

KAAKKOIS-SUOMEN AMMATTIKORKEAKOULU OY

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

2023

Päivitetty 21.11.2023

Kirjanpidon osa	Tositelaji	Kirjanpitojärjestelmien keskinäiset yhteydet	Miten ja missä säilytetään
1. Alv-tilitykset	ALV, ALM	Tarkistetaan virhelistat Visma Wintimessä, ajetaan raportit, kirjataan alv ja laaditaan sähköinen arvonlisäveroilmoitus sekä arvonlisäveron yhteenvedoilmoitus OmaVero-palvelussa. Marginaaliverotuksen tositelaji on ALM.	ALV ja ALM tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa ja ilmoitukset sähköisesti OmaVero-palvelussa.
2. Elinkeinotoiminnan veroilmoitus		Laaditaan Visman Wintime kirjanpidon raportteita yhteenvedo ja tallennetaan OmaVero-palvelussa.	Veroilmoitus OmaVero-palvelussa. Verotuspäätös sähköisesti Dynasty-asianhallintajärjestelmässä.
3. Jaksotusositteet	JA	Menojen ja tulojen jaksotukset kuukausille.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
4. Kassat	CS	Ravintoloiden ja kirjastojen kirjanpitoaineisto siirretään CPU Ceepos -kassajärjestelmästä liittymän kautta kirjanpitoon. Tositteelle lisätään liitteeksi Ceeposin päivittäinen kirjanpitoyhteenvedo.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
5. Liitetietositteet	LT	Tilinpäätöksen liitetietojen erittelyt kirjataan Wintime kirjanpitoon.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
6. Lyyti laskutus ja paytrail maksaminen	TI, MU	Lyyti-ohjelmalla hallinnoidaan maksullisia koulutuksia. Maksut hoidetaan Lyytin laskutuksella. Kirjanpitoa varten otetaan raportti Lyyti ohjelmasta ja kirjataan muistiolla. Viitteelliset suoritukset Lyyti hoitaa valtuutuksella ja kohdistaa laskuille. Viitteettömät kohdistetaan manuaalisesti. Maksut voi suorittaa myös Paytrail maksukanavan kautta ja kirjataan kirjanpitoon Paytrail raportin perusteella.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
7. Matkalaskut	M2	Matkalaskut ja kuluveloitukset laaditaan Visma M2 -matkahallintajärjestelmässä ja siirretään liittymällä pääkirjanpitoon ja maksuliikenteeseen. Liitteeksi tositteelle kptapahtumalista ja kp-siirtolista.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
8. Maksuliikenne	TI	Nomentia Cash Management -maksuliikenteen tapahtumat siirretään liittymällä pääkirjanpitoon.	Pankin tiliote Nomentia Cash Management Archive. Kirjanpidon TI tositteet liitteineen Disec Yksä- arkistossa.
9. Myyntilaskut ja liittymälaskutus	ML	Ravintoloiden laskutusaineisto siirretään Ceepos-kassajärjestelmästä liittymän kautta laskutukseen. Osa laskutustiedoista tallennetaan excel-lomakkeella Visma Wintime -liittymälaskutusta varten.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
10. Myyntireskontra	MS	Viitemaksut siirretään liittymällä maksuliikenteestä Visma Wintimeen.	Myyntireskontran lasku- ja suoritusluettelo sekä reskontra- ja saldolista sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
11. Nets korttilytykset ja maksupäättelikeitoiminta	CS, TI	Korttimaksuja vastaanotetaan ravintoloissa ja kirjastoissa. Tulot kirjataan Nomentia Cash Management -maksuliikenteessä. Täsmäytyksen käytetään tarvittaessa Nets-tilityspalvelua.	Pankin tiliote Nomentia Cash Management Archive. Kirjanpidon TI tositteet liitteineen Disec Yksä- arkistossa.
12. Ostolaskut	AL	Ostolaskujen tietosisältö on laskujen kierrätysjärjestelmä Visma Approval:ssa. Laskujen kirjanpitoviennit siirretään pääkirjanpitoon ja laskujen tiedot ostoreskontraan.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
13. Ostoreskontra	OS	Ostolaskujen maksatusaineisto luodaan Visma Wintime-järjestelmässä ja siirretään liittymällä maksuliikenteeseen.	Ostoreskontran lasku- ja maksuluettelo ja reskontra- ja saldolista sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
14. Palkat	PA	Palkanmaksutiedot laaditaan Aditron Personec F ja F2 -järjestelmässä ja siirretään liittymällä pääkirjanpitoon ja maksuliikenteeseen. Virheelliset viennit korjataan palkanlaskentajärjestelmän kautta, jotta kirjanpito ja ko.järjestelmä vastaavat toisiaan.	Palkka-ajon tosite liitteineen sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
15. Palveluiden myynnit/E-lomake/Paytrail	TI, MU	E-lomaketta käytetään maksuihin, joita ei laskuteta. Tuloja seurataan Paytrail-tilityspalvelussa. Tulot kirjataan Nomentia Cash Management -maksuliikenteessä taseeseen ja tuloutetaan muistiokirjauksena Wintimessä Paytrail-raportin perusteella. Palvelussa voidaan tehdä maksujen palautuksia.	Pankin tiliote NomentiaCash Management Archive. Kirjanpidon TI tositteet liitteineen Disec Yksä- arkistossa. Paytrail raportti muistion liitteenä.
16. Pysyvät vastaavat	AKT, KOM, MU	Valmistuneiden investointien vientien siirto Visma Assetsista pääkirjanpitoon. Poistot lasketaan kuukausittain Visma Assetsissa ja viennit siirretään pääkirjanpitoon. Myynnit ja romutukset muistiotositteella.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
17. Pääkirjanpito		Pääkirjanpitoon kootaan yhteenvedo esijärjestelmien tapahtumista. Vientejä voidaan korjata muistiokirjauksilla. Kaudet suljetaan kuukausittain.	Päivä- ja pääkirjat sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
18. Pääkirjatositteet	MU	Muistiolla siirretään, korjataan tai kohdistetaan vientejä. Niillä tehdään kaikki kirjanpidon korjaukset.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
19. Sisäiset siirrot	SS	Yrityksen sisäiseen laskentaan käytetty tositelaji.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
20. Sijoitukset	MU	Oy hallituksen päättämä sijoitussalkku. Sijoituksia OP ja Mandatum yhtiöissä. Tilikauden aikana kirjataan tulokseen käyvänavon muutos, jota myös jaksotetaan kuukausittain.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
21. Stipendit	TI, MU, AL	Opiskelijoille myönnettäviä stipendejä eri rahastoista.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
22. Tilinpäätös		Tilinpäätösajaksotukset kirjataan Wintimeen ja konsernitilinpäätös eliminointineen valmistuu Accuna-raportointiohjelmassa. Konsernitilinpäätöksen liitetään tiedot tytäryhtiöiltä (Disec Oy ja Saimaa Stadiumi Oy). Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman, näiden liitteenä olevat tiedot sekä liitetietojen erittelyt ja tase-erittelyt. Lisäksi esitetään toimintakertomus ja luettelo kirjanpidoista ja aineistoista.	Sähköinen Dynasty -asianhallintajärjestelmässä.
23. Varastot	MU	Varastot toimittavat puolivuositain allekirjoitetut inventaarioluettelot, joiden perusteella tehdään varastonmuutuskirjaukset pääkirjanpitoon.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
24. Verkkokauppa	CV	Edufication verkkokaupan (Virnex Group Oy) kirjanpitoaineisto siirretään liittymän kautta kirjanpitoon. Tositteelle lisätään liitteeksi myyntiraportti. Verkkokauppa käyttää maksujen keräämiseen Paytrailiä, PayPal ja Stripe-maksukanavaa.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
25. Vyörytykset	AU	Yhteisten tuottojen ja kulujen jako opetuksen ja TKI:n kustannuspaikoille. Vyörytykset tehdään kuukausittain Visma Wintimen automaattikirjauksilla.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.