



16. november 2020

Supplementsbogføring i OPUS

Forsupplement/Supplement

Center for Borger, Økonomi og IT åbner for forsupplement tirsdag den 1. december 2020. Forsupplement er bogføring i december 2020 vedrørende regnskabsår 2021. Forsupplement er kun beregnet til bilag vedrørende regnskabsåret 2021, der forfalder til betaling i december 2020. Bilag der forfalder til betaling i 2021, skal først behandles i 2021.

Supplement er bogføring i januar og februar 2021 vedrørende regnskabsår 2020.

Regnskabsår

I KMD OPUS Økonomi er det næsten altid **bogføringsdatoen**, der styrer, hvilket regnskabsår en bogføring henføres til.

Hvis bogføringen indeholder beholdningskonti (artskonto starter med 9), er det dog **bilagsdatoen/fakturadatoen**, der styrer, hvilket regnskabsår beholdningskontoen henføres til.

Ved fakturering fra salgsstyring (udsendelse af regninger til andre) er det **fakturadatoen**, der styrer regnskabsåret.

I supplementsperioden vises det, hvilket regnskabsår et bilag står til at blive bogført i på både udgiftsbilag og omposteringsbilag.

Bogføringsperioder

Forsupplement er:

Bilag i december 2020 vedr. regnskabsår 2021 = Periode 1

Supplement er:

Bilag i januar 2021 vedr. regnskabsår 2020 = Periode 13

Bilag i februar 2021 vedr. regnskabsår 2020 = Periode 14

Eksempler på bogføring af fakturaer på regnskabsår og bogføringsperioder

Eksempel på forsupplement:

Bilagsdato/fakturadato angives ved dags dato i december 2020.

Bogføringsdato angives ved en dato i januar 2021 (f.eks.01.01.2021).

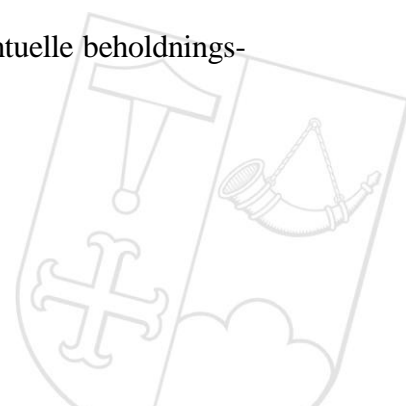
Bilaget registreres i periode 1 i regnskabsår 2021, dog registreres eventuelle beholdningskonti i periode 12 i regnskabsår 2019.

Eksempel på supplement:

Bilagsdato/fakturadato angives ved dags dato i januar 2021.

Bogføringsdato angives med datoen 31.12.2020.

Bilaget registreres i periode 13 i regnskabsår 2020, dog registreres eventuelle beholdningskonti i periode 1 i regnskabsår 2021.



Omposteringsbilag

På omposteringsbilag skal bilagsdato/fakturadato og bogføringsdato være ens. Ompostering sker i samme regnskabsår.

Bogføring af omposteringsbilag mellem regnskabsår 2020 og 2021

Hvis der skal omposteres bogførte beløb mellem regnskabsår 2020 og 2021, skal dette ske på **to** omposteringsbilag,

Vær opmærksom på, at omposteringen *ikke* må ske ved anvendelse af artskonto 917. Denne konto anvendes kun til forudregistreringer i nyt år, før 1. dec. i gammelt år (2019).

Posteringerne mellem regnskabsår 2020 og 2021 skal ske ved anvendelse af artskonti 914 vedrørende indtægter og 956 vedrørende udgifter. Der er oprettet konti til dette for hvert enkelt center. Oversigt over disse konti er herunder.

Artskonto	KtPl	Langtekst
91761001	0020	CBOI Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761002	0020	CLS Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761003	0020	CBY Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761004	0020	CKF Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761005	0020	CVV Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761006	0020	CE Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761007	0020	CPVM Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761008	0020	CDU Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år
91761009	0020	CBF Forudbetaling i gl. år vedr. nyt år

Artskonto	KtPl	Langtekst
91480001	0020	CBOI Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480002	0020	CLS Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480003	0020	CBY Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480004	0020	CKF Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480005	0020	CVV Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480006	0020	CE Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480007	0020	CPVM Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480008	0020	CDU Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)
91480009	0020	CBF Tilgodehavender mellem årene (Indtægter)

Artskonto	KtPl	Langtekst
95660001	0020	CBOI gæld mellem årene (udgifter)
95660002	0020	CLS gæld mellem årene (udgifter)
95660003	0020	CBY gæld mellem årene (udgifter)
95660004	0020	CKF gæld mellem årene (udgifter)
95660005	0020	CVV gæld mellem årene (udgifter)
95660006	0020	CE gæld mellem årene (udgifter)
95660007	0020	CPVM gæld mellem årene (udgifter)
95660008	0020	CDU gæld mellem årene (udgifter)
95660009	0020	CBF gæld mellem årene (udgifter)