

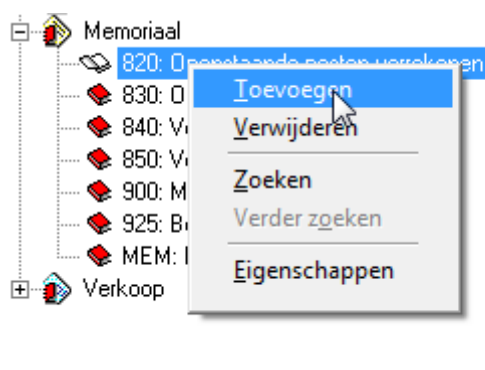
1 INLEIDING

Een beginbalans is noodzakelijk om een correcte administratie te kunnen voeren. Een beginbalans is niets meer als een eindbalans van een voorgaande periode. Gebruikers die voor het eerst met een administratie in AccountView gaan starten zullen een beginbalans handmatig moeten invoeren. De werkwijze wordt hier beschreven. We gaan uit van de meest nette manier: openstaande posten worden gedetailleerd ingevoerd.

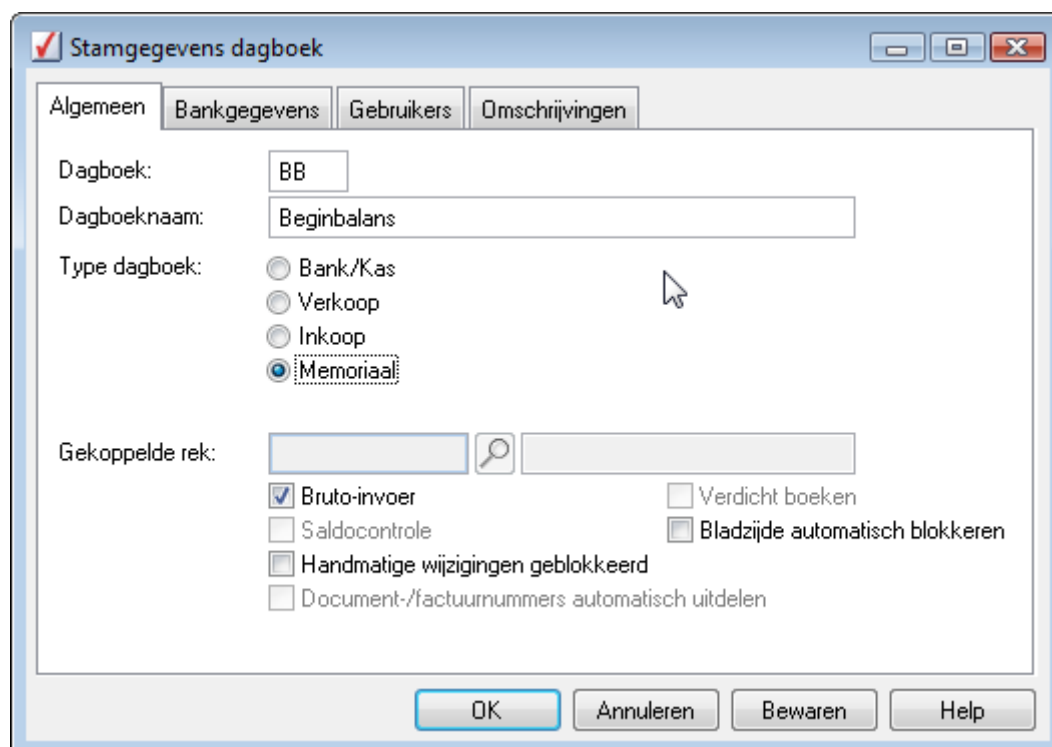
1.1 DAGBOEKEN

De saldi van de beginbalans worden ingevoerd in een eigen dagboek van het type memoriaal.

▶ Bestand | Dagboeken | Rechtermuis op Memoriaal



▶ Geef een duidelijke omschrijving en code aan bijv:



▶ Selecteer het type dagboek op memoriaal | OK

1.2 DAGBOEK OPENSTAANDE POSTEN

Om straks de openstaande posten gedetailleerd in te kunnen voeren, hebben we voor de crediteuren en debiteuren dagboeken nodig.

▶ **Maak een dagboek aan met de code BBC en omschrijving:**

Stamgegevens dagboek

Algemeen | Bankgegevens | Gebruikers | Omschrijvingen

Dagboek: BBC

Dagboeknaam: Beginbalans openstaande posten Credit

Type dagboek:

- Bank/Kas
- Verkoop
- Inkoop
- Memoriaal

Gekoppelde rek: [] []

Bruto-invoer Verdicht boeken

Saldocontrole Bladzijde automatisch blokkeren

Handmatige wijzigingen geblokkeerd

Document-/factuurnummers automatisch uitdelen

OK Annuleren Bewaren Help

▶ **Zorg ervoor dat het type Inkoop is | OK**

In dit dagboek worden straks alle openstaande facturen per stuk ingeboekt.

▶ **Maak ook nog een dagboek aan voor debiteuren:**

► **Zorg er voor dat hier het type Verkoop is**

Het resultaat is nu:

- [-] Inkoop
 - 410: Inkoopfacturen
 - BBC: Beginbalans openstaande posten Cred
 - INK: Inkoopfacturen
- [-] Memoriaal
 - 820: Openstaande posten verrekenen
 - 830: Ontvangsten
 - 840: Voorraadmutaties
 - 850: Voorraadherwaardering
 - 900: Memoriaal
 - 925: Betalingen onderweg
 - BB : Beginbalans
 - MEM: MEMORIAAL
- [-] Verkoop
 - 810: Verkoopfacturen
 - BBD: Beginbalans openstaande posten debe
 - FAC: Facturen

De dagboeken om de beginbalans in te kunnen voeren bestaan nu.

1.3 GROOTBOEKEN

De beginbalans wordt straks geboekt op de diverse grootboeken zoals die in het bedrijf aanwezig zijn. Voor de openstaande posten echter hebben we een tussen(tegen)rekening nodig voor zowel de debiteuren als ook de crediteuren. Dit is alleen nodig indien de facturen gedetailleerd aangemaakt gaan worden.

► **Bestand | Grootboeken | Nieuw**

► **Maak een tussengrootboek aan voor de Debiteuren**

Stamgegevens grootboek

Algemeen Invoer

Rekeningnummer: 1301

Omschr rekening: Beginbalans tussenrek Debet

Rekeningtype: Balans
 Verlies & winst

Type verzamelrek: n.v.t.

Omzetrekening
 Geblokkeerd
 Op grootboekkaartenrapport samenvatten

Normaal saldo: Debet
 Credit

OK Annuleren Bewaren Help

Let wel Type verzamelrekening = n.v.t.

► **En maak een tussengrootboek aan voor crediteuren**

Stamgegevens grootboek

Algemeen Invoer

Rekeningnummer: 1401

Omschr rekening: Beginbalans tussenrekening Credit

Rekeningtype: Balans
 Verlies & winst

Type verzamelrek: n.v.t.

Omzetrekening
 Geblokkeerd
 Op grootboekkaartenrapport samenvatten

Normaal saldo: Debet
 Credit

OK Annuleren Bewaren Help

Let wel Type verzamelrekening = n.v.t.

► **Voer de openstaande post in. Kies de Crediteur/debiteur**

Het factuurnummer geeft u zelf op

Factuurdatum is de datum van.. de factuur.

De periode=0 (beginbalans)

De rekening die gekozen wordt is de tussenrekening.

Doordat we een dagboek van het type verkoop of inkoop hebben wordt het saldo van Tussenrekening naar de Verzamelrekening geboekt.

2 HET RESULTAAT:

Bij de crediteur staat keurig te factuur.

En de journaalposten die dit heeft opgeleverd.

Per Datum	Db/Cr	Rekening	Doc/Fac	Omschrijving mutatie	Kostenplaats	Bedrag
0 06-12-2007		0100		INVENT. MACHINES		60.000,00
0 06-12-2007		0900		RESULTAAT VORIG BOEKJAAR		-50.000,00
0 06-12-2007		1301		Beginbalans tussenrek Debet		25.000,00
0 06-12-2007	AT008	1400	123456	Beginbalans openstaande posten Cr		-1.500,00
0 06-12-2007		1401		Beginbalans tussenrekening Credit		-35.000,00
0 06-12-2007	AT008	1401	123456	Beginbalans tussenrek Credit		1.500,00

3 SIMPELE METHODE

De openstaande posten worden direct en zonder tussenrekeningen geboekt via het memoriaal bijv:

Het resultaat:

In de dagboeken staan de facturen niet. Er is wel op facturen af te boeken middels de bank e.d.

Reden voor uitgebreid boeken is er indien betalingscondities aangeven moet worden. Anders niet.