva kuu TSD – koostab ja laeb E-Maksuametisse asutus) peaks olema saldod sisestatud kohustuste kontodele, kas toiminguga F-02 või ZFI\_SALDO (vt. juhend p 6.1 ja 6.2) ning seejärel käivitada SAPis ZHR\_PALGAMAKSUD (vt. juhend Palgakanded ja maksud).

Juhul kui kohustused ei ole selgunud või neid ei ole õigeaegselt sisestatud SAPi, saab teha ettemakse summale, mille ütleb asutus. Ettemakse sisestada toiminguga F-47, dok.tüüp KE, kandekuupäeva ja maksetähtajaga 11.01.2021/SAPi üle tuleku esimene maksekohustuse kuupäev. Hankija konto määrata 7000011 ning pearaamatu eritunnus valida X (suunab pärast makse tegemist kontole 10379900). Lisada eelarvetunnused ja tulukeskus (kuluarvestuse tunnuseid ei lisata).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Teskt |
| K | 99999901 | 10000,00 | EUR | O14001 | 11.01.2021 | 0 | 0 | EGS3 | 09800 | TGS3 | 50 |  |  |  | Maksud |

## Töötasu arvestus vanas programmis + makse järgmises kuus FEBA + F-02

Kui asutus maksab detsembrikuu (SAPi üle tulekule eelneva perioodi) palga välja jaanuaris (SAPi üle tuleku kuul) oma süsteemist, siis SAPi jõuavad pangakonto tehingute kanded FEBA-sse. Et need saaks kohustusega siduda, tuleb neile lisada SAPi palgakohustuse sulgemise kanne toiminguga F-02, dok.tüüp SC, kandekuupäevaks määrata kuupäev, millal makse pangakontolt maha läks. Eelarvetunnused määratakse töötasu kohustuse kontole. Kuluarvestuse tunnuseid (arvestusobjekte) ei lisata.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Määrang | Tekst |
| D | 20200000 | 1556,00 | EUR | 800699 |  | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 50\* |  |  |  |  | töötasu |
| D | 20200000 | 1000,00 | EUR | 800699 |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 50\* |  |  |  |  | töötasu |
| K | 10010300\* | 2556,00 | EUR | O14001 |  |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  |  | töötasu |

\*riigiasutustel eelarvekonto K50 ja pangavahekonto 70000300

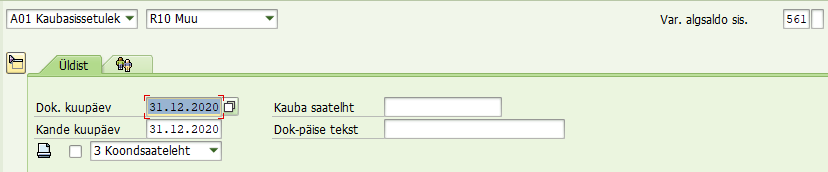
FEBAs siduda avatud read tekkinud palgamakse kandenumbri järgi otsides piirates kontoga 10010300 (riigiasutustel 70000300).

## Lao algsaldod MIGO

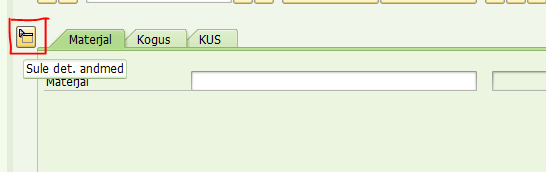
Lao algsaldod tuleb sisestada toimingus MIGO, kande kuupäevaks määrata aasta viimane päev – 31.12.20xx

Toiming: **MIGO**. Valida vasakult rippmenüüst: **A01 Kaubasissetulek**; **R10 Muu**

Paremalt valida liikumistüüp **561** - Varude algsaldo sisestuse vastuvõtt piir-tu kasut. varudesse

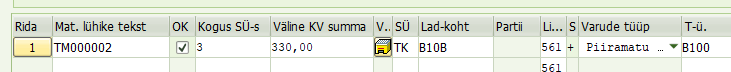


Juhul, kui MIGOs on vaja sisestada rohkem kui üks rida, on mõistlik kasutada kopeerimist otse Exceli failist, selleks tuleb esmalt vajutada vasakul all olevat nuppu: **Sule det. andmed**:



Andmed, mis on vaja SAP-is sisestada/kopeerida excelist: materjalikood, kogus, väline KV summa, ladustuskoht, tegevusüksus. Seejärel vajutada ENTER

*PS! väline KV summa = väliselt sisestatud kirjesumma = antud rea* ***kogusummaväärtus*** *(näites 3 tüki summa kokku)*



Tekkis finantskanne:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Määrang |
| D | 10810000 | 330,00 | EUR | 800599 |  | 0 | 20 | EB10 | 01110 | TB10 | K108 |  |  |  |  |
| K | 99999999 | 330,00 | EUR |  |  | 0 | 20 | EB10 | 01110 | TB10 | 99 |  |  |  |  |

## Kassakonto algsaldo

Kassakanneteks on SAPis kasutusel kontod:

10000000 – riigilõivude koondkanneteks, aga võib ka teisi tehinguid kajastada, mis ei nõua klienti või hankijat

10000001 – Piletilevi, Piletimaailma jt. tehingute jaoks, kus ei ole vaja klienti või hankijat vastu näidata

10000002 – tehinguteks, kus on vaja mõnikord ka klienti või hankijat vastu näidata, saab kasutada ka koondkannetes, mida tehakse pearaamatusse ilma kliendita

Algsaldo sisestatakse F-02, dok.tüüp SA, kandekuupäev 31.12.2020, aasta keskel liituvatel asutustel SAPi üle tulekule eelnev kuupäev (vt. ka juhend p.6)

Algsaldo kanne pearaamatusse, F-02, dok.tüüp SA, kandekuupäev 31.12.2020 (31.xx.20xx):

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida |
| D | 10000002 | 1000,00 | EUR |  |  | 0 | 0 | EGS4 | 09700 | TGS4 | 100 |
| K | 99999999 | 1000,00 | EUR |  |  |  |  |  |  | TGS4 | 100 |

## Kulude ja tulude sisestamine aasta keskel üle tulekul ZFI\_SALDO

Et kajastada SAPis jooksva aasta kulud ja tulud, mis tekkisid enne SAPi üle tulekut, teha nende kohta koondkanne toiminguga ZFI\_SALDO, dok tüüp ZT (vt. ka juhend p 6.2). Kandekuupäevaks määrata SAPi üle tuleku kuupäevale eelnev kuupäev. Vastaskontona kasutada pangavahekontot 10010300 (siis tekib ka kassaline täitmine toetustele BO aruannetesse).

Kulud tuleb eristada käibemaksumäärade lõikes, kasutades koode R6, R7, kui tegemist on kannetega, millelt on käibemaks kulusse läinud. Juhul kui tegemist on sisendkäibemaksuga kuludega või maksuta kuludega, siis kasutada käibemaksukoodi A1 (või jääb tühjaks, kui konto nii nõuab).

Kui need kulud on seotud ka hankija/tarnija/toetuse saaja kohustusega, siis võib käesolevat kannet nende võrra vähendada ning algsaldo kohustise osas sisestada õige kulukontoga (vt. ka juhend p.3.1). Sama kehtib ka nõuete ja tulude osas.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | KM kood | Valuuta | Tehingu-partner | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Määrang | Tekst |
| D | 55000000 | 100,00 | R7 | EUR | 800599 | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS100 | OKGS1-TEST | GS1-OSTUD |  | algsaldo |
| D | 55130000 | 1000,00 | R7 | EUR | 800599 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS120 |  |  |  | algsaldo |
| D | 55030100 | 100,00 | R6 | EUR | 800599 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS100 |  | GS1-78922 |  | algsaldo |
| D | 55040000 | 700,00 | A1 | EUR | O07001 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 55 | KGS100 | OKGS1-KOOL |  |  | algsaldo |
| D | 50021000 | 2000,00 |  | EUR | 800699 | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 50 | KGS100 |  |  |  | algsaldo |
| D | 50600000 | 660,00 |  | EUR | 800699 | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 50 | KGS100 |  |  |  | algsaldo |
| D | 50604000 | 16,00 |  | EUR | 800699 | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 50 | KGS100 |  |  |  | algsaldo |
| D | 60100001 | 20,00 | R7 | EUR | O14001 | 1GS1-TEST-TOETUS | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 601000 | - | - | - |  | algsaldo |
| D | 60100001 | 209,00 | R7 | EUR | O14001 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 601000 | - | - | - |  | algsaldo |
| D | 60100001 | 9,00 | R6 | EUR | O14001 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 601000 | - | - | - |  | algsaldo |
| K | 32200003 | 1000,00 | V1 | EUR | 800699 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 322 | KGS120 | OKGS1-KOOL | GS1-12330 |  | algsaldo |
| K | 10010300 | 3805,00 |  | EUR | O14001 |  |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  |  | algsaldo |

Konto 10010300 sulgeda toiminguga F-02, SA, kandekuupäevaks SAPi üle tulekule eelnev kuupäev. Konto 99999999 juures muuta eelarverida 100-ks ning lisada vajadusel tulukeskus.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Tähtaja baas-kuupäev | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Määrang | Tekst |
| D | 10010300 | 3805,00 | EUR | O14001 |  | 0 |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  |  |  |
| K | 99999999 | 3805,00 | EUR |  |  | 0 |  |  |  | TGS1 | 100 |  |  |  |  |  |

## Konto 999999 detsembrikuu saldoandmikus

Detsembrikuu (SAPi üle tulekule eelneva kuu) saldoandmikus (ZSALDOKUU) ei tohi olla saldot kontol 999999, kui saldo esineb, siis on mingi saldo sisestamata, konto sulgemine 99-gruppi sisestamata või sisestatud valesti.

## Konto 298000 jaanuarikuu saldoandmikus

Kui SAPis on automaatselt käivitunud saldode üleviimine järgmisesse aastasse (FAGLGVTR), siis tekib saldo kontole 298000.

Kui jaanuarikuu saldoandmik (ZSALDOKUU) näitab saldot kontol 298000, kuid kogunenud ülejääk/puudujääk peab olema tehingupartneri koodiga, siis teha jaanuaris üleviimine kontole 29800100 pearaamatukandega. Toiming F-02, dok.tüüp SA, kandekuupäev 01.01.2021 (SAPi üle tuleku kuupäev), lisada rahavoo kood Z00 (Tehingu tüüp).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| D/K | Pearaamatu-konto | RV kood | Summa | Valuuta | Tehingu-partner | Abiraha | Fond | Eelarve-üksus | Tegevusala | Tulukeskus | Eelarve-rida | Kulukeskus | Tellimus | Proj. Struktuuri-element | Tekst |
| D | 29800000 | Z00 | 200,00 | EUR |  | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 290 |  |  |  | üleviimine |
| K | 29800100 | Z00 | 200,00 | EUR | 007001 | 0 | 0 | EGS1 | 09212 | TGS1 | 290 |  |  |  | üleviimine |

Riigiasutused teevad korrigeeriva kande kuupäevaga 31.12.2020, toimingus F-02, dok.tüüp SA kontole 99999999, samuti tuleb korrigeerida ka tekkepõhiste siirete kontot 20350000 või 10350010.