

Bogføringsgrupper

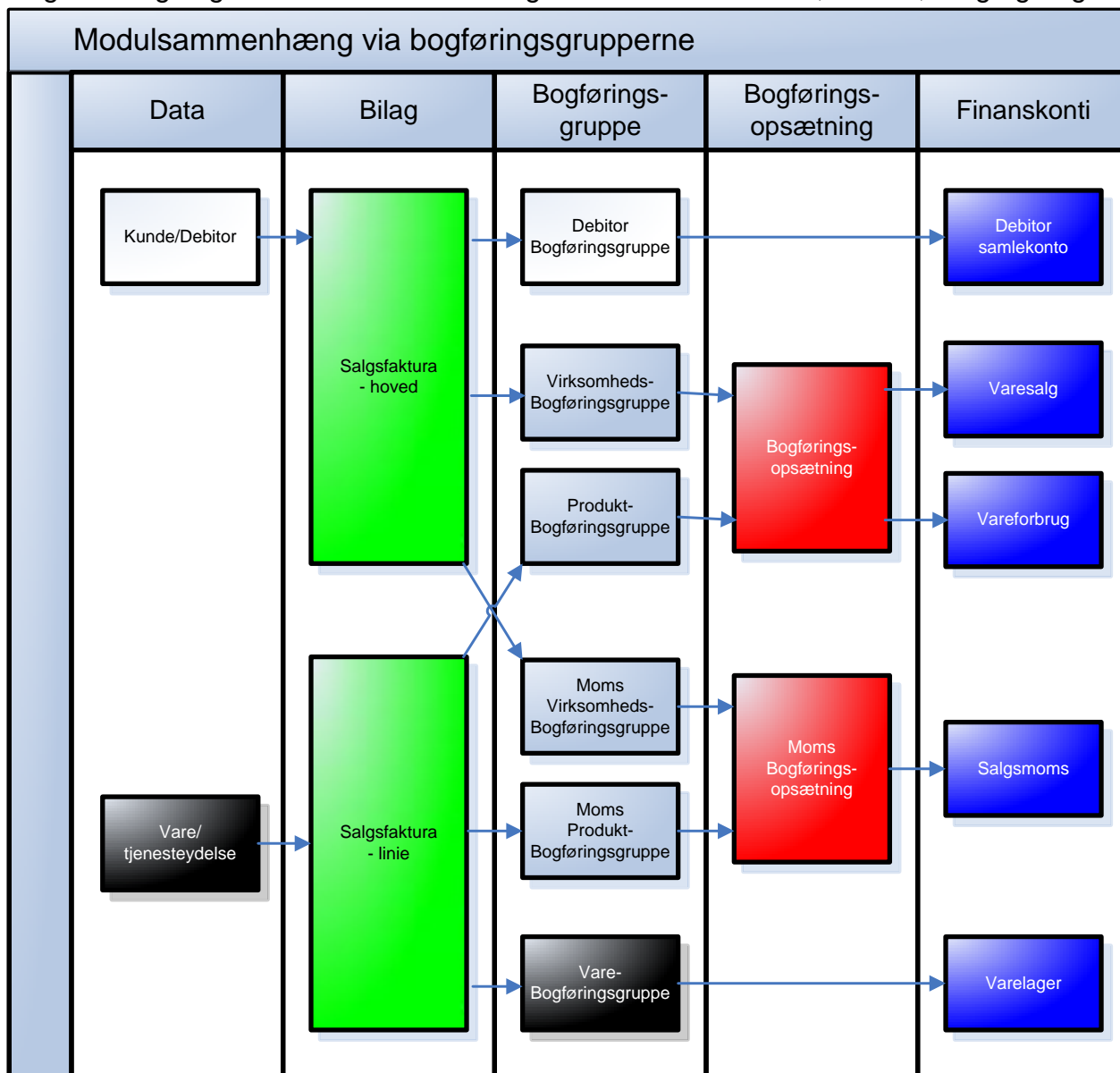
Indholdsfortegnelse:

Begrebet bogføringsgrupper	2
Virksomhedsbogføringsgrupper	4
Produktbogføringsgrupper.....	5
Debitorbogføringsgrupper	6
Kreditorbogføringsgrupper	8
Bankbogføringsgrupper.....	9
Anlægsbogføringsgrupper.....	10
Anlægsgrupper.....	11
Anlægsarter.....	12
Momsbogføringsgrupper	13
Praktiske eksempler på gruppeopsætninger - fra en erhvervsskole.....	15

Begrebet bogføringsgrupper

Bogføringsgrupper og bogføringsopsætning er særlige Navision begreber, der bruges til at knytte de forskellige moduler sammen finans- og posteringsmæssigt. Eksempelvis forbindes salgsmodulets debtorsamlekonti til finansmodulet (finanskonti) via Debitorbogføringsgrupper. Det er f.eks. i Navision's bogføringsgrupper og bogføringsopsætning, at der sættes regler for og konti til automatisk bogføring – herunder regler for eksempelvis moms.

Følgende tegning illustrerer sammenhængen mellem modulerne; Finans, Salg og Lager.



Salgseksempel, se tegning:

I bilaget Salgsfaktura (SALGs modulet), der er opdelt i henholdsvis hoved og liniedelev, registreres et salg til en kunde.

Salget påvirker en række finanskonti (FINANS modulet) og det er her, at bogføringsgrupper kommer ind i billedet. Afhængig af, hvordan de enkelte bogføringsgrupper er grupperet og opsat med finanskonti kan der trækkes statistik og ses, hvordan f.eks. salgsposteringer er konteret. Det vil sige, at momsvirksomhedsbogførings- og momsproduktbogføringsgrupperne sikrer, at salgsmoms (udgående moms) i forbindelse med salget automatisk registreres på finanskontoen "salgsmoms". Er der tale om købsmoms (indgående moms), i forbindelse med køb fra leverandører, vil momsvirksomhedsbogførings- og momsproduktbogføringsgrupperne ligeledes sikre, at købsmomsen automatisk registreres på finanskontoen købsmoms.

Kunden, vi sælger til, (SALGs modulet) kan grupperes via Debitorbogføringsgruppen f.eks. Dansk kunde. Varen (LAGER modulet), vi sælger til kunden kunne f.eks. være grupperet til Kursus eller Kursusmateriale. Grupperingen af "varer/tjenesteydelser" kan også være opsat som finanskonti, hvor kontonumrenes frie specifikation er anvendt til opdelingen af f.eks. salgsydelser, se illustration 1. I dette eksempel henholdsvis 118035, 118040, 118045 og 118050. Her vil de enkelte salgskonti skulle være suppleret med bogføringsgrupperne; Virksomhedsbogføringsgruppe, Produktbogføringsgruppe, Momsvirksomhedsbogføringsgruppe og Moms-produktbogføringsgruppe.

Illustration1: Kontoplan.

Nummer	Navn	T.	K.	Sammentælling	Bog...	Virksom...	Produkt...	Momsvirk...	Momsprodukt...
118035	Salg af bøger	R..	K..		Salg	STANDA...	STAND...	DK	9
118040	Salg producerede ydelser	R..	K..		Salg	STANDA...	STAND...	DK	9
118045	Salg af rekvirerede kurser	R..	K..		Salg	STANDA...	STAND...	DK	9
118050	Indtægter ifm ekskursioner	R..	K..		Salg	STANDA...	STAND...	DK	9
119999	Salg af varer og tjenester	R..	T..	110000..119...					

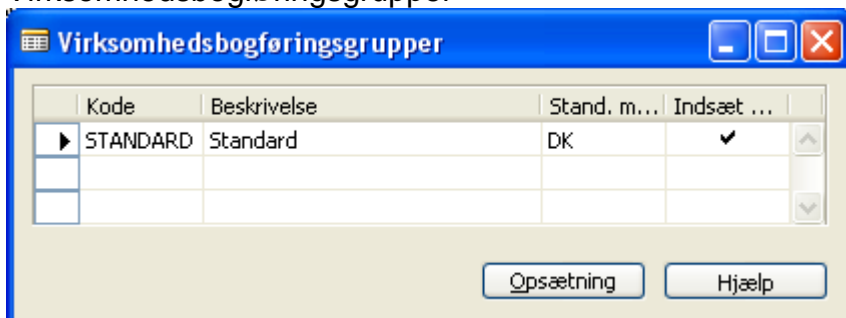
Bogføringsgrupperne muliggør således omfattende statistik til opfølgning og rapporteringsbrug, og sikrer ikke mindst, at Navision gennemfører en række automatiske rutiner, f.eks. beregner moms og danner finansposteringer.

De enkelte bogføringsgrupper og deres formål gennemgås i de efterfølgende afsnit.

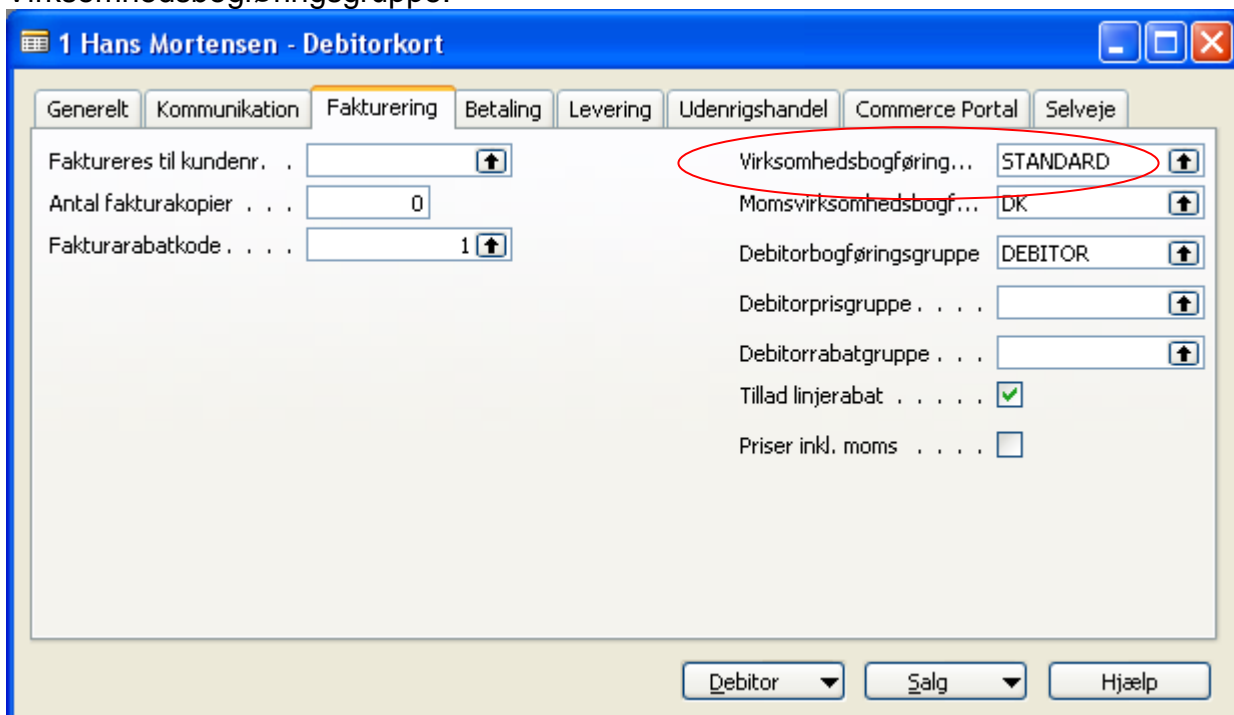
Virksomhedsbøgføringsgrupper

Virksomhedsbøgføringsgrupper anvendes til bogføring af debitorer og kreditorer. Virksomhedsbøgføringsgrupper kan bruges til at definere grupper af debitorer inden for f.eks. geografiske områder (Danmark, EU-lande, oversøiske lande osv.), brancher eller i den private og offentlige sektor. Det vil sige virksomhedsbøgføringsgrupper fortæller **Hvem**, vi handler med.

Virksomhedsbøgføringsgrupper opsættes under Finans, Bogføringsgrupper, Virksomhedsbøgføringsgrupper



På hvert debitor- og kreditor kort angives en virksomhedsbøgføringskode for den gruppe, som debitor eller kreditor tilhører. Koden angives på fanebladet Fakturering i feltet Virksomhedsbøgføringsgruppe.



Produktbogføringsgrupper

Produktbogføringsgrupper anvendes blandt andet til at kunne bogføre varer eller ressourcer. Disse koder skelner mellem de typer af varer eller ressourcer, der sælges eller købes. Det vil sige, produktbogføringsgrupper fortæller **Hvad**, vi handler med.

På hvert vare- og ressourcekort angives koden for den momsproduktbogføringsgruppe, som varen eller ressourcen hører til. Angiv koden på fanebladet Fakturering, i feltet Produktbogføringsgruppe.

RES0001 Ress.bruger 01 - Ressourcekort

Generelt Fakturering Personoplysninger

Købspris 0,00

Indir. omkost.pct. 0,00

Kostpris. 200,00

Avancepct.beregning . . Avance=Salg...

Avancepct. 0

Salgspris 0,00

Produktbogføringsgruppe STANDARD

Momsproduktbogf.gru...

Automatisk udv. tekster

Ressource Priser Planlægning Hjælp

Virksomheds- og produktbogføringsgrupperne er makkerpar og skal anvendes i den generelle bogføringsopsætning, som findes i Finans, Opsætning, Bogføringsgrupper, Bogføringsopsætning.

Bogføringsopsætning

Virksomhedsbogføringsgruppe Produktbogføringsgruppe Salgskonto Salgskre... Salgslinj... Salgsfak...

STANDARD STANDARD

Virksomheds... Produktbogf... Kontonavn

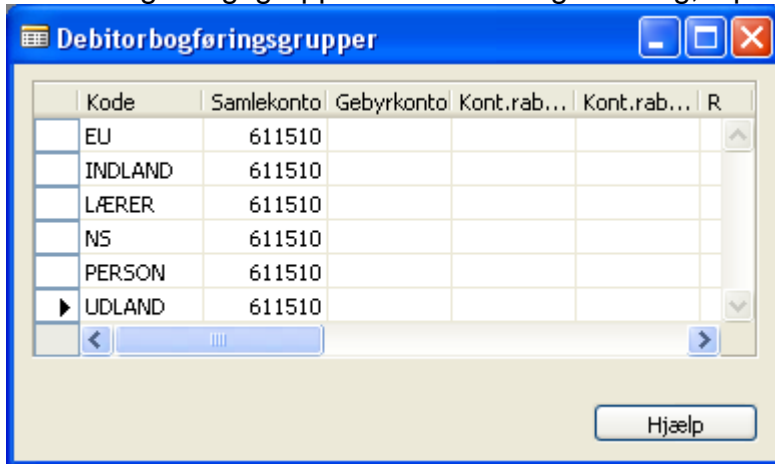
STANDARD STANDARD

Opsætning Kopier... Hjælp

Navision kan opsættes til automatisk bogføring af salg og køb i Bogføringsopsætning. Dette gøres ved at definere de finanskonti, der skal anvendes ved en given kombination af Virksomheds- og Produktbogføringsgruppe for at kunne bogføre og gennemføre statistiske analyser. I eksemplet er kombinationen sat til Standard, Standard for henholdsvis Virksomheds- og Produktbogføringsgrupperne uden finanskonti. Det betyder, at der arbejdes med en meget bred og overordnet bogføringsgruppering, hvor man sandsynligvis i stedet har valgt, at grupperne finanskonti i underkonti (har anvendt fri specifikation) og bruger disse som styrings- og statistikgrundlag, se tidligere salgseksempel.

Debitorbogføringsgrupper

Forbindelsen mellem debitorer og finanskonti oprettes ved hjælp af debitorbogføringsgrupper. Dette foretages i Salg, Opsætning, Debitorbogføringsgrupper.



Bemærk!

De nødvendige konti skal være oprettet i Kontoplanen (Finans, Kontoplan), før Debitorbogføringsgrupperne kan oprettes.

I opsætningsvinduet Debitorbogføringsgruppe angives de konti, hvorpå der skal bogføres debitortransaktioner.

Her kan angives konti for:

- Samlekonto
- Gebyrer
- Kontantrabatter
- Faktura-afrunding
- Opkrævningsgebyrer
- Rente

Debitorbogføringsgrupperne bruges bl.a. på debitorkortet, hvor koden for debitorbogføringsgruppen slås op og indsættes på hver enkelt debitor.

1 Hans Mortensen - Debitor kort

Generelt Kommunikation Fakturering Betaling Levering Udenrigshandel Commerce Portal Selveje

Faktureres til kundennr. [] ↑

Antal fakturakopier 0

Fakturarabatkode 1 ↑

Virksomhedsbogføring... STANDARD ↑

Momsvirksomhedsboqf... DK ↑

Debitorbogføringsgruppe INDLAND ↑

Debitorprisgruppe [] ↑

Debitorrabatgruppe [] ↑

Tillad linjerabat

Priser inkl. moms

Debitor Salg Hjælp

Når der fremover bogføres ordrer, fakturaer, kreditnotaer, betalinger m.v., vil de oplysninger, som koden repræsenterer automatisk blive brugt, eksempelvis i Salgsfakturaen.

14 Hans Mortensen - Salgsfaktura

Generelt Fakturering Levering Udenrigshandel Disposition Selveje

Nummer 14

Bogføringsdato 16-08-06

Kundennr. 1 ↑

Kundeattentionnr. [] ↑

Kundenavn Hans Mortensen

Kundeadresse Smøgen 89

Kundeadresse 2 []

Kundepostnr./by 6000 ↑ Kolding

Kundeattention []

Nummer	Virksomh...	Produktb...	Momsvirk...
▶ 118035	STANDARD	STANDARD	DK

Salgshoved - Zoom

Felt	Værdi
Afsendelsesdato	16-08-06
Bogføringsbeskrivelse	Faktura 14
Betalingsbeting.kode	21DAGE
Forfaldsdato	06-09-06
Kontantrabatpct.	0
Kont.rabatdato	16-08-06
Leveringskode	
Lokationskode	
Delregnskab	1
Formål Kode	
Debitorbogføringsgruppe	INDLAND

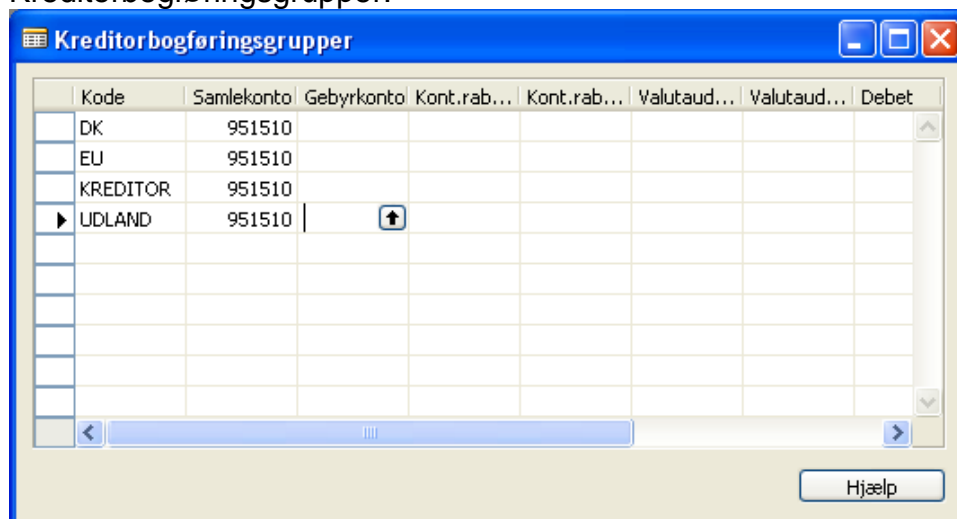
Hjælp

Faktura Linje Funktion Bogføring Hjælp

Kreditorbogføringsgrupper

Kreditorbogføringsgrupper anvendes ligesom debitorbogføringsgrupper til at gruppere eller inddele samhandelspartnere, her kreditorer/leverandører.

Forbindelser mellem kreditorer og finanskonti oprettes her ved hjælp af kreditorbogføringsgrupper, der oprettes i Køb, Opsætning og vinduet Kreditorbogføringsgrupper.



Bemærk!

De nødvendige konti skal være oprettet i kontoplanen (Finans, Kontoplan), før bogføringsgrupperne kan oprettes.

I vinduet Kreditor-bogføringsgrupper angives de konti, der skal bogføres kreditortransaktioner på.

Her kan angives konti for:

- Samlekonto
- Gebyrer
- Kontantrabatter
- Faktura-afrundning

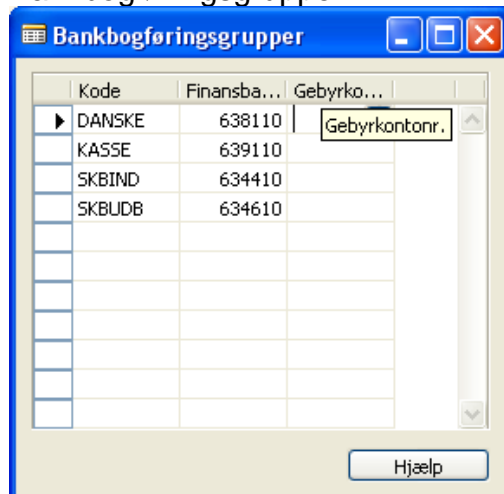
Kreditorbogføringsgrupperne er blandt andet i spil på kreditorkortet, hvor koden for kreditorbogføringsgruppen slås op og indsættes på hver enkelt kreditor, eksempelvis DK, Udland, EU osv.

Når der fremover bogføres ordrer, fakturaer, kreditnotaer, betalinger m.v., vil de oplysninger, som koden repræsenterer, automatisk blive brugt, eksempelvis på Købs-fakturaer.

Bankbogføringsgrupper

Bankbogføringsgrupper anvendes til at gruppere eller inddele bankkonti.

Sammenkædningen af bankkonti og finanskonti oprettes ved hjælp af Bankbogføringsgrupper, der oprettes i Finans, Opsætning, Bank og vinduet Bankbogføringsgrupper.



I vinduet Bankbogføringsgrupper angives de konti, der skal bogføres banktransaktioner på.

Bemærk!

De nødvendige bankkonti og eventuelle gebyrkonti skal være oprettet i kontoplanen (Finans, Kontoplan), før bankbogføringsgrupperne kan oprettes og ibrugtages.

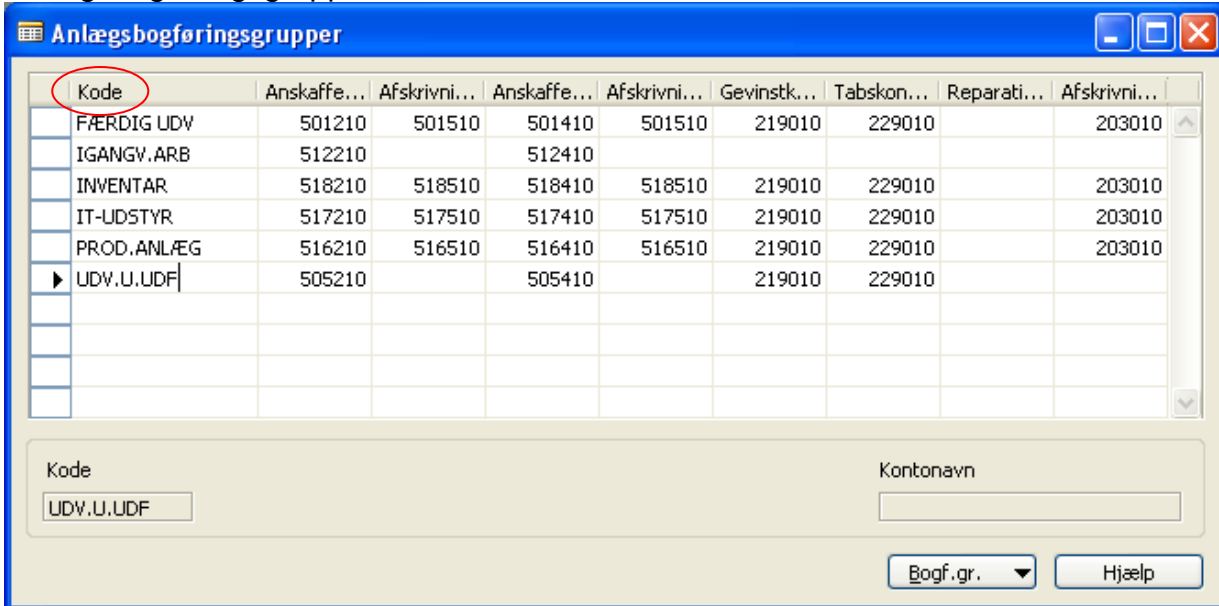


Bankbogføringsgrupperne er i spil på Bankkortet, hvor koden for den enkelte Bankbogføringsgruppe slås op og indsættes på hver enkelt Bankkort, eksempelvis SKBIND, SKBUD osv.

Anlægsbogføringsgrupper

Sammenkædningen mellem anlægsaktiverne og finansbogholderiet sker ved hjælp af anlægsbogføringsgrupper. Denne sammenkædning har dog intet at gøre med Anlægsmodulets generelle finansintegration, som styres ved hjælp af afskrivningsprofilen.

Anlægsbogføringsgrupper oprettes i Anlæg, Opsætning og i vinduet Anlægsbogføringsgrupper.

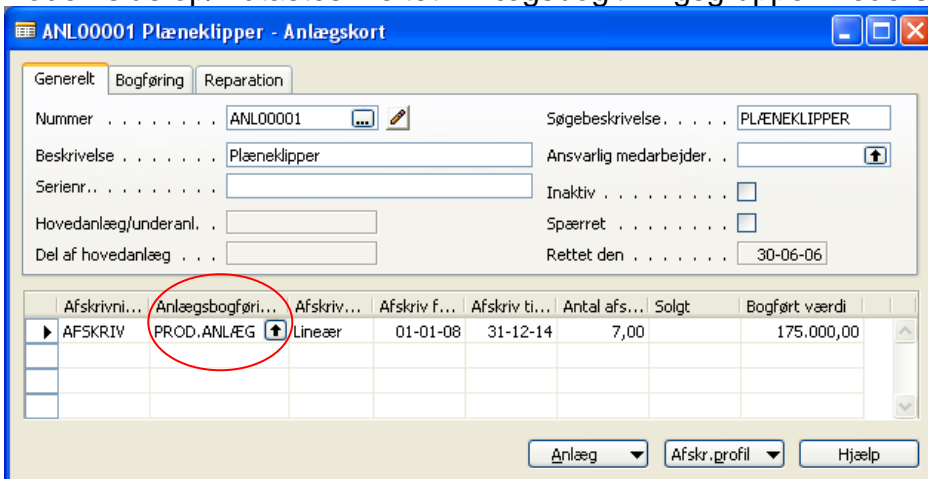


Bemærk!

De nødvendige anlægskonti oprettes i kontoplanen (Finans, Kontoplan), før anlægsbogføringsgrupperne kan defineres.

I vinduet Anlægsbogføringsgrupper angives for hver anlægsbogføringsgruppe, hvilke konti, der skal bogføres transaktioner vedr. anlægsaktiver på. Vinduet Anlægsbogføringsgrupper bruges til at tildele de enkelte anlægsbogføringsgrupper en kode.

Koden slås op/indtastes i feltet Anlægsbogføringsgruppe i nederste del, på anlægskortet.



De oplysninger, der er repræsenteret ved koden, benyttes herefter til at bogføre på de angivne konti:

- når købsordrer, fakturaer og kreditnotaer bogføres
- når anlægsaktiver bogføres ved hjælp af finanskladder
- når finanskladder bogføres ved hjælp af kørslen "Beregn afskrivninger"
- når finanskladder bogføres ved hjælp af kørslen "Indekser anlæg".

Anlægsbogføringsgrupper anvendes således til at følge op på og analysere anlægsaktiver.

Anlægsgrupper

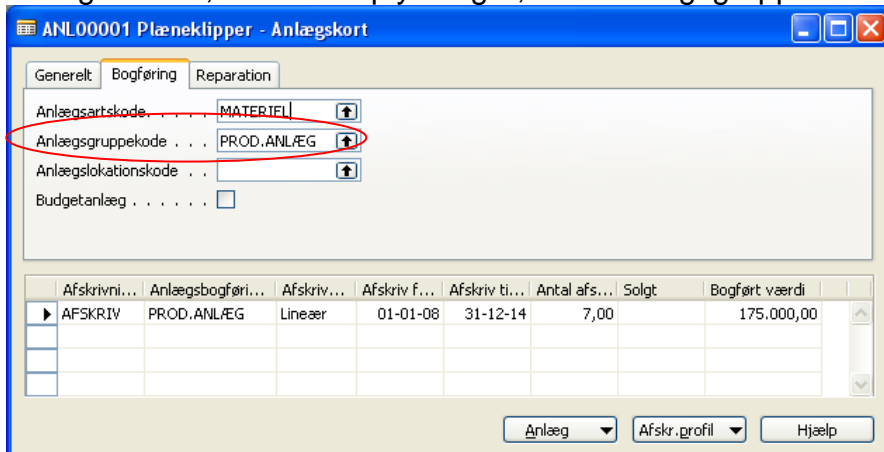
Anlægsgrupper anvendes til at gruppere anlægsaktiver, f.eks. anlæg og fast ejendom, maskineri og udstyr. Anlægsgrupper opsættes i Anlæg, Opsætning, Anlægsgrupper.



Bemærk!

Her er dog ingen automatisk bogføring til finansbogholderiet som det kendes fra bogføringsgrupperne.

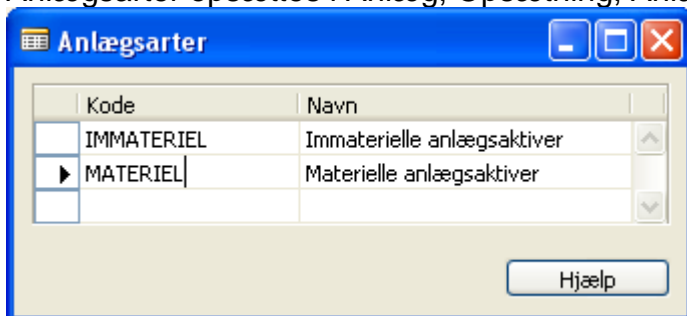
Når koderne for anlægsgrupperne er oprettet, kan de tildeles anlægsaktiverne på fanebladet Bogføring i feltet Anlægsgruppekode. Når der herefter bogføres til anlægsaktiver, bliver de oplysninger, som Anlægsgruppekoden repræsenterer, anvendt.



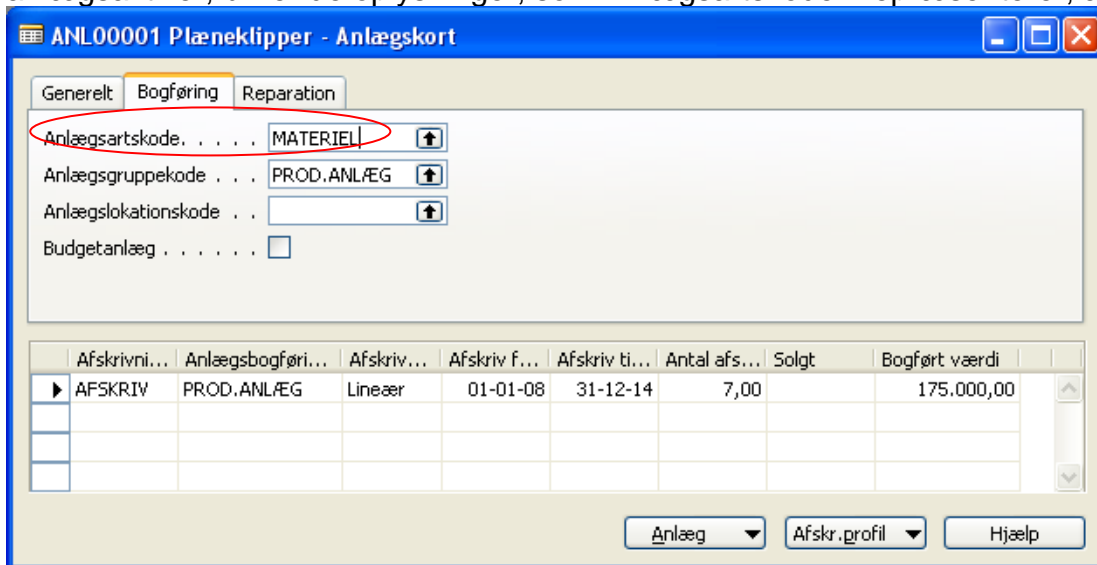
Anlægsarter

Anlægsarter anvendes til at inddele anlægsaktiver (Anlægskort) i grupper eller arter, f.eks. materielle, immaterielle og finansielle anlægsaktiver. Anlægsarter afstedkommer ligesom Anlægsgrupper ingen automatiske posteringer til finansbogholderiet.

Anlægsarter opsættes i Anlæg, Opsætning, Anlægsarter.



Når koderne for anlægsarterne er oprettet, kan de tildeles anlægsaktiverne (Anlægskort) på fanebladet Bogføring i feltet Anlægsartskode. Når der herefter bogføres til anlægsaktiver, bliver de oplysninger, som Anlægsartskoden repræsenterer, anvendt.



Momsbogføringsgrupper

Integrationen mellem de forskellige moduler (f.eks. Finans, Salg, Køb) er gjort meget fleksibel for at tilgodese mest mulig funktionalitet til gavn for brugerne og virksomhederne. Det vil f.eks. også sige forskellige landespecifikke momsdifferentieringer og bogføringsregler.

Regler for og finanskonti til moms kontering sker via momsbogføringsgrupper. Opsætning af momsbogføringsgrupperne er nødvendige systemmæssige parametre for at kunne automatisere afløftning og bogføring af moms.

Navision kan som nævnt håndtere differentieret moms og det gælder både salg og køb. Det vil sige, at momsopsætningen tager hensyn til:

- **Hvem**, der handles med (Moms**virksomheds** bogføringsgruppen)
- **Hvad**, der handles med (Moms**produkt** bogføringsgruppen).

Kombinationerne af Hvem og Hvad kan opstilles i en matriks. Denne matriks findes i Navision som Momsbogføringsopsætning (Finans, Opsætning, Momsbogføringsgruppe, Momsbogføringsopsætning):

Momsvirksomhed...	Momsprodukt...	Moms-id	Moms pct.	M..	Salgsmomskonto	Købsmomskonto	Modtage...
DK		0 FRITAGET	0	N..	972510	612110	
DK		1 KOMP6...	25	N..	972510	612110	
DK		2 KOMPA6...	25	N..	612110	612210	
DK		3 KOR6121	0	M..		612110	
DK		4 KOR6122	0	M..		612210	
DK		5 KORTOLD	0	M..	972510	972410	
DK		6 REPRÆ6...	5,263	N..		612110	
DK		7 REPRÆ6...	5,263	N..		612210	
DK		8 REPRÆ9...	5,263	N..	972510	972410	
DK		9 TOLDMOMS	25	N..	972510	972410	
EU-EJ REG.		0 FRITAGET	0	N..	972510	972410	
EU-EJ REG.		5 KORTOLD	0	M..	972510	972410	
EU-EJ REG.		9 TOLDMOMS	25	N..	972510	972410	
EU-REG.VIR		0 FRITAGET	0	M..	972510	972410	
EU-REG.VIR		1 KOMP6...	25	M..		612110	972210
EU-REG.VIR		2 KOMPA6...	25	M..		612210	972210
EU-REG.VIR		3 KOR6121	0	M..		612110	
EU-REG.VIR		4 KOR6122	0	M..		612210	
EU-REG.VIR		5 KORTOLD	0	M..	972510	972410	
EU-REG.VIR		6 REPRÆ6...	5,263	M..		612110	972210
EU-REG.VIR		7 REPRÆ6...	5,263	M..		612210	972210
EU-REG.VIR		8 REPRÆ9...	5,263	M..		972410	972210
EU-REG.VIR		9 TOLDMOMS	25	M..	972510	972410	972210
MIN-EGET		0 FRITAGET	0	N..	972510	972410	
UDLAND		0 FRITAGET	0	N..	972510	972410	
UDLAND		1 KOMP6...	25	M..		612110	972810
UDLAND		2 KOMPA6...	25	M..		612210	972810
UDLAND		3 KOR6121	0	M..		612110	
UDLAND		4 KOR6122	0	M..		612210	

Momsvirksom... Momsprodukt... Kontonavn

UDLAND 4

Opsætning Kopier... Hjælp

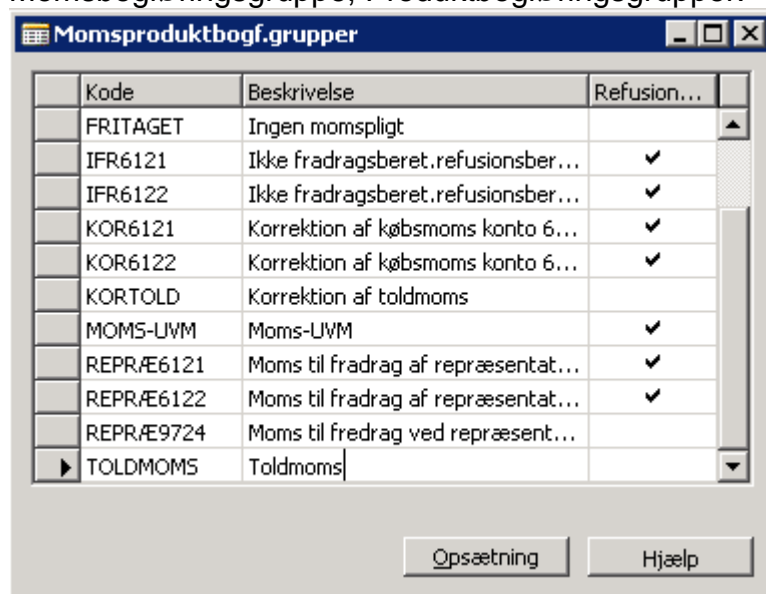
Matriksen viser, at der for hver kombination af Moms**virksomheds**bogføringsgruppe og Moms**produkt**bogføringsgruppe findes præcis de oplysninger (data/parametre), som Navision har brug for, for at kunne beregne og bogføre moms korrekt.

Man kan populært sagt sige, at Moms**virksomheds**bogføringsgrupperne og Moms**produkt**bogføringsgrupperne er makkerpar, som begge i kombination med hinanden skal være tilstede i bogføringsøjeblikket for at tilgodese moms (differentieret moms, også selvom Danmark ikke benytter sig heraf).

Moms**virksomheds**bogføringsgrupperne defineres og opsættes i Finans, Opsætning, Momsbogføringsgruppe, Virksomhedsbogføringsgrupper.



Moms**produkt**bogføringsgrupperne defineres og opsættes i Finans, Opsætning, Momsbogføringsgruppe, Produktbogføringsgrupper.



Praktiske eksempler på gruppeopsætninger - fra en erhvervsskole

Roskilde Tekniske Skole har udarbejdet et lille skriv om, hvilke bogføringsgrupper de har valgt at sætte op. Du kan læse nærmere i dokumentet "[Eksempel på gruppeopsætning fra Roskilde Tekniske Skole](http://www.admsys.uni-c.dk/ns/Dokumenter/erhvervsskoler)" der ligger på <http://www.admsys.uni-c.dk/ns/> under Dokumenter/erhvervsskoler.