

8 Debitorenrechnung für ein Drittmittelprojekt mit Steuer

Über folgenden Menüpfad finden Sie die passende Transaktion!

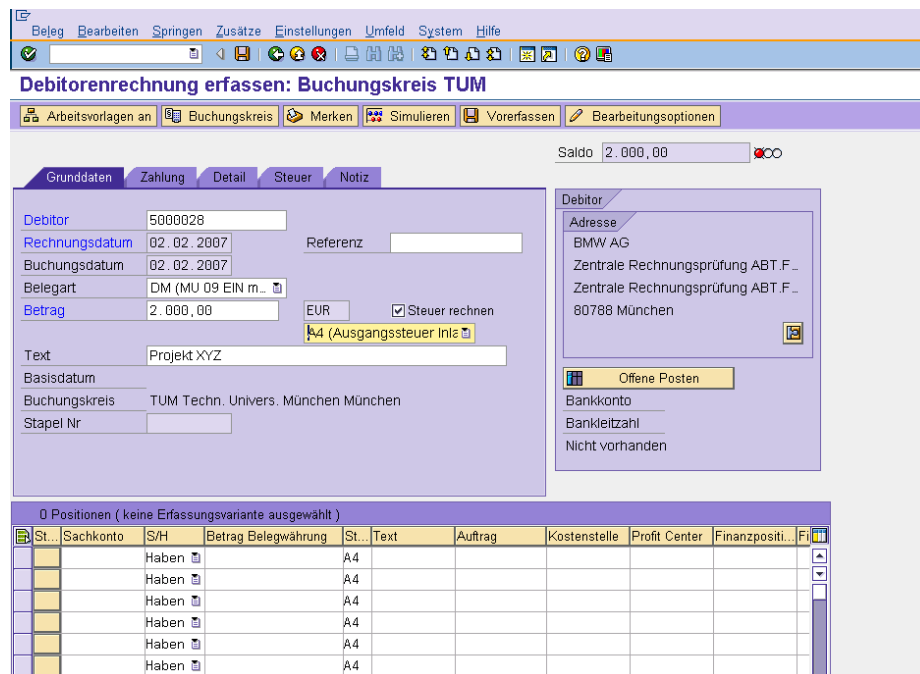
Rechnungswesen ⇒ Finanzwesen ⇒ Debitoren ⇒ Buchung ⇒ Rechnung

Transaktion: **FB70**

Da es sich hier um eine Debitorenrechnung mit Steuer handelt (in diesem Beispiel A4 Ausgangssteuer Inland 19%) muss hier für die Buchung das **DM Muster 09 EIN mehr. BSt.** verwendet werden.

Beispiel:

steuerpflichtige Einnahmen (Auftragsforschung)



The screenshot shows the SAP FB70 transaction screen for 'Debitorenrechnung erfassen: Buchungskreis TUM'. The interface includes a menu bar at the top with options like 'Beleg', 'Bearbeiten', 'Springen', etc. Below the menu, there are tabs for 'Grunddaten', 'Zahlung', 'Detail', 'Steuer', and 'Notiz'. The 'Grunddaten' tab is active, showing fields for 'Debitor' (5000028), 'Rechnungsdatum' (02.02.2007), 'Buchungsdatum' (02.02.2007), 'Belegart' (DM (MU 09 EIN m...)), and 'Betrag' (2.000,00). There is a checkbox for 'Steuer rechnen' which is checked, and a dropdown for 'A4 (Ausgangssteuer Inla...)'. The 'Text' field contains 'Projekt XYZ'. On the right side, there is a 'Debitor' section with 'Adresse' (BMW AG, Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F., Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F., 80788 München) and an 'Offene Posten' section with 'Bankkonto', 'Bankleitzahl', and 'Nicht vorhanden'. At the bottom, there is a table with columns: 'St...', 'Sachkonto', 'S/H', 'Betrag', 'Belegwährung', 'St...', 'Text', 'Auftrag', 'Kostenstelle', 'Profit Center', 'Finanzpositi...', and 'Fi...'. The table shows several rows with 'Haben' in the 'S/H' column and 'A4' in the 'St...' column.

Zunächst füllen Sie den Belegkopf aus.

Registerkarte Grunddaten:

➔Debitor:

Wenn Sie die Nummer des Debtors bereits kennen, können Sie diese hier direkt eingeben. Ansonsten suchen Sie den Debitor mit der F4-Hilfe (auch Wertehilfe genannt) und übernehmen diesen mit Doppelklick.

Sollten Sie einen Einmaldebitor (CpD-Debitor) bebuchen, finden Sie weitere Informationen im Kapitel IV.

Bitte überprüfen Sie vor der endgültigen Buchung die Anschrift und Bankverbindung des Debtors. Diese Daten werden Ihnen in dem grau hinterlegten Feld rechts neben den Registerkarten angezeigt. Wenn Sie unkorrekte Angaben feststellen, senden Sie ein e-mail an

sap-support@zv.tum.de mit dem Betreff "Debitorenänderung".

➔Rechnungsdatum:

Geben Sie hier das Rechnungsdatum ein.

➔Buchungsdatum:

Hier müssen Sie nichts eintragen. Das Tagesdatum ist vorbelegt.

➔Referenz:

Wenn Sie die interne Buchungskennzeichenvergabe durch das SAP-System nutzen, geben Sie hier nichts ein. Das System erzeugt automatisch für Sie das entsprechende BKZ.

Sollten Sie schon vorher ein Buchungskennzeichen aus der BKZ-Liste ausgesucht haben, geben Sie dieses hier ein.

➔Betrag:

Geben Sie den Rechnungsbetrag ein.

➔Belegart:

Durch die Belegart werden an der TUM Muster abgebildet. Im Falle der Debitorenrechnung mit Steuer z.B. A4 (Ausgangssteuer Inland 19%) muss hier die Belegart **MU 09 EIN mehr. BSt.** für Annahmeanordnung für einmalige Einzahlungen mit mehreren Buchungsstellen ausgewählt werden.

➔Steuer rechnen:

Das Häkchen ist vorbelegt.

➔Steuerkennzeichen:

Wählen Sie das entsprechende Steuerkennzeichen.

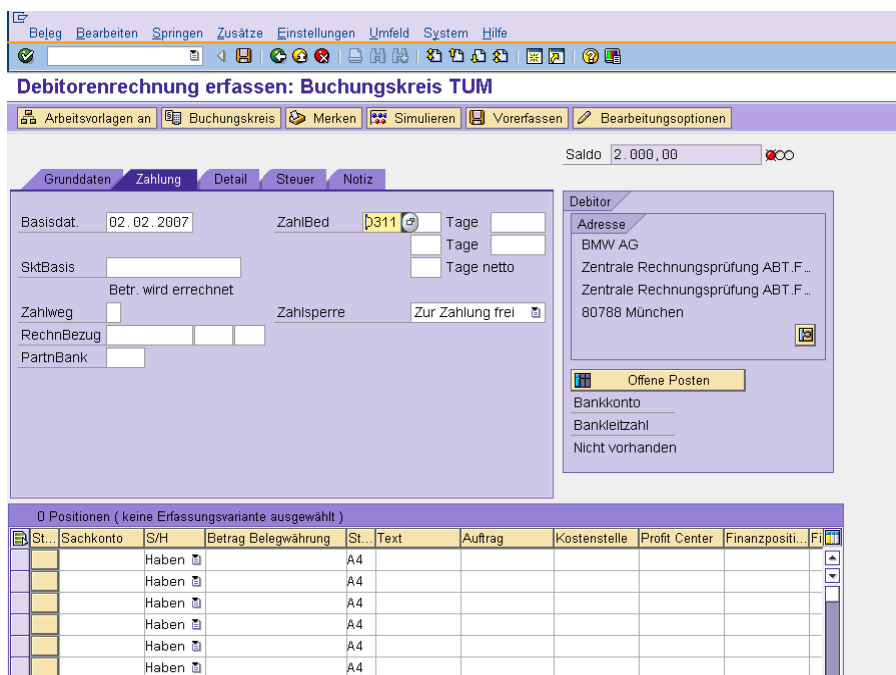
Weitere Informationen zur Auswahl des Steuerkennzeichens finden Sie im Anhang.

➔Text:

Tragen Sie hier den Grund der Forderung ein.

Klicken Sie jetzt auf die Registerkarte Zahlung. Es erscheint folgendes Bild:

➔ZahlBed (Zahlungsbedingungen):



Saldo 2.000,00

Grunddaten Zahlung Detail Steuer Notiz

Basisdat.: 02.02.2007 ZahlBed: D311 Tage: Tage: Tage netto: Tage netto

SktBasis: Betr. wird errechnet

Zahlweg: Zahlsperr: Zur Zahlung frei

RechnBezug: PartnBank:

Debitor

Adresse

BMW AG

Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F...

Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F...

80788 München

Offene Posten

Bankkonto

Bankleitzahl

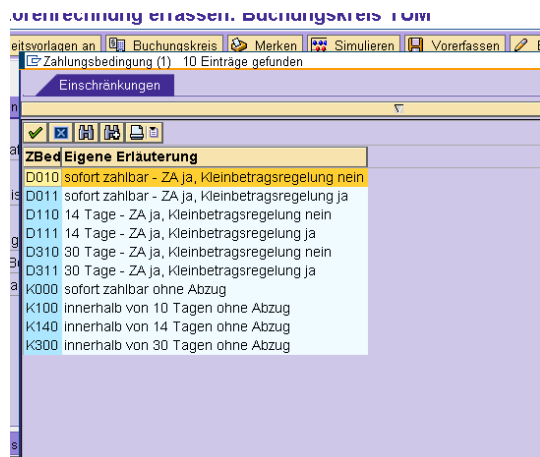
Nicht vorhanden

0 Positionen (keine Erfassungsvariante ausgewählt)

St...	Sachkonto	S/H	Betrag	Belegwährung	St...	Text	Auftrag	Kostenstelle	Profit Center	Finanzpositi...	Fi
		Haben			A4						
		Haben			A4						
		Haben			A4						
		Haben			A4						
		Haben			A4						
		Haben			A4						

Wählen Sie eine passende Zahlungsbedingung aus. Mit den Zahlungsbedingungen wird auch die Zahlungsanzeige und die Kleinbetragsregelung gesteuert.

Die debitorischen Zahlungsbedingungen beginnen mit D.



Was bedeutet "Kleinbetragsregelung ja" - "Kleinbetragsregelung nein"?

Bei der Kleinbetragsregelung geht es um Beträge bis zu 4,99 Euro. Wenn Sie sich für "Kleinbetragsregelung ja" entscheiden, bedeutet dies, dass die Kleinbeträge am Jahresende von der STOK niedergeschlagen und damit ignoriert werden.

Im Gegensatz dazu bei "Kleinbetragsregelung nein" werden diese Beträge auch in das Folgejahr übernommen. Kommt es zu Buchungsdifferenzen, wendet sich die Finanzbuchhaltung automatisch an Sie.

Klicken Sie auf die Registerkarte Detail.

Sie gelangen auf folgende Maske:

KAPITEL I – FINANZBUCHHALTUNG

Beleg Bearbeiten Springen Zusätze Einstellungen Umfeld System Hilfe

Debitorenrechnung erfassen: Buchungskreis TUM

Arbeitsvorlagen an Buchungskreis Merken Simulieren Vorerfassen Bearbeitungsoptionen

Saldo 2.000,00

Grunddaten Zahlung Detail Steuer Notiz

Hauptbuch 240000 Forder.LuL

Zuordn.

Kopf text

Kontnr.

Meldeland

USt-Id.Nr.

☐ EU-Dreiecksg

Mahnber. Mahnschl. ☐ Mahnsper. ☐

Mahnschl. 11, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 13, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 14, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 15, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 16, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 17, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 21, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 23, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 25, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 26, Zinsschlüssel 0

Debitoren

Adresse

BMW AG

Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F..

Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F..

80788 München

Offene Posten

Bankkonto

Bankleitzahl

Nicht vorhanden

Trag Belegwährung	St...	Text	Auftrag	Kostenstelle	Profit Center	Finanzpositi...	Fi...
		A4					
	Haben	A4					
	Haben	A4					
	Haben	A4					

☞Mahnber. (Mahnbereich):

Hier muss der passende Mahn-/Zinsschlüssel ausgewählt werden:

Mahnschl. 11, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 13, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 14, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 15, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 16, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 17, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 21, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 23, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 25, Zinsschlüssel 0

Mahnschl. 26, Zinsschlüssel 0

variante

Trag Bel

Was bedeuten die Mahnschlüssel?

Schlüssel für Mahnung / Beitreibung (bei privatrechtlichen Forderungen)

Schlüssel	Mahnung	Rückstandsanzeige (Beitreibung)	Mitteilung an die Anordnungsstelle (diese Mitteilungen werden alle 6 Monate wiederholt)
21	ja	ja	nein
22	nein	ja	nein
23	nein	nein	ja (zum Mahntermin)
24	ja	nein	ja (drei Wochen nach der Mahnung)
25	ja (Mahngebühren werden nicht erhoben)	ja	nein
26	ja (Mahngebühren werden nicht erhoben)	nein	ja (drei Wochen nach der Mahnung)

In der Regel werden nur die Schlüssel, 23, 25 oder 26 anzuwenden sein.

Es gibt noch weitere Mahnschlüssel, beginnend mit der Ziffer 1. Diese werden ausschließlich von der Zentrale bei öffentlich-rechtlichen Forderungen genutzt.

Füllen Sie jetzt die Felder der Belegpositionen:

➔ **Sachkonto:**

Tragen Sie das passende Sachkonto aus dem Kontenplan der TUM ein.

Sie finden im Kapitel VI (Anhang) die entsprechenden Sachkonten für Einnahmen aus Drittmittel.

ALLE Konten für Einnahmen und Erträge beginnen mit **5**!

Um Ihnen die Suche zu erleichtern, finden Sie im Kapitel VII zusätzlich ein alphabetisches Stichwortregister.

➡ **Betrag Belegwährung:**

Hier muss bei nur einer Position der Betrag vom Belegkopf übernommen werden, bei mehreren Positionen müssen hier die entsprechenden Teilbeträge eingetragen werden.

➡ **Steuerkennzeichen:**

Hier wird automatisch das Umsatzsatzsteuerkennzeichen aus dem Belegkopf übernommen. Sollten Sie es im Belegkopf noch nicht eingetragen haben, können Sie dieses hier nachtragen.

➡ **Kostenstelle:**

Bei einem steuerpflichtigen Drittmittelprojekt kontieren Sie nicht auf Kostenstelle. Das Feld bleibt hier leer.

➡ **Auftrag:**

Hier muß die entsprechende Auftragsnummer eingegeben werden. Aus dieser Auftragsnummer werden automatisch alle weiteren Kontierungsobjekte gezogen.

➡ **Finanzstelle:**

Entspricht der Kostenstelle und wird automatisch gezogen.

➡ **Finanzposition:**

Der Vorschlagswert wird aus dem Sachkonto gezogen, den Sie überschreiben müssen, falls er unzutreffend ist. Die Nummer des Fonds wird automatisch aus dem Auftrag gezogen. Sie lassen also auch dieses Feld frei.

So sieht der Beleg nach der Bestätigung aus:

Beleg Bearbeiten Springen Zusätze Einstellungen Umfeld System Hilfe

Debitorenrechnung erfassen: Buchungskreis TUM

Arbeitsvorlagen an Buchungskreis Merken Simulieren Vorerfassen Bearbeitungsoptionen

Saldo 0,00

Grunddaten Zahlung Detail Steuer Notiz

Debitor 5000028
Rechnungsdatum 02.02.2007 Referenz
Buchungsdatum 02.02.2007
Belegart DM (MU 09 EIN m...
Betrag 2.000,00 EUR ☒ Steuer rechnen
A4 (Ausgangssteuer Int...
Text Projekt XYZ
Zahlungsbed. 30 Tage netto
Basisdatum 02.02.2007
Buchungskreis TUM Techn. Univers. München München
Stapel Nr.

Debitor
Adresse
BMW AG
Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F...
Zentrale Rechnungsprüfung ABT.F...
80788 München

Offene Posten
Bankkonto
Bankleitzahl
Nicht vorhanden

1 Positionen (keine Erfassungsvariante ausgewählt)

St...	Sachkonto	S/H	Betrag	Belegwährung	St...	Text	Auftrag	Kostenstelle	Profit Center	Finanzpositi...	Fi
✓	543530	Haben	2.000,00		A4	Projekt XYZ	1600751		13040500GB	28240	1:
		Haben			A4						
		Haben			A4						
		Haben			A4						
		Haben			A4						
		Haben			A4						

Nach Klicken auf den Schalter Simulieren erscheint folgende Belegübersicht.

Belegübersicht Bearbeiten Springen Einstellungen System Hilfe

Rücksetzen Steuern Vorerfassen Vollständig Auswählen Sichern

Belegart : DM (MU 09 EIN mehr. BSt) Normaler Beleg

Belegnummer Buchungskreis TUM Geschäftsjahr 2007
Belegdatum 02.02.2007 Buchungsdatum 02.02.2007 Periode 02
Steuer rechnen ☒
Belegwährung EUR

Pos	Konto	Kurztext Konto	Betrag	St	Auftrag	Fonds	Kostenst.	Finanzst.	Prctr	Finanzpos.	Text	Sachkto	BS
1	5000028	BMW AG	2.000,00	A4						60/2	Projekt XYZ	240000	01
2	543530	Einnahmen WGB 1...	1.680,67	A4	1600751	1600751		1302090000	13040500GB	28240	Projekt XYZ	543530	50
3	480310	Umsatz. Inland ...	319,33	A4		9999998		8888888888		08990		480310	50

Wenn Sie den Beleg vorerfassen oder buchen möchten, gehen Sie mit dem grünen Pfeil zurück in die letzte Maske. Es erscheint die Meldung, dass alle automatisch erzeugten Positionen gelöscht werden (dieser Hinweis bedeutet, dass die Simulierung gelöscht wird. Alle von Ihnen in der Buchungsmaske eingegebenen Daten bleiben erhalten). Wenn Sie die Meldung mit Return bestätigen, gelangen Sie in die vorherige Maske.

Der Beleg kann direkt gebucht oder zunächst vorerfasst werden. In beiden Fällen vergibt das System eine achtstellige Belegnummer.

☞ Weitere Informationen zur Vorerfassung von Belegen finden Sie im Kapitel I.13!