

KAAKKOIS-SUOMEN AMMATTIKORKEAKOULU OY

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

2025

Päivitetty 5.1.2026

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. Dream Apply	TI, MU, ML	Post Graduate Diploma- ja Foundation Year -laskutukset tehdään Dream Apply-ohjelman kautta ja maksukanavana toimii Flywire. Jonkin verran myös laskutusta Wintimen kautta tapauksissa, joissa opiskelija estynyt maksamaan Flywiren kautta. Flywire-tilitykset kirjataan Nomentia Cash Management -maksuliikenneohjelmassa taseeseen. Maksut kirjataan MU-tositelajilla perustuen Flywire-raporttiin sekä Dream Apply -raporttiin tehdyistä ja maksetuista laskuista. Flywire-portaalin kautta tapahtuu myös mahdolliset maksujen palautukset (palautettava summa maksetaan maksumääräyksellä Flywiren tilille ja Flywire hoitaa palautuksen opiskelijalle).	Pankin tiliote Nomentia Cash Management. Tositteet sähköisesti Disec Yksä-arkistossa. Flywire ja Dream Apply -raportit muistion liitteenä.
3. Elinkeinotoiminnan veroilmoitus		Laaditaan Visman Wintime kirjanpidon raporteilta toimintonumeroiden perusteella yhteenvedo ja tallennetaan OmaVero-palvelussa.	Veroilmoitus ja -päättös OmaVero-palvelussa.
4. Jaksotusositteet	JA	Menojen ja tulojen jaksotukset kuukausille.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
5. Kassat	CS	Ravintoloiden kirjanpitoaineisto siirretään CPU Ceepos -kassajärjestelmästä liittymän kautta kirjanpitoon. Tositteelle lisätään liitteeksi Ceepoksen päivittäinen kirjanpito-yhteenvedo. Aineiston sisäänluvun, liitteen lisäämisen ja täsmäytyksen hoitaa ohjelmistorobotti.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
6. Liitetietositteet	LT	Tilinpäätöksen liitetietojen erittelyt kirjataan Wintime kirjanpitoon.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
7. Lukuvuosityksöt	TI, MU, ML	Ulkomaisilta tutkinto-opiskelijoilta kerättävät lukuvuosityksöt. Maksut kerätään pääosin Flywire-maksukanavan kautta, mutta jonkin verran myös laskutusta tapauksissa, joissa opiskelija estynyt maksamaan Flywiren kautta. Flywire-tilitykset kirjataan Nomentia Cash Management -maksuliikenneohjelmassa taseeseen. Maksut ja apurahat kirjataan MU-tositelajilla Flywire-raportin sekä opiskelijapalvelujen lukuvuosityksö-Excelin perusteella. Flywire-portaalin kautta tapahtuu myös mahdolliset lukuvuosityksöjen palautukset (palautettava summa maksetaan maksumääräyksellä Flywiren tilille ja Flywire hoitaa palautuksen opiskelijalle).	Pankin tiliote Nomentia Cash Management. Tositteet sähköisesti Disec Yksä-arkistossa. Flywire-raportti muistion liitteenä.
8. Lyyti laskutus ja paytrail maksaminen	TI, MU	Lyyti-ohjelmalla hallinnoidaan avoimen AMKin koulutuksia sekä kaikille avoimia täydennyskoulutuksia. Avoimen AMKin maksut hoidetaan pääosin Lyytin laskutuksella. Kirjanpitoa varten otetaan Lyyti-ohjelmasta raportti laskutusmyynnistä ja kirjataan muistiolla. Viitteelliset suoritukset Lyyti hoitaa valtuutuksella ja kohdistaa laskuille. Viitteettömät kohdistetaan manuaalisesti. Kaikki täydennyskoulutusten maksut sekä osan avoimen AMKin maksuista voi suorittaa myös Paytrail-maksukanavan kautta ja ne kirjataan kirjanpitoon muistiolla Paytrail-raporttiin perustuen.	Pankin tiliote Nomentia Cash Management. Tositteet sähköisesti Disec Yksä-arkistossa. Lyyti- ja Paytrail -raportit muistion liitteenä.
9. Matkalaskut	M2	Matkalaskut ja kuluveloitukset laaditaan Visma M2 -matkahallintajärjestelmässä ja siirretään liittymällä pääkirjanpitoon ja maksuliikenteeseen. Liitteeksi tositteelle kp-tapahtumalista ja kp-siirtolista.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
10. Maksuliikenne	TI	Nomentia Cash Management -maksuliikenteen tapahtumat siirretään liittymällä pääkirjanpitoon.	Pankin tiliote Nomentia Cash Management Archive. Kirjanpidon TI tositteet liitteineen Disec Yksä- arkistossa.
11. Myyntilaskut ja liittymälaskutus	ML	Ravintoloiden laskutusaineisto siirretään Ceepos-kassajärjestelmästä liittymän kautta laskutukseen. Aineiston sisäänluvun, valmiiden laskujen lähetyksen operaattorille sekä laskujen hyväksymisen reskontraan ja kirjanpitoon hoitaa ohjelmistorobotti. Osa laskutustiedoista tallennetaan csv-lomakkeella Visma Wintime -liittymälaskutusta varten.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
12. Myyntireskontra	MS	Viitemaksutiedosto luetaan manuaalisesti sisään Visma Wintimeen, suoritukset kohdistuvat oikeille laskuille automaattisesti. Viitteettömät suoritukset kohdistetaan manuaalisesti.	Myyntireskontran lasku- ja suoritustuettelo sekä reskontra- ja saldolistat sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
13. Nets korttitilitykset ja maksupääteiliiketoiminta	CS, TI	Korttimaksuja vastaanotetaan ravintoloissa ja kirjastoissa. Nets-tilitykset kirjataan Nomentia Cash Management -maksuliikenteessä. Täsmäytykseen käytetään tarvittaessa Nets-tilityspalvelua.	Pankin tiliote Nomentia Cash Management Archive. Kirjanpidon TI-tositteet liitteineen Disec Yksä- arkistossa.
14. Ostolaskut	AL	Ostolaskujen tietosisältö on laskujen kierrätysjärjestelmä Visma Approval:ssa. Laskujen kirjanpitoviennit siirretään pääkirjanpitoon ja laskujen tiedot ostoreskontraan.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
15. Ostoreskontra	OS	Ostolaskujen maksutusaineisto luodaan Visma Wintime-järjestelmässä ja siirretään liittymällä maksuliikenteeseen.	Ostoreskontran lasku- ja maksuluettelo ja reskontra- ja saldolistat sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
16. 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.
17. Palveluiden myynnit/E-lomake/Paytrail	TI, MU	E-lomaketta käytetään maksuihin, joita ei laskuteta (pääosin opiskelijoilta perittäviä maksuja). Maksukanavana toimii Paytrail ja maksuja seurataan Paytrail-kauppiasportaalisissa. Paytrail-tilitykset kirjataan Nomentia Cash Management -maksuliikenneohjelmassa taseeseen ja tuloutetaan muistiokirjauksena Wintimessä Paytrail-maksutapahtumaraportin perusteella. Palvelussa voidaan tehdä myös maksujen palautuksia, mikäli kauppiastilillä on tarpeeksi saldoa.	Pankin tiliote Nomentia Cash Management. Tositteet sähköisesti Disec Yksä-arkistossa. Paytrail-raportti muistion liitteenä.
18. Pysyvät vastaavat	AKT, KOM, MU	Valmistuneiden investointien viennin siirto Visma Assetsista pääkirjanpitoon. Poistot lasketaan kuukausittain Visma Assetsissa ja viennit siirretään pääkirjanpitoon. Myynnit ja romutukset muistiotositteella.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
19. Pääkirjanpito		Pääkirjanpitoon koetaan yhteenvedo esijärjestelmien tapahtumista. Vientejä voidaan korjata muistiokirjauksilla. Kaudet suljetaan kuukausittain.	Päivä- ja pääkirjat sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
20. Pääkirjatositteet	MU	Muistiolla siirretään, korjataan tai kohdistetaan vientejä. Niillä tehdään kaikki kirjanpidon korjaukset.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
21. Sisäiset siirrot	SS	Yrityksen sisäiseen laskentaan käytetty tositelaji.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
22. Sijoitukset	MU	Oy hallituksen päättämät sijoitussalkku. Sijoituksia OP ja Mandatum yhtiöissä. Tilikauden aikana kirjataan tulokseen käyvänavon muutos, jota myös jaksotetaan kuukausittain.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
23. Stipendit	TI, MU, AL	Opiskelijoille myönnettäviä stipendejä eri rahastoista.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
24. Tilinpäätös		Tilinpäätösajaksotukset kirjataan Wintimeen ja konsernitilinpäätös eliminointeineen valmistuu Accuna-raportointiohjelmassa. Konsernitilinpäätökseen 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.
25. Varastot	MU	Varastot toimittavat puolivuosityksöjen inventaarioluettelot, joiden perusteella tehdään varastonmuutoksirjaukset pääkirjanpitoon.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.
26. Verkkokauppa	CV	Edufication-verkkokaupan (toimittaja: Virnex Group Oy) kirjanpitoaineisto siirretään liittymän kautta kirjanpitoon. Tositteelle lisätään liitteeksi kaupan ylläpidosta tulostettu myyntiraportti. Verkkokauppa käyttää maksujen keräämiseen Paytrail, PayPal ja Stripe-maksukanava.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa. Myyntiraportti muistion liitteenä.
27. Vipps MobilePay	TI, MU	Xamk-tuotteiden myynti Kotkan kampuksella hoidetaan Vipps MobilePayn kautta (maksupäätteenä toimii puhelin ja siihen ladattu sovellus). MobilePay-tilitykset kirjataan Nomentian Cash Management -maksuliikenneohjelmassa taseeseen ja tuloutetaan muistiokirjauksena Wintimessä MobilePayn tilitys- ja tuoteraporttien perusteella.	Pankin tiliote Nomentia Cash Management. Tositteet sähköisesti Disec Yksä-arkistossa. MobilePay-raportit muistion liitteenä.
28. Vyörytykset	AU	Yhteisten tuottojen ja kulujen jako opetuksen ja TKI:n kustannuspaikoille. Vyörytykset tehdään kuukausittain Visma Wintimen automaattikirjauksilla.	Tositteet sähköisesti Disec Yksä -ohjelmassa.