

# MOL-FMA-120-010

## Year End Closing



Prepared for [PT. Molindo Group](#)  
Version : [Final](#)

### **Author**

[Aditya Rahadian](#)  
[Aditya.Rahadian@soltius.co.id](mailto:Aditya.Rahadian@soltius.co.id)

*PT. Soltius Indonesia  
APL Tower 42nd Floor, Suite 6  
Jl. Letjen S. Parman Kav. 28  
Jakarta 11470 – Indonesia*

*Phone (62 21) 29345 900  
Fax (62 21) 29345 909*

## DOCUMENT CHANGE CONTROL

Version	Date	Authors	Summary of Change
V1.0	09.05.2018	Aditya Rahadian	File Created
V1.1	09.05.2018	Aditya Rahadian	Final

## Table of Contents

<u><a href="#">1</a></u>	<u><a href="#">DEFINITION</a></u>	4
<u><a href="#">2</a></u>	<u><a href="#">DESCRIPTION OF REQUIREMENT</a></u>	4
<u><a href="#">3</a></u>	<u><a href="#">DESCRIPTION OF TO BE DESIGN</a></u>	4
<u><a href="#">3.1</a></u>	<u><a href="#">Naming and Number Convention</a></u>	4
<u><a href="#">3.2</a></u>	<u><a href="#">Process Flow</a></u>	5
<u><a href="#">3.3</a></u>	<u><a href="#">Roles &amp; Authorization</a></u>	5
<u><a href="#">3.4</a></u>	<u><a href="#">List of Standard SAP Reports and Forms</a></u>	5
<u><a href="#">3.5</a></u>	<u><a href="#">List Manual Forms</a></u>	6
<u><a href="#">4</a></u>	<u><a href="#">REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT</a></u>	6
<u><a href="#">5</a></u>	<u><a href="#">DATA CONVERSION REQUIREMENT</a></u>	6
<u><a href="#">6</a></u>	<u><a href="#">ORGANIZATION IMPACT (Change Management Related)</a></u>	6

## 1 DEFINITION

**Year End Closing** adalah suatu proses tutup buku tahunan yang dilakukan setelah tutup buku bulanan pada periode akhir tahun selesai. Proses ini dilakukan untuk memindahkan saldo akhir tahun berjalan menjadi saldo awal di tahun fiskal berikutnya. Prosesnya antara lain adalah menutup posting transaksi di Asset, memindahkan saldo budget dan commitment tahun berjalan di Internal Order yang belum terealisasi ke tahun berikutnya. Commitment berasal dari transaksi yang ada di *Purchase Requisition* dan *Purchase Order* yang belum terealisasi di akhir tahun berjalan.

## 2 DESCRIPTION OF REQUIREMENT

1  
2

Proses tutup buku tahunan yang ada di Molindo Group saat ini dilakukan secara manual. Dengan implementasi SAP, proses tutup buku tahunan dapat dilakukan secara system dan terintegrasi dengan tiap-tiap bagian yang ada.

## 3 DESCRIPTION OF TO BE DESIGN

Proses *Year End Closing* di SAP dilakukan setelah proses closing di bulan Desember dijalankan. Prosesnya adalah sebagai berikut :

### a. Asset Fiscal Year Change

Adalah proses membuka tahun fiskal asset, dilakukan awal tahun berikutnya.

### b. Carry Forward Receivables/Payables

Adalah proses memindahkan saldo Account Receivables (customer) dan Account Payables (vendor) ke tahun berikutnya.

### c. Balance Carry Forward GL

Adalah proses memindahkan saldo GL account ke tahun berikutnya.

### d. Budget Carry Forward

Adalah proses memindahkan budget yang belum terealisasi di tahun berjalan ke tahun berikutnya, namun proses ini tidak dijalankan dikarenakan budget internal order dibuat per tahun dan bila ada sisa budget tidak akan ditransfer ke tahun berikutnya.

### e. Commitment Carry Forward

Adalah proses memindahkan commitment yang belum terealisasi di tahun berjalan ke tahun berikutnya. Commitment yang realisasinya terjadi di tahun berikutnya tidak akan mengambil budget yang dianggarkan untuk tahun yang baru, tetapi mengambil budget dari tahun sebelumnya.

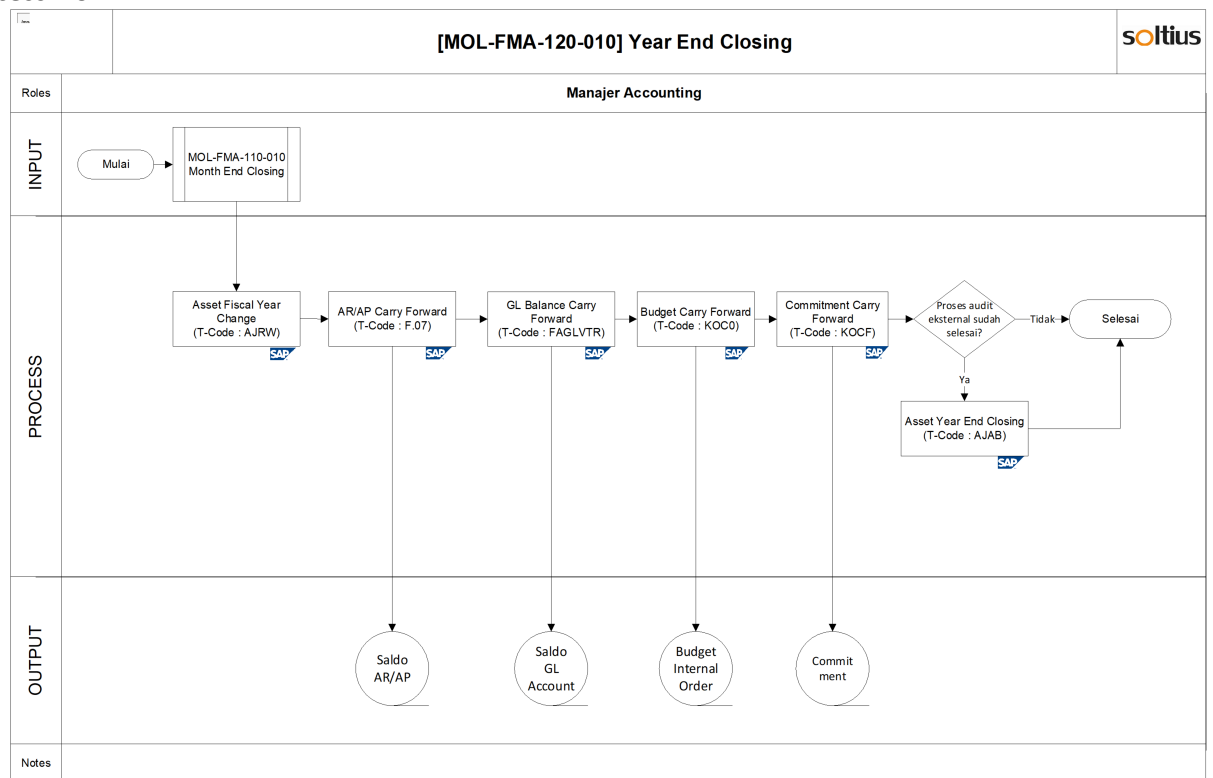
### f. Asset Year End Closing

Adalah proses menutup transaksi yang berhubungan dengan asset pada tahun berjalan (biasanya menunggu selesai audit eksternal).

### f.1 Naming and Number Convention

N/A

## f.2 Process Flow



Flow Proses Tutup Buku Tahunan (Year End Closing) :

Setelah proses akhir bulan desember selesai dijalankan, maka manager Accounting GL melakukan proses closing tahunan sebagai berikut :

- Menjalankan Asset Fiscal Year Change untuk membuka tahun fiskal asset.
- Menjalankan Carry forward Receivables/Payables untuk menghasilkan saldo Account Receivables dan Account Payables.
- Menjalankan GL Balance Carry forward untuk memindahkan saldo GL balance ke tahun berikutnya.
- Menjalankan Budget Carry forward untuk memindahkan sisa budget yang belum digunakan di tahun berjalan ke tahun berikutnya (jika ada proses ini dijalankan).
- Menjalankan Commitment Carry forward untuk memindahkan commitment yang belum terealisasi di tahun berjalan ke tahun berikutnya.

Bila proses audit eksternal sudah selesai maka manager accounting GL menjalankan Asset Year End Closing untuk menutup transaksi yang berhubungan dengan asset pada tahun berjalan.

## e.3 Roles & Authorization

Activity	Roles	Remarks
Asset Fiscal Year Change	Manajer Accounting	T.Code: AJRW
Asset Year End Closing	Manajer Accounting	T.Code: AJAB
Carry forward Receivables/Payables	Manajer Accounting	T.Code: F.07
Balance Carry forward	Manajer Accounting	T.Code: FAGLVTR
Budget Carry forward	Manajer Accounting	T.Code: KOCO
Commitment Carry forward	Manajer Accounting	T.Code: KOCF

**\*KOCO dan KOCF dipakai hanya untuk internal order**

## e.4 List of Standard SAP Reports and Forms

T-Code	Description	Roles
F.01	Financial Statement	Manager Accounting Analisa
KE30	Profitability Report	Manager Accounting Analisa

**e.5 List Manual Forms**

Form Name	Description	Owner

**4 REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT**

No	Type	Development Name	Content	Business Needs

Type:

R: Report

I : Interface

C: Conversion

E: Enhancement

F: Form

**5 DATA CONVERSION REQUIREMENT**

No	Type	Name	Source	Estimated Volume	Entity

Type:

M: Master Data

O: Opening Balance

**6 ORGANIZATION IMPACT (Change Management Related)**

N/A

--The End--