



Fordelinger, Kontoskema og årsafslutning 2011

Peter Rauff, UNI•C

UNI•C

DANMARKS IT-CENTER FOR UDDANNELSE OG FORSKNING

Fordelinger

- Flere måder at fordele formål på
 - Manuel indtastning i omposteringskladde
 - Brug af fordelingsnøgle i omposteringskladde
 - Brug af funktionen "Udgiftsfordeling" via ressourcekort
 - (GIS)
- Hvilke konti skal der fordeles på ?
 - Anvend finansrapport "balance"
 - Økonomistyring / Rapporter / Regnskabsopgørelse / Balance
 - Dimensionsanalyse

Filter til balance

The screenshot shows the Microsoft Dynamics NAV 5.0 interface. The main window is titled 'Økonomistyring' and contains a tree view on the left with the following structure:

- Finans
 - Kontoplan
 - Budgetter
 - Finanskladder
 - Kassererkladde
- Analyse & rapportering
- Intercompany-bogføringer
- Rapporter
 - Poster
 - Regnskabsopgørelse
 - SKS
 - Kontoskema
 - Budget
 - Balance
 - Balance/budget
 - Balance/sidste år
 - Råbalance efter periode
 - Saldo for regnskabsår
 - Saldosammenlign. - forr. år
 - Årsregnskab

The 'Balance' window is open, showing the 'Indstillinger' (Settings) tab. It contains a table with the following data:

Felt	Filter
Nummer	
Kontotype	
Datofilter	01-01-11..31-12-11
Delregnskab Filter	
Formål Filter	4000
Bevægelse	<>0
Type	Resultatopgørelse

At the bottom of the window, there are buttons for 'Udskriv...', 'Vis udskrift', 'Annuller', and 'Hjælp'.

Dimensionsfordelingsnøgle i omposteringskladde

- Gennemgang praktisk eksempel
- Fordele/ulemper
 - Slipper for beregning af beløb
 - Start forfra efter hver bogføring
- Opmærksomhedspunkter
 - Kontering skal ske på to linjer
- Økonomistyring / Opsætning / Dimensioner / Dimensionsfordeling

Udgiftsfordeling via resourcekort

- Udgiftsfordeling via resourcekort
 - Alle skoler bruger samme funktionalitet
 - Økonomistyring / Opsætning / Udgiftsfordeling
 - Udgiftsfordeling – kort (hvad skal fordeles?)
 - Udgiftsfordel - kørsel
 - Ressourceplanlægning
 - Ressourcer og Ressourcekladder (fordelingsnøgle)
- Opmærksomhedspunkter:
 - Fasthold dimension virker (trods ihærdig indsats) stadig ikke!
 - Alle fordelingsposter får kildespor = UDGFFORD

Fordelinger

- Inspiration:
 - Styring via datoer
 - Til og med 29/12 normale regnskabsposter
 - 30/12 forbeholdt efterposteringer
 - 31/12 forbeholdt udgiftsfordeling (formålsafrapportering til MBU)

Afstemninger

- Afstemning af bankkonti
 - Tjek at saldoen pr. 31.12.2011 på SKB konti i NS passer med saldo på Danske Bank kontoudtog
- Afstemning af kreditor og debitorsamlekonti
 - Samlede kreditor bogføringer (kontotype: kreditor) skal svare til bogføringer på kreditorsamlekontoen i finans
 - Finansrapport "Afstem deb.- og kred.konti"
 - Økonomistyring / Rapporter / Diverse
- Øvrige afstemninger
 - Beholdningskonti
 - Vejledning: <http://www.oes.dk/Systemer/Navision-Stat/Vejledninger-NS-5X>
 - "Statslig brugervejledning til Økonomistyring" – side 230-251

Afslut år og nulstil finans

- Afslut år
 - Økonomistyring / Finans / Periodiske aktiviteter / Regnskabsår / Regnskabsperioder
 - Knappen "Afslut år"
 - Markerer regnskabsperioder som lukket
 - Bogføring i afsluttet regnskabsår stadig muligt – men posteringer i regnskabsår efterfølgende markeres som "efterpost"
- Nulstil finans
 - Økonomistyring / Finans / Periodiske aktiviteter / Regnskabsår / Årsafslutning
 - Nyt: Angiv Resultatkonto
 - Nulstiller saldi på alle resultat konti i kontoplanen
 - Kørsel resulterer i en masse konteringslinier i kladden for årsafslutning
 - NB: Dimensioner skal også nulstilles

Afslut år og nulstil finans

- Find vejledning i årsafslutning på Admsys:
- <http://www.admsys.uni-c.dk/ns/dokumenter/Generelt/Aarsregnskab/index.html>

Kontoskema Res_11

- Kontoskemaets opbygning fastlagt af arbejdsgruppe under UVM med flere regnskabskonsulenter som faglig ansvarlige
- Kontoskemaet vil - så snart det er endeligt frigivet - kunne hentes her:
 - <http://www.admsys.uni-c.dk/ns/dokumenter/Generelt/Aarsregnskab/index.html>
- Kontoskemaet er obligatorisk at anvende til resultatopgørelsen
- Kontoskemaet bygger på UVMs konteringsregler
 - Retningslinjer for korrekt anvendelse af formålkontoplanen
 - <http://www.uvm.dk/Administration/Regnskab-og-revision/Det-finansielle-regnskab/Kontering-af-aarsrapport-og-formaalsregnskab/Korrekt-brug-af-formaalskontoplanen>
 - Ej 100%

Kontoskema Res_11

- Indlæsning af kontoskema
 - Kontoskemaet frigives i år uden nogen tilknyttet analyse
 - Bruger skal selv tilknytte analyse efter indlæsning
 - Benyttede analyse skal være opbygget med formål i feltet "Dimension 2-kode"
 - Kolonneformat K1_2011 indlæses separat (kun 2011 kolonne!)
 - Skoler med 5 cifre i formålskontoplan skal selv tilrette
- Oprettelse af kopi af kontoskema til eget brug anbefales!
- Skema / oversigt
 - NB: datofilter

Kontoskema Res_11

- To formål med kontoskemaet
 - Kontoskemaet bruges til opstilling af resultatopgørelse
 - Kontoskemaet skal stemme i to kontrol rubrikker
- Kontrolrubrikker:
 - (1) Ingen poster u/formål og på ufordelte formål?
 - Kontrol rubrik 5000: rubrik 5000 = rubrik 4000?
 - (2) Årets resultat jf. kontoskema = Kontrolresultat1?
 - Kontrol rubrik 6000: rubrik 5000 = rubrik X?

Kontoskema Res_11

RES_11 Resultatopgørelse 2011 - Kontoskema

Navn RES_11

Rubriknr.	Beskrivelse	Sammentællingstype	Sammentælling	Formål Kode Samment...	R..	B..	Vis
		Kontosum			B..	N..	Ja
X	Årets resultat	Formel	T+U+V		B..	N..	Ja
		Kontosum			B..	N..	Ja
	Kontroller	Kontosum			B..	N..	Ja
		Kontosum			B..	N..	Ja
1000	Ufordelte formål (4000-4499)	Sumsum	499999	4000..4499	B..	N..	Ja
2000	Uden formål	Sumsum	499999	"	B..	N..	Ja
3000	Alle m. formål	Sumsum	499999	1..10000	B..	N..	Ja
4000	Alle	Sumsum	499999		B..	N..	Ja
		Kontosum			B..	N..	Ja
	Kontrol 1	Kontosum			B..	N..	Ja
	Ingen poster u/formål og på ufordelte formål?	Kontosum			B..	N..	Ja
5000	Beløb rubrik 5000 = beløb rubrik 4000?	Formel	4000-2000-1000		B..	N..	Ja
		Kontosum			B..	N..	Ja
	Kontrol 2	Kontosum			B..	N..	Ja
	Årets resultat jf. kontoskema = Kontrolresultat1?	Kontosum			B..	N..	Ja
▶ 6000	Difference mellem beløb rubrik X og beløb rubrik 5000 = 0?	Formel	5000-X		B..	N..	Ja
		Kontosum			B..	N..	Ja

Skema ▼ Funktion ▼ Udskriv

Kontoskema Res_11

- Hvis det ikke stemmer ?
 - Valideringsrapport i ØS LDV
 - Anvend tabelfilter og Excel