

# EU införsel Sverige – MONITOR G4

## Utskrift momsrapport

Se till att momsrapport 12, Svensk momsrapport 2015 är förvald i rutinen Utskrift momsrapport.

## Systeminställningar

Kontrollera hur många momskoder som ska användas i Systeminställningen *Antal momskoder som ska hanteras i systemet*. Om inte antalet är tillräckligt, så lägg till fler.

## Momskoder

I rutinen Momskoder behöver du eventuellt utöka antalet momskoder och lägga upp en egen momskod för import av tjänster.

## Kontouppsättningar

### Kontoplan / Standardkonton

Kontrollera att ingående- och utgående moms är kopplade till respektive konto.

### Kontoplan – material/varor

I rutinen Kontoplan ska du koppla rätt momsrad till kontot.

Kontouppsättning – ingående moms varor	Exempel på kontonummer	Momsrad
Ingående moms EU-förvärv material/varor	2645	48

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 2645 Benämning: Ing. moms EU-förvärv material/varor

Parametrar

Kontoklass:	2	<input type="checkbox"/> Budget
Rubriknummer:	26	<input type="checkbox"/> Kvantitet
Rubrik beslutsstöd:	26	<input type="checkbox"/> Specifikation
Momsrad:	48	<input type="checkbox"/> Periodiseringskonto
Räkneart:	Debet	<input type="checkbox"/> Inventarietkonto
Kontotyp:	Skulder och	

Kontouppsättning – utgående moms varor	Exempel på kontonummer	Momsrad
Utgående moms EU-förvärv material/varor	2615	30

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 2615 Benämning: Utg. moms EU-förvärv material/varor

Parametrar

Kontoklass: 2  Budget

Rubriknummer: 26  Kvantitet

Rubrik beslutsstöd: 26  Specifikation

Momsrad: 30  Periodiseringskonto

Räkneart: Debet  Inventarietkonto

Kontotyp: Skulder och

Kontouppsättning – separat konto för inköp material/varor EU	Exempel på kontonummer	Momsrad
Inköp material/varor EU	4018	20

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 4018 Benämning: Inköp material / varor fr. EU

Parametrar

Kontoklass: 4  Budget

Rubriknummer: 40  Kvantitet

Rubrik beslutsstöd: 40  Specifikation

Momsrad: 20  Periodiseringskonto

Räkneart: Debet  Inventarietkonto

Kontotyp: Kostnader

Om du istället använder samma inköpskonto (lagerkonton) oavsett om inköpet är gjort från Sverige eller annat land måste två s.k. Korrektivkonton för varuvärde EU läggas upp.

Då anges inte momsrad 20 på konto 4018, eller på några andra inköpskonton för varor EU.

Kontouppsättning – samma konto för inköp material/varor oavsett EU eller Sverige	Exempel på kontonummer	Momsrad
Korrektivkonto varuvärde EU, debet	9001	20
Korrektivkonto varuvärde EU, kredit	9002	Ingen momsrad

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 9001 Benämning: Korrektivkonto varuvärde EU, debet

Parametrar

Kontoklass: 9  Budget

Rubriknummer:   Kvantitet

Rubrik beslutsstöd:   Specifikation

Momsrad: 20  Periodiseringskonto

Räkneart: Debet  Inventarietkonto

Förvalt motkonto

Kontotyp:

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 9002 Benämning: Korrektivkonto varuvärde EU, kredit

Parametrar

Kontoklass: 9  Budget

Rubriknummer:   Kvantitet

Rubrik beslutsstöd:   Specifikation

Momsrad: 0  Periodiseringskonto

Räkneart: Kredit  Inventarietkonto

Förvalt motkonto

Kontotyp:

I Direktregistrera fakturor kompletteras konteringen med konto 4018.

## Kontoplan – tjänster

I rutinen Kontoplan ska du koppla rätt momsrad till kontot.

Kontouppsättning – moms tjänster	Exempel på kontonummer	Momsrad
Ingående moms EU-förvärv tjänst	2646	48

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 2646 Benämning: Ing. moms EU-förvärv tjänst

Parametrar

Kontoklass: 2  Budget

Rubriksnummer: 26  Kvantitet

Rubrik beslutsstöd: 26  Specifikation

Momsrad: 48  Periodiseringskonto

Räkneart: Debet  Inventarietkonto

Kontotyp: Skulder och

Kontouppsättning – moms tjänster	Exempel på kontonummer	Momsrad
Utgående moms EU-förvärv tjänst	2616	30

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 2616 Benämning: Utg moms, Import Omv. Bet. skyldighet

Parametrar

Kontoklass: 2  Budget

Rubriksnummer:  Kvantitet

Rubrik beslutsstöd:  Specifikation

Momsrad: 30  Periodiseringskonto

Räkneart: Debet  Inventarietkonto

Kontotyp:

Kontouppsättning – separat konto för inköp tjänster EU	Exempel på kontonummer	Momsrad
Inköp tjänster EU	4019	21

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 4019 Benämning: Inköp tjänster EU

Parametrar

Kontoklass: 4  Budget

Rubriksnummer:  Kvantitet

Rubrik beslutsstöd:  Specifikation

Momsrad: 21  Periodiseringskonto

Räkneart: Debet  Inventarietkonto

Kontotyp:

Om du istället använder samma inköpskonto för tjänster oavsett om inköpet är gjort från Sverige eller annat land måste två s.k. Korrektivkonton för varuvärde EU läggas upp.

Då anges inte momsrad 21 på konto 4019, eller på några andra inköpskonton för tjänster EU.

Kontouppsättning – samma konto för inköp tjänster oavsett EU eller Sverige	Exempel på kontonummer	Momsrad
Korrektivkonto tjänster EU, debet	9100	21
Korrektivkonto tjänsterEU, kredit	9101	Ingen momsrad

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 9100, Benämning: Korrektivkonto tjänster EU, debet

Parametrar:

Kontoklass: 9, Budget:

Rubriknummer: , Kvantitet:

Rubrik beslutsstöd: , Specifikation:

Momsrad: 21, Periodiseringskonto:

Räkneart: Debet, Inventariekonto:

Förvalt motkonto:

Kontotyp:

Kontoplan [Ordinarie år 2019]

Konto: 9101, Benämning: Korrektivkonto tjänster EU, kredit

Parametrar:

Kontoklass: 9, Budget:

Rubriknummer: , Kvantitet:

Rubrik beslutsstöd: , Specifikation:

Momsrad: 0, Periodiseringskonto:

Räkneart: Kredit, Inventariekonto:

Förvalt motkonto:

Kontotyp:

I Direktregistrera fakturor kompletteras konteringen med konto 4019.

Om en faktura innehåller rader med både vara och tjänst så konteras det som avser tjänsten manuellt. Alternativt registrerar du två fakturor.

## Automatkontering

Automatkontering läggs upp på konto 2645/2646 Ingående moms EU-förvärv material/varor eller tjänster.

Automatkontering [Ordinarie år 2017]

Konto: 2645, Benämning: Ingående moms, EU-förvärv

Typ: Direkt, Inaktiv:

Medkonto	Kost.ställe	Kost.bärare	Projekt	Motkonto	Kost.ställe	Kost.bärare	Projekt	Procent
1:a led	9001			9002				400,00
2:a led								

Exempel på kontering av leverantörsfaktura med korrektivkonto, konto 4018 (varor) eller 4019 (tjänster) läggs till manuellt.

**OBS! INGEN MOMSRAD PÅ KONTO 4018/4019 – DÅ DEN LIGGER PÅ KORREKTIVKONTOT 9001**

Konteringsruta

Konto	Benämning	Kst	Kb	Proj	Spec.	Kvant	Ordernr	Debet	Kredit	Attest
2440	Leverantörsskulder				136			0,00	8 760,00	
2615	Utg moms import av va							0,00	2 190,00	
2645	Ingående moms, EU-f							2 190,00	0,00	
9001	korrektivkonto varuvä							8 760,00	0,00	
9002	Korrektivkonto varuvä							0,00	8 760,00	
4018	Inköp material / varor							8 760,00	0,00	
								0,00	0,00	

Diff: 0,00

Leverantörsskulder

OK

Avbryt

Rest/Diff

Radera rad

Exempel på kontering av leverantörsfaktura med både vara och tjänst vid manuell kontering/uppdelning av varor och tjänst.

Konteringsruta

Konto	Benämning	Kst	Kb	Proj	Spec.	Kvant	Ordernr	Debet	Kredit	Attest
2440	Leverantörsskulder				136			0,00	8 760,00	
2615	Utg moms import av va							0,00	1 971,00	
2645	Ingående moms, EU-f							1 971,00	0,00	
9001	korrektivkonto varuvä							7 884,00	0,00	
9002	Korrektivkonto varuvä							0,00	7 884,00	
4018	Inköp material / varor							7 884,00	0,00	
2616	Utg moms Tjänster EU							0,00	219,00	
2646	Ing moms Tjänster EU							219,00	0,00	
9100	Korrektivkonto Tjänste							876,00	0,00	
9101	Korrektivkonto Tjänste							0,00	876,00	
4019	Inköp Tjänster EU							876,00	0,00	
								0,00	0,00	

Diff: 0,00

Leverantörsskulder

OK

Avbryt

Rest/Diff

Radera rad