



## *SAP R/3 mellemregning af betaling af selskabs- og fondsskat*

**Til** Told- og Skatteregionerne samt Det Centrale Bogholderi  
**Sagsnummer** 99/99-042-00389  
**Ansvarlig fagkontor** Økonomiafdelingen; Regnskabskontoret  
**Resumé** Den nye procedure vedrørende regionernes indrapportering af indbetalinger til selskabsskatteregisteret (SSR) og Fondsskatteregisteret (FB) iværksættes den 2. juni 2000.  
**Dokumenttype** Intern meddelelse

---

Den nye procedure vedrørende regionernes indrapportering af indbetalinger til selskabsskatteregisteret (SSR) og Fondsskatteregisteret (FB) iværksættes den 2. juni 2000.

I perioden indtil regionerne er autoriseret til indberetning af betalingen til SSR og FB skal indbetalinger bogføres på konto 42xx. De modtagne indbetalinger bogføres og bilagene sendes til Det Centrale Bogholderi, Att: Rosa Larsen.

Ny procedure vedrørende bogføring.

Når regionen påbegynder indrapportering af indbetalinger til SSR og FB skal der ikke længere mellemregnes med Det Centrale Bogholderi.

I forbindelse med den nye procedure, er der oprettet følgende 2 konti for hver region:

TSR-indbetalinger til SSRKonto 94001  
TSR-indbetalinger til FBKonto 95101

Kontiene er oprettet som systemdebitorer på kontrolkonto 3004.

**Selskabsskat, SS** For indbetalinger regionen indrapporterer til SS fra 2. juni 2000 og fremefter krediteres

Konto 4151 (Betalingsmellemværende) FO 1300

Når indbetalingerne er registreret i system SS debiteres

Konto 4151 (Betalingsmellemværende) FO 1300

og betalinger, selskabsskat krediteres

Konto 94001 FO 1300

**Fondsskat, FB** For indbetalinger regionen registrerer i FB fra 2. juni 2000 og fremefter krediteres

Konto 4151 (Betalingsmellemværende)FO 1310

Når indbetalingerne er registreret i system FB debiteres

Konto 4151 (Betalingsmellemværende) FO 1310 og betalinger, fondsskat krediteres

Konto 95101 FO 1310

I tekstfeltet på konto 4151 anføres henholdsvis SS eller FB og i allokeringfeltet anføres de sidste 14 cifre af det bundtnummer der tildeles i henholdsvis SS og FB , (dagnr (3cifre) myndighedsnummer (4cifre) og løbenr.

Bort- og tilkonteringer i SS og FB bogføres på samme konti som anført ovenfor i henholdsvis debet og kredit.

Indbetalinger der indrapporteres via det nye skærmbillede lægges ned på en midlertidig fil der medtages i ugekørslerne for SSR/FB. Afvises indbetalingerne udskrives disse på en fejlliste der sendes til den region der har foretaget indberetningen. Er den afviste indbetaling fejlplaceret omkonteres til relevant forretningsområde.

Fra Det Centrale Bogholderi vil der således ske en ugentligt maskinel bogføring af de registrerede betalinger til SSR/FB. Beløbene vil blive bogført på ovennævnte konti med en sum pr. bundtnr. (94001 for SSR og 95101 for FB) og tværfirmakodeposteres i en sum til en systemdebitor (94002 for SSR og 95102 for FB) i Det Centrale Bogholderi.

Afstemning og udligning af ovennævnte konti foretages af regionen.

Med venlig hilsen  
Økonomiafdelingen

Hans K. Nielsen / Mona Andersson