PROJEKT: SAP R/3 PROJECT SUSPA NANJING/ CHINA

CONTROLLING MODULE – PROFIT CENTER ACCOUNTING

BUSINESS BLUEPRINT

Author	Department	Telefon
Ms. Bian Yumin	Finance	111
Mr. Fan Zhiwei	ORBIS	
Ms. Su Xiao	ORBIS	

Summary:
In this Specification all basic settings and processes of the **Controlling** posting are described.

Changehistory of the BBP – Functional Specification

➔ **Important !!! In case that this document is changed, the following table must be filled out !!**

WHEN (DATE)	WHO (NAME)	WHAT (DESCRIPTION)	COMMENTS ETC.

Table of Content

1 PROJECTSCOPE CONTROLLING 4

2 ORGANIZATIONAL STRUCTURE OF CONTROLLING IN SAP R/3 5

3 KOSTENSTELLENGLIEDERUNG IST 5

4 KOSTENARTEN AUF KOSTENSTELLEN 9

4.1 Buchungen aus der Finanzbuchhaltung auf Kostenstellen 9

5 VERRECHNUNGEN, VERTEILUNGEN UND UMLAGEN AUF KOSTENSTELLEN IN FOSS 10

5.1 Kostenstellenumlage IST / PLAN in SAP R/3 (Stand: 31.01.2002) 15
5.1.1 Umlagekostenarten 15
5.1.2 Zyklen für die IST- Kostenstellen-Umlage (Transaktion: KSU1) 16
5.1.3 Zyklen für die PLAN - Kostenstellen-Umlage (Transaktion: KSU7) 18
5.1.4 Anlegen von Segmenten (Transaktion: KSU1) 18

6 INTERNE UMLAGERUNGEN 19

6.1 Programm ZRCO0004 für die IST-Belegerfassung 20

6.2 Sekundäre Kostenarten 21
6.2.1 Sekundäre Kostenarten für die IST-Belegerfassung 21
6.2.2 Sekundäre Kostenarten für die Planumlage. 21

6.3 IST-Belegerfassung 21

6.4 Planumlage in der Profit-Center-Rechnung 22

PREAMPLE

SUSPA Holding GmbH plans to introduce SAP R/3 to substitute a Excel-based planning tool.

ORBIS Consulting Shanghai Co. Ltd., so called ORBIS, is defined as the partner in the SAP introduction process for the modules FI, CO, SD, MM and PP.

The consultants learned about the company and the processes in workshops together with the Keyuser and personal interviews. Base for the definition was the SAP R/3 structure of SUSPA Germany. Derived from these discussions, this Business Blueprint was created and defined the requirements for the SAP R/ 3-System of SUSPA Nanjing.

This document is the binding document for the customizing in SAP R/3.

The document was created in cooperation by the following team members:

Finance module	**ORBIS Consultants**	
	Mr. Fan Zhiwei Ms. Su Xiao Mr. Engelkamp Gerard	
	Employees SUSPA China	
	Ms. Bian Yumin	Finance & Account Manager
	Employees SUSPA Germany	
	Mr. Nothof	Senior Manager Corporate Function IT
	Others	
	Interfaces	
	Project Manager	
	Mr. Song Mr. Nothof	Mr. Song Wenguang Senior Manager Corporate Function IT

1 Projectscope Controlling

The Finance functions in SUSPA Nanjing should be done in SAP R/3 CO-module in the future. The target is to use as much as possible standard functionality.

The following processes are defined as project scope:

- Organizational Structures and Master Data
- Cost element accounting (primary and secondary cost elements)
- Cost center accounting (plan/ actual, month-end and year-end-closing)
- Product costing (plan/ actual, settlement to customer-/ production order, month-end/year-end-closing)
- Internal order (plan/ actual, settlement order, month-end/year-end-closing)
- Profitcenter accounting (only setup structure, assignment of Cost center, cost allocation)
- Profitability accounting (Standard SAP or SUSPA reporting structures)
- Integration (e.g. FI-account determination)
- Periodic Closings (Month- and Year-End-Closing)

Approach: ustomizing of CO-modules will be used as much as possible !!

Following Functions which are not SAP Standard are defined as project scope:

- None

2 Grundsätzliches

Die Produktkostenführung und -überwachung erfolgt in der Ziellösung mit Hilfe von Kostenträgern in SAP-CO-PC (Produktkosten-Controlling). Das CO-PC dient der periodischen Bewertung von Produktkosten. Die Kostenträger (im folgendem **KTR** genannt) werden für alle Produkte verwendet.

Eine Ergebnisermittlung bewertet das Verhältnis von Kosten und einer Maßgröße für den Produktfortschritt wie beispielsweise Erlöse. Die Erlöse und die Kosten werden auf den Kostenträgern abgerechnet. Hierbei sind Kostenträger die Leistungseinheiten des Betriebes, denen Kosten entsprechend ihrer Verursachung mittels Kostenträgerrechnung zugerechnet werden.

In CO-PC kann nach bewertetem und unbewertetem Produktbestand unterschieden werden. Es wird der **unbewertete Produktbestand** gewählt, da jeweils am Periodenende eine Ergebnisermittlung obligatorisch wird und auf Basis der in der Ergebnisermittlung errechneten Abgrenzungsdaten eine Bewertung der Bestände erfolgt. Durch Anforderungen an das Berichtswesen werden tägliche Berichte erstellt, so daß die Perioden als Tageseinheit definiert werden.

Im SD-Auftrag wird eine Bedarfsklasse durch den Auftragspositionstyp und der Bedarfsart ermittelt. Dieser Bedarfsklasse wird ein Abgrenzungsschlüssel als Vorschlagswert hinterlegt. Der Abgrenzungsschlüssel ist **KTR** für Kostenträger und stellt die Verbindung zum CO-PC her.

Im Abrechnungsschema werden Kosten- bzw. Erlösarten zu Gruppen zusammengefaßt und abrechnungstechnisch gleichbehandelt zugeordnet. Die Abrechnungszuordnung definiert die Zuordnung einer Gruppe zu einer sekundären Abrechnungskostenart (Kostenartentyp 31).

Für die Ergebnisermittlung wird festgelegt, unter welchen sekundären Kostenarten die Abgrenzungsdaten wie Bestand, Kosten des Umsatzes und Erlöse auf dem Kostenträger fortgeschrieben werden.
Die Ermittlung des UL-Bestandes wird in Buchungsregeln für eine Abrechnung an FI festgelegt. Diese Buchungsregel legt fest, an welche Sachkonten der Buchhaltung Abgrenzungsdaten abgerechnet werden. Einer sekundären Abgrenzungskostenart wird ein UL-Bestandskonto und ein Bestandsveränderungskonto zugeordnet. Das Bestandskonto dient der Datenfortschreibung in der Bilanz und das Bestandsveränderungskonto der Datenfortschreibung in der GuV. Auf Basis dieser Buchung wird ein zusätzlicher Beleg in der Profit-Center-Rechnung (CO-PCA) erzeugt, wenn der Auftrag bzw. der Kostenträger einem Profit-Center zugeordnet ist. Das Bestandskonto und das Bestandsveränderungskonto dürfen bei der Kontenanlage keine Kostenart in CO sein und werden.

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：https://d.book118.com/266000141140010030