

**Årsafslutning
Brugervejledning**

AdvoForum A/S

Årsafslutning	3
Checkliste for årsafslutning.....	3
Kontoplan	3
Regnskabsperioder	3
Nulstil resultatopgørelse.....	3
Bogføring af kladde	4
Efterposterings.....	4
Oprettelse af nyt regnskabsår.....	5
Regnskabsperioder.....	7
Lukning af regnskabsår.....	7
Ultimoposter	8
Efterposterings.....	9
Nulstil resultatopgørelse	10
Sådan gør du.....	10
Sæt kørslen i gang	11
Nulstil flere gange.....	11

Årsafslutning

Under overskriften *Årsafslutning* har vi valgt følgende hovedområder:

- Checkliste til Årsafslutning
- Oprettelse af nyt regnskabsår
- Regnskabsperioder
- Nulstilling af resultatopgørelse

Checkliste for årsafslutning

Kontoplan

Check i kontoplanen, at *Kontotype* er korrekt angivet på alle konti.

- Resultatopgørelse: Kontoen nulstilles ved årsafslutning
- Balance: Kontoen nulstilles **ikke** ved årsafslutning

Regnskabsperioder

Årsafslutning for hovedregnskab, vælg:

- Finans
- Periodiske aktiviteter
- Regnskabsår
- Perioder

Årsafslutning for administration, vælg:

- Finans
- Administration
- Knappen *Oplysninger* på den aktuelle administration
- Perioder

Vælg Knappen *Afslut år*

Læs advarslen, afslut med *JA* hvis den foreslåede periode er OK.

Nulstil resultatopgørelse

Årsafslutning for hovedregnskab, vælg:

- Finans
- Periodiske aktiviteter
- Regnskabsår
- Nulstil resultatopgørelse

Årsafslutning for administration, vælg:

- Finans
- Administration
- Knappen *Oplysninger* på den aktuelle administration
- Afslut år

Udfyld felterne og sæt flueben i de relevante felter.

Er du i tvivl, så læs nedenstående beskrivelse.

Sæt kørslen i gang ved at vælge OK.

Bogføring af kladde

Nulstillingsposterne findes nu i den valgte kladde og skal bogføres.

Efterposteringer

Efterposteringer er alle poster, der bogføres i et afsluttet regnskabsår.

Hver gang du har bogført efterposteringer skal punktet *Nulstil resultatopgørelse* gennemføres på ny.

Oprettelse af nyt regnskabsår

Når et regnskabsår udløber, er der brug for at oprette et nyt regnskabsår til det nye år.

Nyt regnskabsår for hovedregnskab, vælg:

- Finans
- Periodiske aktiviteter
- Regnskabsår
- Perioder

Nyt regnskabsår for administration, vælg:

- Finans
- Administration
- Knappen *Oplysninger* på den aktuelle administration
- Perioder

Vælg knappen *Nyt År*.



Opret regnskabsår

Indstillinger

Startdato 01-01-08

Antal perioder 12

Periodelængde 1M

OK Annuller Hjælp

Startdato

Kontroller regnskabsårets startdato.

Programmet vil automatisk angive en dato, ud fra de oplysninger, der i forvejen findes i tabellen.

Antal perioder

Angiv hvor mange perioder, du ønsker i året.

I stedet for 12 perioder af 1 månedslængde, kunne man have 6 perioder af 2 måneders længde.

Periodelængde

Indtast periodelængden, der svarer til de valgte antal perioder.

Slut af med OK.

Regnskabsperioder

Når et regnskabsår udløber, er der en række administrative opgaver, der skal udføres.

Dette afsnit handler om:

- hvordan man lukker et regnskabsår i Navision
- hvordan man indtaster efterposteringer
- hvordan man overfører saldi på resultatopgørelseskonti til balancen

Lukning af regnskabsår

Et regnskabsår er i Navision defineret ved en eller flere åbne perioder, som er fastlagt i vinduet *Regnskabsperioder*.

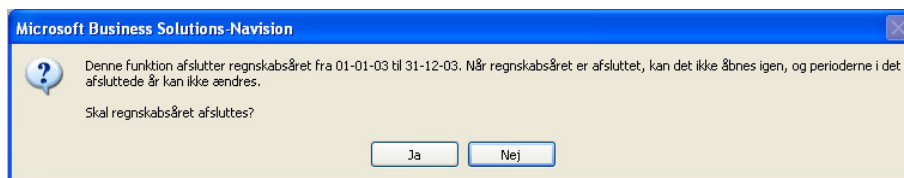
Typisk vil man have oprettet 12 perioder à 1 måned, men man kan også have valgt en anden inddeling af regnskabsåret.

Når et regnskabsår er udløbet, skal de perioder, det består af, markeres som afsluttede.

Vælg fra hovedmenuen *Finans, Periodiske aktiviteter, Regnskabsår, Regnskabsperioder*.

Klik på *Afslut år*.

Hvis der er flere regnskabsår åbne, vil programmet automatisk gå ud fra, at det første af de åbne regnskabsår skal lukkes. Det viser derfor i en meddelelse, hvilket år der foreslås lukket, samt hvilke konsekvenser det vil have at afslutte det.



Klik på Ja for afslutte regnskabsåret.

Hvis regnskabsåret afsluttes, indsætter programmet flueben i felterne *Afsluttet* og *Dato låst* på alle regnskabsårets perioder.

Det har følgende konsekvenser

- Man kan ikke fjerne flueben i feltet *Afsluttet* eller i feltet *Dato låst*.
- Når året er afsluttet, er det ikke længere muligt at slette nogen af perioderne i året. Det er heller ikke muligt at indsætte nye perioder.

Ultimoposter

Ultimoposter er poster, der bogføres under en fiktiv dato, som ligger efter den sidste dato i et regnskabsår, men før den første dato i et nyt. Man definerer en ultimodato ved at skrive et u foran, f.eks. u31-12-00.

NB

Bogfør **aldrig** efterposter (eller almindelige poster) på datoen U3112 – dette er forbeholdt programmet *Nulstil resultatopgørelse*.

Nulstil resultatopgørelse (se beskrivelse umiddelbart nedenfor) danner poster på denne specielle dato, for at vi som bruger fortsat kan udskrive en balance efter nulstilling af driften, som udviser årets resultat.

Hvis man har bogført poster med ultimodato, skal man være opmærksom på, at de teknisk set sorteres efter andre poster, der er bogført den sidste dag i Regnskabsåret og vil ikke kunne ses på en almindelig balance.

Det har betydning, hvis man skal sætte et datofilter. F.eks. vil man med filteret 010100..311200 ikke få medtaget ultimoposter. Det får man derimod med filteret 010100..u311200.

En balance udskrevet med ultimoposter (efter nulstilling af resultatopgørelse) vil vise saldo = 0 på alle driftskonti.

Bogføring i afsluttet periode

Selvom regnskabsåret er afsluttet, er det fortsat muligt at bogføre på alle datoer i det afsluttede år (men kun hvis der ikke er sat en begrænsning på den periode, hvori bogføring er tilladt, under *Finans*, *Opsætning*, *Regnskabsopsætning*).

For at man kan spore poster, der bogføres i et afsluttet regnskabsår, forsynes de automatisk med flueben i feltet *Efterpost*.

Efterposterings

I forbindelse med afslutning af et regnskabsår er der behov for at indtaste efterposterings.

I Navision Financials er der ikke særlige regler for, hvordan disse poster skal bogføres, og de får (som andre poster) kun markeringen efterpost, hvis den dato, man bogfører under, ligger i et afsluttet regnskabsår.

NB

Bogfør **aldrig** efterposter på datoen U3112 – dette er forbeholdt programmet *Nulstil resultatopgørelse*, og ved efterfølgende normal udskrift af balance, vil du ikke kunne se effekten af dine efterposterings.

Nulstil resultatopgørelse

Sådan gør du

For at kunne udføre kørslen, der nulstiller kontiene, skal man have afsluttet det regnskabsår, for hvilket der skal ske nulstilling.

Årsafslutning for hovedregnskab, vælg:

- Finans
- Periodiske aktiviteter
- Regnskabsår
- Nulstil resultatopgørelse

Årsafslutning for administration, vælg:

- Finans
- Administration
- Knappen *Oplysninger* på den aktuelle administration
- Afslut år

Regnskabsårets slutdato

Angiv regnskabsårets slutdato

Finanskladdetype

Indtast hvilken kladdetype, der skal anvendes, tryk evt. [F6]

Finanskladdenavn

Indtast hvilken kladdenavn, der skal anvendes, tryk evt. [F6]

NB husk at funktionen gemmer *Finanskladdenavn* fra sidste gang du anvendte Nulstil resultatopgørelse, check derfor kladdenavnet omhyggeligt. Især hvis du nulstiller i administrationer.

Alternativt kan du oprette en kladde med f.eks. navnet SLUTÅR og altid anvende denne ved Nulstil resultatopgørelse, uanset administration eller hovedregnskab.

Bilagsnr

Indtast det bilagsnr der ønskes anvendt til nulstillingsposterne. Bilagsnr skal anvendes, men selve nr. er valgfrit.

Resultatkonto

Indtast kontonr. for resultatkonto (konto for tab og vinding). Kontoen er normalt en balancekonto, spørg evt. din revisor hvis du er i tvivl.

Bogføringsbeskrivelse

Du kan valgfrit ændre den tekst, der automatisk vises på billedet. Teksten vil fremkomme på alle nulstillingsposterne.

Nulstil pr.

Du kan her vælge at sætte flueben i følgende felter

- Koncernvirksomhedskode
- Afdelingskode
- Projektkode
- Evt. øvrige dimensioner

Det er meget vigtigt for de fremtidige rapporters rigtighed, at du husker at sætte flueben ud for de koder der anvendes i advokatvirksomheden.

The screenshot shows a dialog box titled "Nulstil resultatopgørelse" with a gear icon. It has a tab labeled "Indstillinger". The fields are as follows:

Regnskabsårets slutdato.	31-12-07
Finanskladdetype	KASSE
Finanskladdenavn	STANDARD
Bilagsnr.	SLUTÅR
Resultatkonto	?????
Bogføringsbeskrivelse . .	Nulstil resultatopgørelse
Nulstil pr.	
Konc.virksomhedskode .	<input type="checkbox"/>
Dimensioner	AFDELING; PROJEKT

Buttons: OK, Annuller, Hjælp

Sæt kørslen i gang

Når de nødvendige oplysninger er indtastet, klikker du på OK for at sætte kørslen i gang. Programmet vil derefter gennemgå alle finanskonti og placere udligningsposter i den finanskladde, du har valgt. Alle poster forsynes med regnskabsårets ultimodato.

Nulstil flere gange

Kørslen *Nulstil resultatopgørelse* kan du udføre flere gange. Hvis du bogfører på resultatopgørelseskonti, (efterposter) efter at kørslen er udført, skal du udføre *Nulsti resultatopgørelse* igen for at sikre, at saldiene fortsat er 0.

A	
Administration	3;5;10
Afdelingskode	11
Afslut	3;7;10
Afslut år	3;7;10
Afsluttet	7
Antal	6
Årsafslutning.....	1;2;3;10

B	
Balance	3
Bilagsnr.....	10
Bogfør.....	8;9
Bogføring.....	2;4;8

C	
Check.....	3

D	
Dato	7

E	
Efterpost.....	8

F	
Finanskladdetype	10

N	
Nulstil resultatopgørelse	2;3;4;8;9;10;11

O	
Oplysninger.....	3;5;10
Oprettelse	2;3;5
Opsætning	8

P	
Periodiske aktiviteter	3;5;7;10
Projektkode	11

R	
Regnskabsår	3;5;7;10
Regnskabsopsætning	8

