



Infor LN Fin. administratie
Gebruikershandleiding
grootboekadministratie

© Copyright 2018 Infor

Alle rechten voorbehouden. De woord- en beeldmerken hierin beschreven zijn handelsmerken en/of gedeponeerde handelsmerken van Infor en/of gelieerde ondernemingen en dochterondernemingen. Alle rechten voorbehouden. Alle andere handelsmerken die hier worden vermeld behoren toe aan hun respectievelijke eigenaren.

Belangrijke kennisgeving

Het materiaal in deze publicatie (met inbegrip van enige aanvullende informatie) vormt en bevat vertrouwelijke informatie die eigendom is van Infor.

Indien u toegang krijgt tot deze publicatie, bevestigt u en gaat u ermee akkoord dat het materiaal (inclusief enige wijziging, vertaling of aanpassing daarvan) en alle auteursrechten, handelsgeheimen en alle andere rechten, titels en belangrijke informatie daarin, het eigendom zijn van Infor en/of vestigingen en gelieerde bedrijven en u geen aanspraak kunt maken op rechten, titels of belangrijke informatie in het materiaal (inclusief enige wijziging, vertaling of aanpassing daarvan) ingevolge herziening van het materiaal anders dan het niet-exclusieve recht tot het gebruik van het materiaal in verband met de licentie en de voorzetting van de licentie en het gebruik van de software die, krachtens een separate overeenkomst ('Doel'), aan uw bedrijf ter beschikking is gesteld door Infor of haar vestigingen en gelieerde bedrijven.

Bovendien bevestigt u en gaat u ermee akkoord dat als u toegang krijgt tot dit materiaal, u gehouden bent het materiaal op vertrouwelijke wijze te gebruiken en dat het gebruik van het materiaal zich beperkt tot het hierboven genoemde doel.

Infor heeft zich naar alle redelijkheid ingespannen om het materiaal in deze publicatie zo nauwkeurig en volledig mogelijk te maken. Toch kan Infor niet garanderen dat de informatie in deze publicatie volledig is of geen typografische of andere fouten bevat of aan uw specifieke eisen voldoet. Om die reden stelt Infor zich niet aansprakelijk of kan niet aansprakelijk worden gesteld voor elk verlies of elke schade, direct of indirect, aan elke persoon of entiteit, voortvloeiende uit fouten of omissies in deze publicatie (inclusief enige aanvullende informatie), ongeacht of dergelijke fouten of omissies het gevolg zijn van nalatigheid, menselijke fouten of andere oorzaken.

Merkmamen

Alle andere bedrijfsnamen, productnamen, merkmamen of servicenamen die in dit document zijn vermeld, zijn eigendom van de respectievelijke gebruikers.

Publicatiegegevens

Documentcode	tfgldug (U9636)
Release	10.5 (10.5)
Aangemaakt op	29 september 2018

Inhoudsopgave

Documentinfo

Hoofdstuk 1 Grootboekrekeningen en dimensies.....	7
Rekeningschema en dimensieschema.....	7
Tel niveaus.....	7
Dimensies gebruiken.....	11
Hoofdstuk 2 Basisgegevens mutaties.....	15
Mutatiesoorten gebruiken.....	15
Sessies voor mutatie-invoer.....	16
Defaults mutatie-invoer.....	17
Mutatiesjablonen gebruiken.....	17
Factoren gebruiken.....	18
De mutatiesjabloonregel opgeven.....	18
Antedatering van mutaties blokkeren.....	18
Kasstroomoverzichten.....	19
Kasstroomoverzicht.....	19
Aspecten bij meerdere bedrijven.....	21
Kasstroomhistorie.....	22
Documentnummers aanmaken per mutatiesoort.....	22
Aantal cijfers in serie.....	22
Mogelijkheden voor het aanmaken van documentnummers.....	23
Bankreferentienummers.....	24
Bankreferentienummers op verkoopfacturen.....	24
Bankreferentienummers instellen.....	25
Rekening-courantmutaties.....	25
Rekening-courantmutaties in een structuur met meerdere financiële bedrijven.....	26
Mutaties voor rekening-courantverrekeningen.....	27
Intergroepmutaties.....	27
Hoofdstuk 3 Rekeningen afletteren.....	29

Valutaberekening en het independent valutasysteem.....	29
Valutaberekening en	29
Valutaberekening en het valutasysteem met één valuta.....	29
Valutaberekening en	30
Afletteren met een mutatie naar aanleiding van afletteren.....	30
Veelgebruikte rekeningen voor het afletteren van rekeningen.....	32
Afletteren van rekeningen instellen.....	33
Het proces voor het afletteren van rekeningen.....	34
Grootboekrekeningen opnieuw opbouwen ten bate van afletteren.....	35
Hoofdstuk 4 Periode- en jaarafsluiting.....	37
Perioden gebruiken.....	37
Soorten boekingsperioden.....	37
Status van boekingsperioden.....	39
Boekingsperioden instellen.....	39
Boekingsperioden afsluiten.....	40
Jaarafsluiting.....	41
Methoden voor het afsluiten van winst- en verliesrekeningen.....	42
Hoofdstuk 5 Journalen.....	45
Journaalimport.....	45
Periodieke journalen.....	46
Typen periodieke journalen.....	46
Valutakoersen.....	47
Tegenboekingen.....	47
Normale tegenboekingen gebruiken.....	47
Tegenboekingen.....	47
Gejournaliseerde mutaties archiveren.....	49
Bijlage A Woordenlijst.....	51
Index	

Documentinfo

Dit document beschrijft het proces voor het instellen en gebruik van grootboekrekeningen, dimensies en mutatiesoorten. De verwerking van financiële mutaties, het voorbereiden van belastinganalyse, en integratie-instellingen met andere modules wordt eveneens beschreven.

Basiskennis

Voor een beter begrip van dit document is het belangrijk dat enige basiskennis hebt van de verschillende logistieke pakketten van LN en van Fin. administratie.

Documentoverzicht

Deze gebruikershandleiding bestaat uit de helponderwerpen van de module Grootboekadministratie die worden weergegeven onder Infor LN, Fin. administratie, *Onderwerpen uit on-line handleidingen*.

Leeswijzer

Dit document is samengesteld uit online helponderwerpen en bevat daarom verwijzingen naar andere delen van het document, zoals in het volgende voorbeeld wordt weergegeven:

- Voor detailgegevens, zie *Opstellen van een integratieschema*. Het gedeelte waarnaar verwezen wordt, staat in de inhoudsopgave of de index van het document.

Termen die onderstreept zijn, bevatten een koppeling met een definitie. Als u dit document online wilt opvragen, klikt u op de onderstreepte term om de definitie die zich aan het einde van het document bevindt, weer te geven.

Opmerkingen?

Onze documentatie wordt voortdurend verbeterd. Uw vragen en/of opmerkingen naar aanleiding van dit document of onderwerp worden zeer op prijs gesteld. Stuur een e-mail met uw opmerkingen naar documentation@infor.com.

Vermeld in uw e-mail het documentnummer en de titel. Meer gerichte informatie stelt ons in staat effectief te reageren.

Contact met Infor

Als u vragen hebt over Infor-producten, kunt u meer informatie vinden op het Infor Xtreme Support-portaal: www.infor.com/inforxtreme.

Als dit document wordt bijgewerkt nadat het product is uitgebracht, wordt de nieuwe versie op deze website beschikbaar gemaakt. Het is raadzaam om deze website van tijd tot tijd te bezoeken om de bijgewerkte documentatie op te halen.

Als u opmerkingen hebt over Infor-documentatie, kunt u contact opnemen met documentation@infor.com.

Rekeningschema en dimensieschema

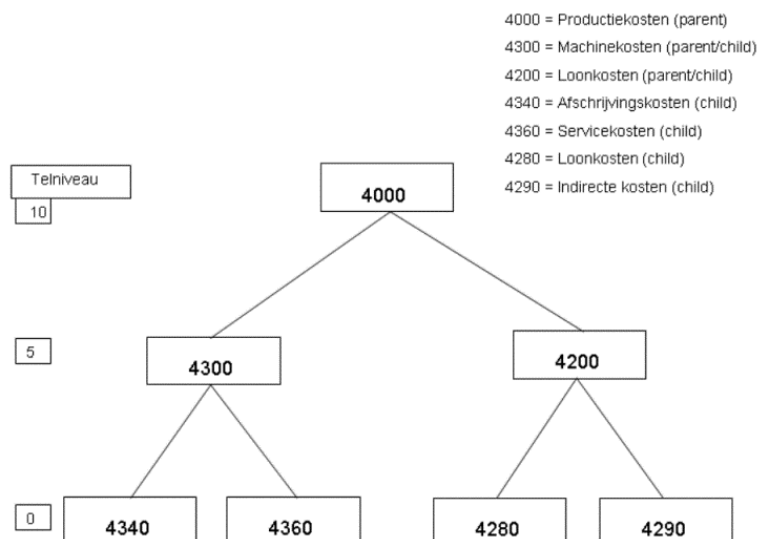
In Fin. administratie worden activa, passiva, vermogen, winsten en verliezen bijgehouden met behulp van grootboekrekeningen en dimensies. Er zijn afzonderlijke grootboekrekeningen nodig voor het vastleggen van de dagelijkse mutaties van bedrijven en de daaruit voortvloeiende wijzigingen op de balans of verlies- en winstrekeningen. Dimensies zijn optioneel. U kunt dimensies gebruiken om de mutaties binnen een grootboekrekening verder te classificeren.

Voor de rekeningen en dimensies kunt u parent/child-relaties definiëren voor het berekenen van subtotalen en het consolideren van de bedragen in verslagen en overzichten. In een financieel verslag is het bedrag op een parent-rekening de som van de saldi van de child-rekeningen.

Voor grootboekrekeningen kunt u 99 niveaus van subtotalen gebruiken. Voor dimensies kunt u 10 niveaus van subtotalen gebruiken.

Telniveaus

Het telniveau van een grootboekrekening wordt gedefinieerd in de sessie Rekeningschema (tfgld0508m000). Rekeningen met telniveau nul zijn rekeningen op boekingsniveau. Rekeningen met een telniveau hoger dan nul zijn parent-rekeningen. Zodra de saldi van child-rekeningen zijn bijgewerkt, worden de parent-rekeningen automatisch bijgewerkt. U kunt overzichten opvragen of afdrukken per child-rekening of per parent-grootboekrekening.



Als u de structuur definieert, zijn deze velden belangrijk:

In de sessie Rekeningschema (tfgld0508m000):

- **Statutaire parent-rekening**
- **Complementaire parent-rekening**
- **Telniveau rekening**
- **Afdrukvolgorde**

In de sessie Dimensies (tfgld0510m000):

- **Parent-dimensie**
- **Telniveau**
- **Afdrukvolgorde**

Hieronder wordt beschreven hoe u de totalen voor grootboekrekeningen definieert. Dezelfde procedure geldt voor elk van de dimensies.

U definieert de structuur voor het bijwerken van de totalen met behulp van de velden **Complementaire parent-rekening** en **Statutaire parent-rekening** in de sessie Rekeningschema (tfgld0508m000). Op deze velden kunt u de parent-rekening in de parent/child-structuur opgeven.

De bedragen die naar de lagere rekeningen worden geboekt, worden getotaliseerd in de hogere parent-rekening. Parent-rekeningen moeten een telniveau hebben dat groter is dan nul.

Voorbeeld

Grootboekrekening	Statutaire parent-rekening	Telniveau rekening
4 Totaal kosten	-	5
400 Totaal salarissen	4	1
400101 Maandsalarissen	400	0
400102 4-wekelijkse salarissen	400	0
400103 Weeksalarissen	400	0
411 Totaal sociale lasten	4	1
411101 Sociale lasten (maandelijks)	411	0
411102 Sociale lasten (4 weken)	411	0
411103 Sociale lasten (wekelijks)	411	0

U kunt alleen mutaties invoeren in grootboekrekeningen en dimensies met telniveau nul. U kunt 99 niveaus definiëren voor grootboekrekeningen en 10 niveaus voor dimensies.

Het telniveau van de grootboekrekening wordt niet gebruikt voor het totaliseren van de bedragen. De parent/child-structuur van het grootboek definieert in welke rekeningen de bedragen van andere rekeningen worden getotaliseerd. Het telniveau wordt alleen gebruikt voor het afdrukken van balansen en proefbalansen met bijvoorbeeld de volgende sessies:

- Saldibalans afdrukken (tfgld3402m000)
- Saldibalans afdrukken - dimensies/grootboekrekeningen (tfgld3406m000)

Afdrukvolgorde

Het veld **Afdrukvolgorde** bepaalt in welke volgorde balansen en proefbalansen worden afgedrukt. Als het veld **Afdrukvolgorde** leeg is, worden de grootboekrekeningen in alfanumerieke volgorde afgedrukt.

Als u de grootboekrekeningen in een specifieke volgorde en niet in de alfanumerieke volgorde wilt afdrukken, geeft u de afdrukvolgorde op. U kunt de afdrukvolgorde bijvoorbeeld gebruiken om na de child-rekeningen de bijbehorende parent-rekening af te drukken. Grootboekrekeningen waarvoor u een afdrukvolgorde opgeeft, worden afgedrukt aan het eind van de verslagen in de volgorde die u met de nummers opgeeft.

Voorbeeld

Grootboekrekening	Afdrukvolgorde
40000 kosten 1	10
48000 kosten 2	5
50100 opbrengsten 1	leeg
50200 opbrengsten 2	leeg
TOT4 Totaal kosten	1

LN drukt de grootboekrekeningen af in deze volgorde:

50100	opbrengsten 1
50200	opbrengsten 2
TOT4	Totaal kosten
48000	kosten 2
40000	kosten 1

Dubbel grootboek

In Fin. administratie kunt u een dubbel grootboek gebruiken. U kunt twee aparte structuren van grootboekrekeningen en dimensies definiëren. Een van deze structuren wordt gebruikt voor fiscale overzichten ten behoeve van de overheid. De andere structuur kan worden gebruikt voor rapportage aan de bedrijfsleiding.

Als u een grootboekrekening definieert, kunt u in het veld **Dubbel grootboek** van de sessie Rekeningschema (tfgld0508m000) aangeven tot welke structuur de grootboekrekening behoort:

- Statutaire rekeningen worden gebruikt voor de juridische rapportopbouw voor bijvoorbeeld de belastingdienst.
- Complementaire rekeningen kunnen worden gebruikt voor de rapportopbouw ten behoeve van de bedrijfsleiding.

U kunt een statutaire rekening en een complementaire rekening koppelen aan een parent-rekening. Als u een rapport voor de bedrijfsleiding afdrukt op basis van de parent-rekeningen, telt LN de bedragen van de complementaire rekening op bij het bedrag van de statutaire rekeningen.

Voorbeeld

Vast activum:		123
Aanschafwaarde:		EUR 400.000
Marktwaarde:		EUR 500.000 (moet worden opgegeven aan directie)
Statutaire rekening:	001231	EUR 400.000 (wettelijk vereist)
Complementaire rekening:	001232	EUR 100.000 (het verschil)
Parent-rekening:	001200	EUR 500.000 (het totaalbedrag)

Het bedrag dat wordt opgegeven aan de belastingdienst is: EUR 400

Het bedrag dat wordt opgegeven aan de directie is: EUR (400 + 100) = EUR 500

Dimensies

Als u mutaties invoert en verwerkt in grootboekrekeningen waaraan u een of meer dimensies koppelt, kunt u de historie van de grootboekrekening bekijken, geclassificeerd per dimensie. De grootboekrekening met telniveau nul wordt weergegeven, die is geclassificeerd op de dimensies met niveau nul.

NB

- Voor grootboekrekeningen met een telniveau groter dan nul kunt u de classificatie in dimensies niet bekijken.
- Wanneer u de historie van een willekeurig telniveau bekijkt, kunt u dit telniveau ook bekijken volgens de classificatie in grootboekrekeningen. Alleen de grootboekrekeningen met telniveau nul worden weergegeven.

Dimensies gebruiken

U kunt onafhankelijk dimensies definiëren en deze gebruiken om analyses voor te bereiden van grootboek mutaties en saldi. U kunt maximaal 12 dimensiesoorten gebruiken. Voor elk van deze dimensiesoorten

kunt u een naam en een structuur met dimensiecodes definiëren. Er is geen relatie tussen de dimensiesoorten.

U definieert de dimensies bijvoorbeeld als volgt:

- Dimensiesoort 1 = kostenplaats
- Dimensiesoort 2 = artikelgroep
- Dimensiesoort 3 = bedrijfseenheid
- Dimensiesoort 4 = geografische regio
- Dimensiesoort 5 = activiteiten

U kunt de structuur voor elk van deze dimensiesoorten afzonderlijk definiëren. U kunt dus een dimensiestructuur voor kostenplaatsen definiëren, een andere dimensiestructuur voor artikelgroepen, enzovoort.

Het aantal dimensiesoorten dat u gebruikt, definieert u in de sessie Parameters groepsbedrijven (tfld0101s000). Als u verschillende financiële bedrijven in een bedrijvengroep hebt, gelden de gebruikte dimensiesoorten voor alle bedrijven in de groep.

U kunt de dimensiesoorten een naam geven en gekoppelde objecten definiëren in de sessie Omschrijvingen dimensiesoorten (tfld0102m000). Vervolgens definieert u in de sessie Dimensies (tfld0510m000) de dimensiecodes die in elk bedrijf moeten worden gebruikt. U kunt ook dimensiestructuren met meerdere niveaus maken, met totalen en subtotalen. In een dimensiehiërarchie kunt u maximaal tien niveaus verwerken.

In de sessie Dimensies (tfld0510m000) kunt u de dimensies voor elke dimensiesoort definiëren en de dimensies koppelen aan parent-dimensies en child-dimensies.

Dimensies worden altijd samen met grootboekrekeningen gebruikt. U kunt voor elke grootboekrekening een of meer dimensiesoorten definiëren die aan de grootboekrekening zijn gekoppeld. U doet dit in de sessie Rekeningschema (tfld0508m000). Per dimensiesoort selecteert u of deze voor de grootboekrekening **Verplicht**, **Optioneel** of **Niet gebruikt** is.

Als u een mutatie invoert, moet u eerst de grootboekrekening vermelden. Vervolgens moet u een dimensie invoeren voor elke dimensiesoort die op **Verplicht** is gezet en die aan de grootboekrekening is gekoppeld. Ook kunt u een dimensie invoeren voor elke dimensiesoort die op **Optioneel** staat.

De grootboekrekening Verkoopopbrengst is bijvoorbeeld gekoppeld aan dimensiesoort 2 (artikelgroep) en dimensiesoort 4 (regio). Dimensiesoort 1 (kostenplaats) en dimensiesoort 3 (bedrijfseenheid) worden voor de grootboekrekening niet gebruikt. De grootboekrekening Transportkosten is alleen gekoppeld aan dimensiesoort 1 (kostenplaats). De andere dimensiesoorten worden voor de grootboekrekening niet gebruikt.

Voor elke dimensiesoort kunt u één dimensie definiëren met een lege dimensiecode. Als de dimensiesoort voor een grootboekrekening **Optioneel** is, boekt LN mutaties waarvoor geen dimensie is opgegeven, naar die dimensie. Op deze manier kunnen verschillen tussen de grootboekhistorie en de dimensiehistorie worden voorkomen.

In de sessie Dimensiereksen per grootboekrekening (tfld0509m000) kunt u de toegestane dimensiereksen per grootboekrekening definiëren. U kunt het dimensiebereik voor een grootboekrekening die deel uitmaakt van een niet-gejournaliseerde batch, niet wijzigen.

U kunt mutaties aanmaken voor Fin. administratie vanuit de andere geïntegreerde pakketten van LN. Deze mutaties kunt u invoeren in grootboekrekeningen en dimensies. U kunt de toekenning aan grootboekrekeningen definiëren met behulp van de sessie Integratieschema (tfgld4573m000).

U kunt de dimensies gebruiken om de mutaties op de verzamelrekeningen voor debiteuren en crediteuren op te splitsen op basis van afdelingen, personen verantwoordelijk voor de opbrengsten, kosten, eigenschappen, schulden, enzovoort.

De dimensies dienen ook als basis voor de kostendoorbelasting in de module Cost Accounting. In CAT kunt u de kosten (en eventuele opbrengsten) binnen een dimensiesoort doorbelasten vanuit de ene dimensiecode naar een andere en vanuit de ene dimensiesoort naar een andere.

Mutatiesoorten gebruiken

U kunt mutaties invoeren op basis van mutatiesoorten. De mutatiesoorten worden gegroepeerd per mutatiecategorie.

Met mutatiesoorten beheert u het volgende:

- Of de grootboekhistorie en de dimensiehistorie moeten worden bijgewerkt wanneer u een mutatie invoert (**Real-time verwerking**) of wanneer u de batch journaliseert (**Batchverwerking**).
- Hoe documentnummers worden gegenereerd.
- Of documentnummers opeenvolgend moeten zijn.
- Welke sessies worden gebruikt voor het invoeren van mutaties.

U kunt mutatiesoorten definiëren in de sessie Mutatiesoorten (tfgld0511m000). Het veld **Bijwerkmethode historie** bepaalt wanneer LN de historie van het grootboek moet bijwerken. Het veld **Mutatiecategorie** bepaalt tot welke categorie de mutatiesoort behoort.

De documentnummers van mutaties worden per mutatiesoort gegroepeerd. Een documentnummer kan slechts eenmaal worden gebruikt in combinatie met één mutatiesoort. Binnen een mutatiesoort en een documentnummer kunt u mutatieregels invoeren. Op deze manier kunt u bijvoorbeeld zien dat een grootboekmutatie en een openstaande factuur bij elkaar horen.

Gebruik de velden **Hoofdsessie** en **Vervolgsessie** in de sessie Mutatiesoorten (tfgld0511m000) om te definiëren welke sessies worden gebruikt om een mutatie aan te maken. Fin. administratie heeft voor elke mutatiesoort een eigen sessie. U kunt echter een bestaande standaardsessie naar een andere sessie kopiëren (in Tools), het ontwerp van de sessie aanpassen en de aangepaste sessie aan de mutatiesoort koppelen.

Sessies voor mutatie-invoer

Afhankelijk van de waarde die is ingevoerd in het veld **Mutatiecategorie** kunt u deze standaardsessies selecteren:

- **Journaalposten**
Hoofdsessie: Journaalpost-documenten (tfgld0618m000), een gegevensinvoersessie (meerdere regels) voor journaalposten. In deze sessie zijn veel kolommen aanwezig die in eerste instantie zijn verborgen en indien gewenst door de gebruiker kunnen worden geactiveerd. Op deze manier hebt u de mogelijkheid de debet- en creditbedragen afzonderlijk in te voeren (in afzonderlijke kolommen).
- **Verkoopfacturen/ Creditnota's verkoop**
 - Hoofdsessie: Verkoopfacturen (tfacr1110s000)
 - Vervolgsessie: Mutaties (tfgld1102m300)
- **Verkoopcorrecties**
Voor correcties op facturen:
 - Hoofdsessie: Verkoopfactuurcorrecties (tfacr2110s000)
 - Vervolgsessie: Mutaties (tfgld1102m300)Voor het koppelen van creditnota's aan verschillende verkoopfacturen:
 - Hoofdsessie: Relatie - creditnota's (tfacr2120m000)
 - Vervolgsessie: Creditnota's koppelen aan facturen (tfacr2121m000)Om aan te geven dat een factuur dubieus of niet langer dubieus is:
 - Dubieuze verkoopfacturen (tfacr2140m000)
- **Inkoopfacturen/ Creditnota's inkoop**
Voor inkoopfacturen van het type **Onkostennota** en **Factuur t.b.v. inkooporder**:
 - Hoofdsessie: Inkoopfacturen invoeren (tfacp2600m000)
 - Vervolgsessie: Niet van toepassing
- **Inkoopcorrecties**
Voor correcties op inkoopfacturen:
 - Hoofdsessie: Inkoopfactuurcorrecties (tfacp2110s000)
 - Vervolgsessie: Mutaties (tfgld1102m300)Voor het koppelen van creditnota's aan verschillende inkoopfacturen:
 - Hoofdsessie: Creditnota's aan facturen koppelen (tfacp2120m000)
 - Vervolgsessie: Facturen/schema's aan creditnota's toekennen (tfacp2121s000)
- **Beginsaldo**
 - Hoofdsessie: Journaalpost-documenten (tfgld0618m000)
 - Vervolgsessie: Niet van toepassing
- **Kas/bank**
 - **Kas- en bankmutaties:**
Hoofdsessie: Bankmutaties (tfcmg2500m000)
 - Vervolgsessie: Mutaties (tfgld1102m300)
 - **Betalingen onderweg:**
Hoofdsessie: Betalingen onderweg (tfcmg2110s000)

- Vervolgsessie: Betalingen onderweg (details) (tfcmg2116s000)
- **Ontvangsten onderweg:**
Hoofdsessie: Ontvangsten onderweg (tfcmg2111s000)
- Vervolgsessie: Ontvangsten onderweg (details) (tfcmg2117s000)
- **Om de status van betalingen onderweg te wijzigen:**
Hoofdsessie: Status betalingen onderweg (tfcmg2512m000)
- Vervolgsessie: Betalingen onderweg (details) (tfcmg2116s000)
- **Om de status van ontvangsten onderweg te wijzigen:**
Hoofdsessie: Status ontvangst onderweg (tfcmg2513m000)
- Vervolgsessie: Ontvangsten onderweg (details) (tfcmg2117s000)
- **Om niet-toegekende betalingen of vooruitbetalingen toe te kennen aan inkoopfacturen:**
Hoofdsessie: Niet-toegekende/vooruitbetalingen toekennen aan facturen (tfcmg2131s000)
- Vervolgsessie: Niet-toegekende/vooruitbetalingen toekennen aan facturen (tfcmg2106s000)
- **Om niet-toegekende ontvangsten of vooruitontvangsten toe te kennen aan verkoopfacturen:**
Hoofdsessie: Niet-toegekende/vooruitontvangsten toekennen aan facturen (tfcmg2130s000)
- Vervolgsessie: Niet-toegekende/vooruitontvangsten toekennen aan facturen (tfcmg2105s000)

Defaults mutatie-invoer

Nadat u de mutatiesoorten hebt gedefinieerd in de sessie Mutatiesoorten (tfld0511m000), moet u de sessie Defaults mutatie-invoer (tfld0131m000) starten om de financiële bedrijven en mutatiesoorten te definiëren waarvoor de geselecteerde gebruiker mutaties mag invoeren. U kunt ook een default batchomschrijving definiëren.

Mutatiesjablonen gebruiken

Als u een mutatie over diverse grootboekrekeningen en dimensies wilt verdelen, kunt u een mutatiesjabloon gebruiken. Per mutatiesjabloon kunt u een of meer mutatiesjabloonregels definiëren voor de verdeling van het totale mutatiebedrag over een aantal grootboekrekeningen en dimensies.

Het soort mutatiesjabloon bepaalt of de verdeling van het mutatiebedrag wordt gebaseerd op:

- **Bedragen**
Vaste bedragen worden op bepaalde grootboekrekeningen en dimensies geboekt. De som van de bedragen moet overeenkomen met het mutatiebedrag.
- **Percentages**
Percentages van het mutatiebedrag worden op bepaalde grootboekrekeningen en dimensies geboekt. De som van de percentages moet 100 zijn.

- **Factoren**

Evenredige gedeelten van het mutatiebedrag worden op bepaalde grootboekrekeningen en dimensies geboekt.

U kunt in deze sessies mutaties aanmaken op basis van mutatiesjablonen:

- Mutaties aanmaken op basis van sjabloon (tfgld1204s000)
- Periodieke betalingsopdrachten (tfcmg1510m000)

Factoren gebruiken

Met behulp van factoren kunt u het mutatiebedrag evenredig uitsplitsen.

Als u bijvoorbeeld de elektriciteitsfactuur evenredig wilt verdelen over drie afdelingen met respectievelijk drie, vijf en twee machines, kunt u een mutatiesjabloon op basis van een factor definiëren. Per afdeling definieert u een mutatiesjabloonregel in de sessie Mutatiesjabloonregels (tfgld0113m000). Voor de eerste afdeling voert u de waarde drie op het veld **Factor** in, voor de tweede afdeling de waarde vijf, enzovoort.

LN berekent de gedeelten van het mutatiebedrag per mutatiesjabloonregel als volgt:

$$3 + 5 + 4 = 12$$

Als gevolg van deze berekening:

wordt 3/12 van het totale mutatiebedrag op de eerste afdeling geboekt.

wordt 5/12 van het totale mutatiebedrag op de tweede afdeling geboekt.

wordt 4/12 van het totale mutatiebedrag op de derde afdeling geboekt.

De mutatiesjabloonregel opgeven

Als u de mutatiesjabloonregel wilt opgeven, gaat u als volgt te werk:

1. Dubbelklik in de sessie Mutatiesjablonen (tfgld0512m000) op het juiste mutatiesjabloon. De sessie Mutatiesjabloon (tfgld0612m000) wordt gestart.
2. Klik op het tabblad **Sjabloonregels** op de knop Nieuw om het gedeelte van het mutatiebedrag op te geven, de grootboekrekening en de dimensies waarop het bedrag moet worden geboekt. LN genereert automatisch het volgende regelnummer.
3. Herhaal de vorige stap voor elke mutatiesjabloonregel.

Antedatering van mutaties blokkeren

Als u een mutatedatum invoert die vóór de meest recent gebruikte batchdatum valt, hebben documenten met een hoger documentnummer mogelijk een eerdere mutatedatum. Dit is niet altijd wenselijk of wettelijk toegestaan.

Als u ervoor wilt zorgen dat elk financieel document van de mutatiesoort een batchdatum heeft die gelijk is aan of later valt dan de batchdatum van documenten met een lager documentnummer, schakelt u in de sessie Mutatiesoorten (tfgld0511m000) het selectievakje **Antedatering blokkeren** in. Als u dit selectievakje inschakelt, schakelt LN automatisch het selectievakje **Documenten in vaste volgorde** in.

Gebruik voor een mutatiesoort niet meer dan één mutatieserie tegelijk. Dit zorgt ervoor dat u mutaties voor de mutatiesoort niet kunt antedateren. Zet hiervoor het veld **Aantal cijfers in serie** in de sessie Serie mutatiesoort (tfgld0114m000) op nul.

Indien meer dan één serie voor het mutatiesoort nodig is, is het niet toegestaan om binnen een serie te antedateren.

U mag het selectievakje **Antedatering blokkeren** niet inschakelen voor mutatiesoorten die u in de volgende sessies selecteert:

- **Relaties rekening-courant (tfgld0515m000)**
De documentnummers voor rekening-courantmutaties worden tijdens de journaliseringsrun bepaald. Het is niet wenselijk dat de journaliseringsrun wordt afgebroken door fouten die worden veroorzaakt door de functionaliteit voor het blokkeren van antedatering.
- **Gegevens per bank/betaalwijze (tfcmg0145s000)**
De documentnummers worden aangemaakt tijdens het overboeken van betalingen en ontvangsten. De mutatedatum is op dat moment niet bekend en daarom kan LN niet controleren of er wordt voldaan aan de vereiste voor het blokkeren van antedatering.

Kasstroomoverzichten

Een kasstroomoverzicht geeft informatie over de historie van de kasstroom. Het overzicht vermeldt de herkomst en de bestemming van de kasstroom en wordt gebruikt bij het evalueren van de mogelijkheid van het bedrijf om aan verplichtingen op de korte termijn te voldoen. In sommige landen moet periodiek een kasstroomoverzicht worden ingediend bij overheidsinstanties.

U gebruikt redencodes om onderscheid te maken tussen de herkomsten en bestemmingen van kasstromen. In de sessies waarin u de kasmutaties muteert of opvraagt, kunt u een reden voor de kasstroom invoeren of opvragen. Op het kasstroomoverzicht worden de kasstroombutaties gegroepeerd op redenen voor kasstromen.

LN muteert de beginsaldi voor kasstroombutaties per jaar. In de sessie Beginsaldo kasstromen (tfgld2118m000) kunt u, indien nodig, handmatig een beginsaldo opgeven.

Kasstroomoverzicht

Als u een kasstroomoverzicht wilt definiëren, groepeert u redenen voor kasstromen in redengroepen voor kasstromen. Vervolgens groepeert u de redengroepen voor kasstromen in parent-redengroepen voor kasstromen. Een kasstroomoverzicht kan een of meer parent-redengroepen voor kasstromen bevatten.

Op het kasstroomoverzicht drukt LN de totaalbedragen af van elke parent-redengroep voor kasstromen en de subtotale voor elke child-redengroep voor kasstromen.

Voorbeeld

Parent-groep	Child-groep	Reden kasstroom	Bedrag	Totaalbedragen
Parent-groep 1				
	Child-groep 101	Reden A		nnn
		Reden B		nnn
	Subtotaal child-groep 101			nnn
	Child-groep 201	Reden F		nnn
		Reden G		nn
		Reden H		nn
	Subtotaal child-groep 201			nnn
Totaal parent-groep 1				NNN
Parent-groep 2				
	Child-groep 102	Reden K		nnn
	Subtotaal child-groep 102			nnn
	Child-groep 202	Reden P		nnn
		Reden Q		nn
	Subtotaal child-groep 202			nnn
Totaal parent-groep 2				NNN

Aspecten bij meerdere bedrijven

In een structuur met meerdere financiële bedrijven moeten alle bedrijven van de financiële bedrijvengroep de tabellen delen die gerelateerd zijn aan redenen voor kasstromen en kasstroomoverzichten.

Kasstroomhistorie

Als u de kasstroomhistorie en de onderliggende mutaties wilt bekijken, kunt u in de module Rapportering (FST) rapporten aanmaken waarop de redenen voor kasstromen aan speciale kasstroomrapportrekeningen zijn gekoppeld.

Documentnummers aanmaken per mutatiesoort

Een documentnummer moet uniek zijn binnen een mutatiesoort. U kunt op verschillende manieren een documentnummer aan een mutatie toekennen.

In de sessie Mutatiesoorten (tfgld0511m000) kunt u het documentnummer bepalen met behulp van:

- Het selectievakje **Documenten in vaste volgorde**
- Het veld **Aantal cijfers in serie**

Het inschakelen van het selectievakje **Antedatering blokkeren** in de sessie Mutatiesoorten (tfgld0511m000) heeft ook gevolgen voor de documentnummering. Zie *Antedatering van mutaties blokkeren* (p. 18) voor meer informatie.

Aantal cijfers in serie

Een serienummer van een document is een combinatie van een serienummer en een volgnummer.

Het documentnummer bestaat uit 8 posities. Het maximumaantal posities dat voor een serienummer kan worden gereserveerd, is 4. Als er geen serie wordt gebruikt, dus als het veld **Aantal cijfers in serie** de waarde 0 heeft, worden alle 8 posities gebruikt voor het volgnummer van het document. Als de posities één tot en met vier voor het serienummer zijn gereserveerd, zijn de overige posities beschikbaar voor de rest van het documentnummer.

Aantal cijfers in serie	Serienummer	Volgnr. resterend doc.	Volgnr. resulterend doc.
0	-	YYYYYYYY	YYYYYYYY
1	X	YYYYYYYY	XYYYYYYY
2	XX	YYYYYY	XXYYYYYY
3	XXX	YYYYY	XXXYYYYY
4	XXXX	YYYY	XXXXYYYY

In LN zijn voorloophnullen niet toegestaan in de serie. Als voor de serie twee cijfers worden gebruikt, is de minimale waarde 10. Waarden als 02 en 04 zijn niet toegestaan.

Mogelijkheden voor het aanmaken van documentnummers

Er zijn drie manieren waarop u een documentnummer binnen een mutatiesoort kunt genereren:

- **Mogelijkheid 1**
 - Het selectievakje **Documenten in vaste volgorde** is ingeschakeld.
 - Het veld **Aantal cijfers in serie** bevat de waarde nul.

Als u deze mogelijkheid gebruikt, zet LN het serienummer default op 0. U kunt het documentnummer niet handmatig invoeren. Het documentnummer wordt automatisch gegenereerd door LN.
- **Mogelijkheid 2**
 - Het selectievakje **Documenten in vaste volgorde** is uitgeschakeld.
 - Het veld **Aantal cijfers in serie** bevat de waarde nul.

Als u deze mogelijkheid gebruikt, kunt u het documentnummer zelf bepalen. Het is niet mogelijk een documentnummer opnieuw te gebruiken dat al in gebruik is.
- **Mogelijkheid 3**
 - Het selectievakje **Documenten in vaste volgorde** is ingeschakeld.
 - Het veld **Aantal cijfers in serie** bevat een waarde hoger dan nul.

Als u deze mogelijkheid gebruikt, kunt u het serienummer voor een documentnummer invoeren. Het serienummer bestaat uit het aantal posities dat is gedefinieerd op het veld **Aantal cijfers in serie**. De rest van het documentnummer wordt dan door LN ingevuld op basis van het laatste documentnummer dat is gebruikt binnen de mutatiesoort. Het laatst gebruikte documentnummer binnen elke serie wordt bijgehouden in de sessie Serie mutatiesoort (tfgld0114m000).

NB

De volgende mogelijkheid is niet toegestaan:

- Het selectievakje **Documenten in vaste volgorde** is uitgeschakeld.
- Het veld **Aantal cijfers in serie** bevat een waarde hoger dan nul.

Een mutatiesoort met een documentserie moet opeenvolgend genummerd worden. Als het selectievakje **Documenten in vaste volgorde** is uitgeschakeld, kunt u dus geen waarde invoeren op het veld **Aantal cijfers in serie**.

Bankreferentienummers

In bepaalde landen worden bij binnenlandse mutaties doorgaans bankreferentienummers gebruikt.

Een bankreferentienummer is een uniek nummer waarmee de factuur wordt geïdentificeerd waarop de betaling betrekking heeft. Dit nummer is alleen verplicht voor facturen en betalingen die aan facturen zijn gekoppeld. Het bankreferentienummer wordt aan de debiteur meegedeeld op de factuur en wordt altijd op het betaaldocument vermeld. Het bankreferentienummer moet ook worden weergegeven op [betalingsbewijzen](#).

De lengte van het bankreferentienummer ligt tussen 20 en 30 cijfers, afhankelijk van het land. De nummers worden zodanig samengesteld dat met een specifieke controle kan worden bepaald of de nummers juist zijn.

Bankreferentienummers op verkoopfacturen

Als u [bankreferentienummers](#) gebruikt en het land van de factureren-aan relatie overeenkomt met dat van het verkoopbureau, genereert LN het bankreferentienummer wanneer de factuur wordt samengesteld in Facturering. In plaats van het factuurnummer wordt het bankreferentienummer op de factuur afgedrukt. Voor handmatige verkoopfacturen hoeven geen bankreferentienummers te worden gegenereerd, omdat er geen factuur wordt afgedrukt om naar de debiteur te worden verzonden.

Het bankreferentienummer wordt gebaseerd op de samenstellingsgegevens die u voor het land definieert. Het bankreferentienummer bestaat uit de volgende onderdelen:

- De mutatiesoort (verplicht).
- Het documentnummer (verplicht): het serienummer van het document.
- Het nummer van het financiële bedrijf (optioneel).
- De code van de factureren-aan relatie (optioneel).

Het bankreferentienummer moet numeriek zijn en mag geen voorloophulen bevatten. Als een van de onderdelen niet-numerieke gegevens bevat, laat LN het veld voor het bankreferentienummer leeg. In dat geval wordt op de verkoopfactuur het verkoopfactuurnummer afgedrukt.

Aan het eind van het bankreferentienummer wordt een operator toegevoegd waarmee het gewenste type controle wordt aangegeven. Ter verificatie van het bankreferentienummer op ontvangen

inkoopfacturen voert LN de controle uit die wordt aangegeven door de operator die aan het nummer is toegevoegd.

In de sessie Bedrijfsparameters (tfgld0503m000) kunt u het type controle selecteren dat voor het financiële bedrijf moet worden gebruikt. Er zijn diverse verificatiealgoritmen beschikbaar.

U kunt de onderdelen van bankreferentienummers en de positie ervan binnen die nummers definiëren in de sessie Posities bankreferentie per land (cisli1130m000).

Als een bankreferentienummer moet worden gegenereerd, voegt LN de geselecteerde onderdelen in de opgegeven volgorde samen. Als de samengestelde reeks langer is dan de maximumlengte voor het gewenste bankreferentienummer, wordt de code van de **factureren-aan relatie** zo nodig afgekapt.

Bankreferentienummers instellen

U moet bankreferentienummers instellen voor elk financieel bedrijf in de landen waarin u bankreferentienummers moet gebruiken.

Als u bankreferentienummers wilt instellen, gebruikt u de volgende sessies:

1. Bedrijfsparameters (tfgld0503m000): Selecteer op het veld **Controle bankreferentie** het type controle voor bankreferentienummers dat wordt gebruikt door banken in het land van het financiële bedrijf of selecteer **Geen controle**.
2. Posities bankreferentie per land (cisli1130m000): Definieer de manier waarop het bankreferentienummer op verkoopfacturen wordt samengesteld.
3. Relaties (tccom4500m000): zorg ervoor dat de relatiecode alleen uit cijfers bestaat.

Rekening-courantmutaties

In een structuur met meerdere bedrijven bestaat als gevolg van mutaties tussen de logistieke bedrijven en de financiële bedrijven de behoefte rekeningen af te sluiten met rekening-courantmutaties.

Er is sprake van rekening-courantmutaties als bijvoorbeeld enterprise-eenheden van het verkoopbureau, het inkoopbureau, de afdeling of het magazijn die bij een logistieke mutatie zijn betrokken, aan verschillende financiële bedrijven zijn gekoppeld of bij verschillende logistieke bedrijven behoren.

De volgende soorten rekening-courantmutaties komen voor:

- **Rekening-courantmutaties in een structuur met meerdere financiële bedrijven**
Rekening-courantmutaties tussen de financiële bedrijven in een structuur met meerdere financiële bedrijven.
- **Mutaties voor rekening-courantverrekeningen**
Verrekeningen tussen de logistieke bedrijven in een structuur met meerdere logistieke bedrijven en één financieel bedrijf.

- **Intergroepmutaties**

Financiële mutatie tussen financiële groepen in een structuur met meerdere financiële bedrijven en meerdere financiële groepen.

Rekening-courantmutaties in een structuur met meerdere financiële bedrijven

Rekening-courantmutaties zijn financiële mutaties die LN automatisch aanmaakt voor financiële bedrijven die bij dezelfde financiële groep horen. De mutaties worden op grootboekrekeningen voor rekening-courantmutaties geboekt. Zie voor meer informatie het onderwerp Voorbeeld van rekening-courantmutaties.

U kunt rekening-courantmutaties definiëren volgens de beschrijving in het onderwerp Rekening-courantmutaties instellen.

Zuiver financiële rekening-courantmutaties zijn:

- Journaalposten met één regel
- Kasmutaties (incasso's)
- Kostenfacturen die handmatig in Crediteurenadministratie zijn ingevoerd
- Kostenfacturen die handmatig in Debiteurenadministratie zijn ingevoerd

Als u deze soorten financiële rekening-courantmutaties wilt genereren, moet u de rekening-courantverhoudingen tussen de financiële bedrijven definiëren. U hoeft de bedrijven niet als relaties te definiëren.

Financiële rekening-courantmutaties kunnen ook het gevolg zijn van deze logistieke mutaties:

- OHW-overboeking
- Voorraadoverboeking

Voor OHW-overboekingen en voorraadoverboekingen dient u de entiteiten als interne relaties te definiëren. Verkoop- of inkoopmutaties tussen dergelijke relaties leiden tot rekening-courantmutaties als aan al deze voorwaarden is voldaan:

- De entiteiten zijn gekoppeld aan verschillende financiële bedrijven.
- U hebt rekening-courantverhoudingen tussen de betrokken financiële bedrijven gedefinieerd.
- U hebt geen rekening-courantverrekeningen voor de betrokken entiteiten gedefinieerd.

NB

Als u rekening-courantmutaties hebt gedefinieerd, maakt LN automatisch de rekening-courantmutaties aan wanneer de mutaties worden gejournaliseerd. U hoeft daarvoor geen aanvullende sessies uit te voeren.

Mutaties voor rekening-courantverrekeningen

Mutaties voor rekening-courantverrekeningen zijn rekening-courantmutaties die alleen betrekking hebben op inkoop- en verkoopmutaties tussen logistieke bedrijven in een structuur met meerdere logistieke bedrijven en één financieel bedrijf.

Door mutaties voor rekening-courantverrekeningen worden ruim de helft minder boekingen (10) gegenereerd dan bij een gewone factureringsprocedure (24). Als er dus geen facturen zijn vereist, kunt u met mutaties voor rekening-courantverrekeningen het aantal boekingen op de grootboekrekeningen aanzienlijk beperken.

Mutaties voor rekening-courantverrekeningen in een structuur met één financieel bedrijf zijn automatisch geboekte financiële mutaties in één financieel bedrijf op rekeningen-courant. Er worden geen openstaande posten aangemaakt voor verkoopmutaties en inkoopmutaties tussen de logistieke bedrijven. In plaats daarvan worden de bedragen geboekt op factureringsrekeningen en tussenrekeningen. Deze rekeningen-courant moeten van het type **Balans** zijn. Ze mogen niet van het type **Rekening-courant** zijn.

Verkoop- en inkoopmutaties kunnen betrekking hebben op het volgende:

- OHW-overboeking
- Voorraadoverboeking

Als u mutaties voor rekening-courantverrekeningen voor inkoop- of verkoopmutaties wilt aanmaken tussen logistieke bedrijven in een structuur met meerdere bedrijven, moet u de logistieke bedrijven definiëren als gelieerde bedrijfsrelaties.

Hoe u rekening-courantverrekeningen instelt, wordt beschreven in Mutaties voor rekening-courantverrekeningen - instellen.

NB

Als u mutaties voor rekening-courantverrekeningen hebt ingesteld, maakt LN de verrekeningsmutaties automatisch aan wanneer de mutaties worden gejournaliseerd. U hoeft daarvoor geen aanvullende sessies uit te voeren.

Afstemmingsoverzicht rekening-courantverrekeningen

Met behulp van de sessie Afstemming rekening-courant (inkoop/verkoop) afdrukken (cisl2445m000) genereert u een overzicht van de mutaties voor rekening-courantverrekeningen tussen gelieerde bedrijven. LN genereert het overzicht op basis van de verkoopgegevens in de tabellen van Factureren. Voor elke verkooporderregel haalt LN de corresponderende inkoopinformatie op voor het verslag.

Intergroepmutaties

Intergroepmutaties komen uitsluitend voor in een structuur met meerdere bedrijven en meer dan één financiële bedrijvengroep.

Intergroepmutaties zijn financiële mutaties die LN automatisch aanmaakt voor financiële bedrijven die bij verschillende financiële groepen horen. De mutaties worden op grootboekrekeningen voor rekening-courantmutaties geboekt. Zie voor meer informatie Voorbeeld van intergroepmutaties.

U kunt intergroepmutaties instellen en verwerken volgens de beschrijving in het onderwerp Intergroepmutaties instellen.

Intergroepmutaties kunnen uitsluitend voor journaalposten van één regel worden aangemaakt.

Basisbedrijf

Intergroepmutaties worden tijdelijk opgeslagen in een van de groepsbedrijven. Daartoe moet u een van de groepsbedrijven als basisbedrijf definiëren. De boekingsgegevens van de intergroepmutaties worden tijdelijk in het basisbedrijf opgeslagen.

Als u intergroepmutaties wilt aanmaken, moet u de intergroepmutaties verwerken op de manier die wordt beschreven in het onderwerp Intergroepmutaties instellen.

Valutaberekening en het independent valutasysteem

In het independent valutasysteem wordt de rapportvaluta op dezelfde manier (opnieuw) berekend als in het standaardvalutasysteem, met uitzondering van het volgende:

- Als in de calculatiegroep is aangegeven dat een andere valuta dan de lokale valuta moet worden gebruikt, zoekt LN naar koersen voor het rechtstreeks omrekenen van de rapporteringsvaluta naar de rapportvaluta.

Valutaberekening en ...

Standaard valutasys- teem	Dependent valutasys- teem	Independent valuta- systeem	<i>Systeem met één valu- ta (p. 29)</i>
------------------------------	------------------------------	--------------------------------	---

Valutaberekening en het valutasysteem met één valuta

In het valutasysteem met één valuta wordt de rapportvaluta op dezelfde manier (opnieuw) berekend als in het standaardvalutasysteem, met uitzondering van het volgende:

- Alleen de lokale valuta wordt gebruikt.

Valutaberekening en ...

Standaard valutasys- teem	Dependent valutasys- teem	<i>Independent valuta- systeem (p. 29)</i>	Valutasysteem met één valuta
------------------------------	------------------------------	--	---------------------------------

Afletteren met een mutatie naar aanleiding van afletteren

Als voor het verschilbedrag een mutatie naar aanleiding van het afletteren wordt gegenereerd, worden de bedragen in de eigen valuta's berekend op basis van het verschilbedrag in de mutatievaluta, waarbij gebruikgemaakt wordt van het interne type valutakoers.

De volgende situaties kunnen daarbij ontstaan:

- Het restbedrag in de eigen valuta's is nul of overschrijdt de valutamarge niet.
 - Het restbedrag in ten minste één eigen valuta is geen nul. Deze situatie kan ontstaan doordat zich wijzigingen in de valutakoers hebben voorgedaan tussen de mutatiedatums van de mutaties die u wilt afletteren. Er zijn twee mogelijkheden:
 - De verschillen in de eigen valuta's worden gehandhaafd op de rekening.
 - Als u de rekening in de eigen valuta's wilt salderen, wordt een tweede mutatie gegenereerd voor de verschilbedragen in de eigen valuta's. De mutatie wordt rechtstreeks gebaseerd op het verschilbedrag. Er worden geen valutakoersen bij betrokken.
- NB: of er aanvullende mutaties voor afletteren voor de eigen valuta's worden gegenereerd, wordt bepaald op basis van de overeenkomende instellingen in de sessie Aflettereigenschappen rekeningen (tfgld1657m000).

Met het ene deel van de mutaties naar aanleiding van het afletteren worden de mutaties op de grootboekrekening gesaldeerd. Het andere deel van deze mutaties voor afletteren wordt op een afletterrekening geboekt.

Voorbeeld 1: Eigen valuta's in evenwicht

Nadat de mutatie naar aanleiding van het afletteren is gegenereerd, is er geen verschilbedrag meer in de diverse eigen valuta's.

	Mutatiebe- drag	Mutatievalu- ta	Debet/credit	Lokale valu- ta EUR	Rapporte- ringsvaluta 1 USD	Rapporte- ringsvaluta 2 CAD
Mutatie 1	100	GBP	D	90	101	50
Mutatie 2	50	GBP	C	45.4	49.80	24.4
Mutatie 3	51	GBP	C	45.5	51.10	25.1
Mutatie n.a.v. afletteren	1	GBP	D	0.9	0.10	0.5
Resultaat	0			0	0	0

Het andere deel van de mutatie naar aanleiding van het afletteren wordt op de afletterrekening geboekt. In dit voorbeeld wordt het volgende op de afletterrekening geboekt: GBP 1; EUR 0,9; USD 0,1; CAD 0,5.

Voorbeeld 2: Onvolledig afletteren

In een aantal eigen valuta's blijft een verschilbedrag bestaan. Deze situatie kan ontstaan als er een mutatie naar aanleiding van het afletteren nodig is, maar ook als dat niet het geval is, zoals u in dit voorbeeld ziet.

	Mutatiebe- drag	Mutatievalu- ta	Debet/credit	Lokale valu- ta EUR	Rapporte- ringsvaluta 1 USD	Rapporte- ringsvaluta 2 CAD
Mutatie 1	100	GBP	D	90.1	101.02	50.5
Mutatie 2	100	GBP	C	90.9	101.1	50.5
Resultaat	0			0.8	0.08	0

Voorbeeld 3: Afletteren op basis van een verschil

Nadat de mutatie naar aanleiding van het afletteren is gegenereerd, is er een verschilbedrag in de eigen valuta's. Op basis van de verschilbedragen wordt een tweede mutatie gegenereerd.

Deze mutatie is vergelijkbaar met een mutatie voor een koersverschil. De mutatiebedragen in de eigen valuta's zijn onderling niet via een valutakoers verbonden.

	Mutatiebe- drag	Mutatievalu- ta	Debet/credit	Lokale valu- ta EUR	Rapporte- ringsvaluta 1 USD	Rapporte- ringsvaluta 2 CAD
Mutatie 1	100	GBP	D	90.1	101.2	50.1
Mutatie 2	100	GBP	C	90.9	101.1	50.5
Resultaat	0			0.8	0.08	0
Mutatie op basis van verschil in lo- kale valuta				0.8		
Mutatie op basis van verschil in rapporterings- valuta					0.08	
Resultaat	0			0	0	0

Het andere deel van de mutatie voor afletteren wordt op de afletterrekening geboekt.

In dit voorbeeld wordt het volgende op de afletterrekening geboekt:

- Eerste boeking: GBP 1; EUR 0,9; USD 0,1; CAD 0,5.
- Tweede boeking: GBP 0; EUR 0,8; USD 0; CAD 0.
- Derde boeking: GBP 0; EUR 0; USD 0,08; CAD 0.

Veelgebruikte rekeningen voor het afletteren van rekeningen

- **Overige debiteuren- en crediteurenrekeningen**
Op deze rekening worden debet en credit bijgehouden die niet direct gekoppeld zijn aan het normale bedrijfsproces. Hierop worden bijvoorbeeld toegewezen kosten geregistreerd voor restitutie waarbij de boeking onzeker is op het moment van vastlegging. Dit record wordt ook gebruikt voor het registreren van inkopen voor derde partijen die niet naar de winst- en verliesrekening mogen worden geboekt.

- **Voorlopige rekeningen**
Een rekening waarop bewerkingen worden bijgehouden die niet definitief op een rekening kunnen worden geboekt. Deze rekeningen mogen echter niet voorkomen op de balans. Bijvoorbeeld: in het geval van een bankafstemming, waarbij het saldo van de rekening van het bedrijf in overeenstemming wordt gebracht met dat van de bank, worden niet-gespecificeerde mutaties (zoals betalingen door debiteuren) op bankafschriften geboekt naar een voorlopige rekening.
- **Rekeningen voor interne overboekingen**
Dit type tussenrekening wordt gebruikt voor praktische en gecontroleerde boekhoudkundige bewerkingen, zoals het overboeken van contant geld naar een bankrekening. Daarnaast worden dergelijke rekeningen gebruikt voor bewerkingen met verschillende journalen. Interne rekeningen mogen niet op de balans voorkomen.
- **Rekeningen voor verkopen tussen bedrijfseenheden**
Op deze rekeningen worden geleverde goederen en diensten gedebiteerd en ontvangen goederen en diensten gecrediteerd. De rekeningen van verschillende vestigingen van een bedrijf moeten salderen en mogen niet voorkomen op de balans.
- **Rekening voorschotten voor medewerkers**
Met behulp van deze rekening worden debetvoorschotten bijgehouden en vindt creditering plaats op de salarissen waarvan de voorschotten moeten worden afgetrokken.
- **Groepsrekeningen**
Op deze rekeningen worden tijdelijke voorschotten binnen bedrijven in dezelfde groep geboekt.

Voor bepaalde tussenrekeningen genereert LN automatisch de mutatiereferentie zodra de mutatie wordt aangemaakt. De mutatiereferentie kan bijvoorbeeld bestaan uit de herkomst van de mutatie en het ordernummer.

NB

Hoewel u grootboekmutaties kunt afletteren voor rekeningen die voor integratiemutaties worden gebruikt, wordt u geadviseerd het afstemmingsproces te gebruiken.

Afletteren van rekeningen instellen

Als u de aflettering van rekeningen wilt instellen, gaat u als volgt te werk:

1. Schakel het selectievakje **Rekeningen afletteren** op het tabblad **Concepten** van de sessie Bedrijfparameters (tfld0503m000) in.
2. Geef in de sessie Parameters rekeningen afletteren (tfld1161m000) defaults op voor de basisgegevens, gebruikersautorisaties en de verwerking voor het afletteren van rekeningen.
3. Definieer de aflettereigenschappen voor rekeningen in de sessie Aflettereigenschappen rekeningen (tfld1557m000).
4. Voer de aflettereigenschappen voor rekeningen die u voor het huidige bedrijf hebt gedefinieerd in op het veld **Aflettereigenschappen rekeningen** van het tabblad **Diversen** in de sessie Rekeningschema (tfld0508m000).

5. Definieer in de sessie Fiatteringsschema's rekeningen afletteren (tfgld1553m000) ten minste één fiatteringsschema voor het afletteren van rekeningen.
NB: u kunt de volgende stap overslaan als u voor *alle* financiële bedrijven alleen gebruikers van het type **Super-user** definieert.
6. Definieer in de sessie Afletterschema's grootboekrekeningen (tfgld1555m000) ten minste één afletterschema voor grootboekrekeningen.
7. Ken de juiste afletterschema's voor autorisaties en grootboekrekeningen aan gebruikers toe in de sessie Gebruikers rekeningen afletteren (tfgld1152m000).
8. Voer in de sessie Historie rekeningen afletteren opnieuw opbouwen (tfgld1218m000) in.
9. Als u een upgrade uitvoert vanuit een eerdere functionaliteit voor het afletteren van rekeningen, voer dan de sessie Bestaande aflett. rek. naar nieuwe aflett. rek. converteren (tfgld1216m100) uit.
10. U kunt rekeningen pas automatisch afletteren als er voldoende afletterbare gegevens zijn. Als dit het geval is, gaat u als volgt te werk:
 - Definieer in de sessie Criteriacodes rekeningen automatisch afletteren (tfgld1562m000) ten minste één criteriacode voor het automatisch afletteren van rekeningen.
 - Definieer in de sessie Criteriasets rekeningen automatisch afletteren (tfgld1559m000) ten minste één criteriaset voor het automatisch afletteren van rekeningen.
11. Als u een upgrade uitvoert vanuit een eerdere grootboekrekening, voer dan de sessie Bestaande aflett. rek. naar nieuwe aflett. rek. converteren (tfgld1216m100) uit.

Het proces voor het afletteren van rekeningen

Het proces voor het afletteren van rekeningen bestaat uit de volgende stappen:

Stap 1: Mutaties afletteren

U kunt mutaties als volgt afletteren:

- *Automatisch*, in de sessie Mutaties automatisch afletteren (tfgld1250m000).
LN voert de aflettering van rekeningen uit op basis van de aflettereigenschappen voor rekeningen en een fiatteringsschema voor het afletteren van rekeningen.
- *Handmatig* (in de sessie Rekeningen afletteren (tfgld1550m000)).
In deze sessie selecteert u de mutaties die u wilt afletteren.
 - Als de geselecteerde mutaties in evenwicht zijn, klikt u in het menu Beeld, Referenties of Acties op **Afletteren zonder mutatie**.
 - Als de totalen van de bedragen van de geselecteerde mutaties verschillen, klikt u op **Afletteren met mutatie** of kiest u **Afletteren zonder mutatie**.

Voor elke (handmatige of automatische) aflettering maakt LN een mutatie voor afletteren aan in de sessie Afgeletterde mutaties (tfgld1551m000).

Stap 2: Mutaties voor afletteren goedkeuren

U kunt mutaties voor afletteren goedkeuren in de sessie Afgeletterde mutaties goedkeuren/verwerken (tfgld1251m100) (mits u hiervoor bevoegd bent). Wanneer u op **Verwerken** klikt, controleert LN of de onderliggende mutaties kunnen worden afgeletterd op basis van het fiatteringsschema voor het afletteren van rekeningen en het afletterschema voor grootboekrekeningen die aan u zijn toegekend in de sessie Gebruikers rekeningen afletteren (tfgld1152m000).

Stap 3: Mutaties voor afletteren verwerken

U kunt mutaties voor afletteren verwerken in de sessie Afgeletterde mutaties goedkeuren/verwerken (tfgld1251m100) (mits u hiervoor bevoegd bent). Wanneer u op **Verwerken** klikt, controleert LN of de goedgekeurde aflettermutaties kunnen worden verwerkt op basis van het fiatteringsschema voor het afletteren van rekeningen en het afletterschema voor grootboekrekeningen die aan u zijn toegekend in de sessie Gebruikers rekeningen afletteren (tfgld1152m000). In deze stap maakt LN batches en niet-gejournaliseerde mutaties aan voor aflettermutaties.

Grootboekrekeningen opnieuw opbouwen ten bate van afletteren

U kunt een grootboekrekening waarvoor al mutaties bestaan, als afletterbare rekening definiëren. Voer de aflettereigenschappen voor rekeningen die u voor het huidige bedrijf hebt gedefinieerd in op het veld **Aflettereigenschappen rekeningen** van het tabblad **Diversen** in de sessie Rekeningschema (tfgld0508m000). In de bijbehorende tabel Afgeletterde mutaties (uitgebreid) (tfglf150) moeten dan de bestaande mutaties worden opgenomen.

Als u de records in de tabel Afgeletterde mutaties (uitgebreid) (tfglf150) wilt genereren, voert u de sessie Historie rekeningen afletteren opnieuw opbouwen (tfgld1218m000) uit.

Perioden gebruiken

Soorten boekingsperioden

Er bestaan drie boekingsperioden:

- **Boekingsperiode**
De officiële boekingsperioden die aan fiscale richtlijnen voldoen. Alle financiële mutaties worden ingevoerd volgens deze verdeling per boekingsperiode. De periodesoort **Boekingsperiode** laat zien welke mutaties er in een bepaalde periode hebben plaatsgevonden. De definitie van de periodesoort **Boekingsperiode** is verplicht.
- **Verslagperiode**
Een andere verdeling van het boekjaar dan via boekingsperioden. U kunt verslagperioden gebruiken voor rapportage vanuit het grootboek en voor financiële overzichten. Verslagperioden kunnen alleen worden gedefinieerd als het selectievakje **Verslagperioden** in de sessie Parameters groepsbedrijven (tfgld0101s000) is ingeschakeld. De definitie van verslagperioden is optioneel.
- **Belastingperiode**
Financiële perioden waarmee u de belastingbedragen van financiële mutaties kunt registreren. U moet de belastingperioden definiëren waarin de belastingbedragen van de financiële mutaties moeten worden verantwoord in de belastinganalyse. De definitie van de periodesoort **Belastingperiode** is optioneel.

Voorbeeld

Een bedrijf maakt vanaf 1 januari 2002 deel uit van een holding. Dit bedrijf heeft perioden van vier weken als boekingsperioden. De belasting moet worden afgedragen per maand. De holding maakt echter gebruik van perioden van drie weken als verslagperioden. Dit wordt als volgt gedefinieerd:

Boekingsperio- de	Begindatum	Verslagperiode	Begindatum	Belastingperio- de	Begindatum
1	01-01	1	01-01	1	01-01
2	29-01	2	22-01	2	01-02
3	25-02	3	12-02	3	01-03
4	25-03	4	05-03	4	01-04
5	22-04	5	26-03	5	01-05
6	20-05	6	17-04	6	01-06
7	17-06	7	08-05	7	01-07
8	15-07	8	29-05	8	01-08
9	12-08	9	20-06	9	01-09
10	09-09	10	11-07	10	01-10
11	07-10	11	01-08	11	01-11
12	04-11	12	22-08	12	01-12
13	02-12	13	12-09		
		14	03-10		
		15	24-10		
		16	14-11		
		17	05-12		
		18	26-12		

Als er een mutatie plaatsvindt op 26 juni, moet deze worden geboekt in:

- Boekingsperiode 7, voor het bedrijf zelf.
- Verslagperiode 9, voor het parent-bedrijf.
- Belastingperiode 6, voor de belastingdienst.

Status van boekingsperioden

De status van een boekingsperiode kan een van deze zijn:

- **Open**
U kunt mutaties voor deze periode invoeren.
- **Afgesloten**
De periode is afgesloten maar u kunt de status nog wijzigen in **Open** om laatste mutaties in de periode aan te maken.
- **Definitief afgesloten**
De periode is afgesloten via de sessie Perioden afsluiten (tfgld1206m000). Het is niet meer mogelijk mutaties voor de periode in te voeren. De status **Definitief afgesloten** kan uitsluitend aan een periode worden toegekend als de voorafgaande perioden de status **Definitief afgesloten** hebben. Als een periode de status **Definitief afgesloten** heeft, kan deze status niet meer worden gewijzigd.

In de sessie Periodestatus (tfgld0107m000) kunt u de status van elke periodesoort bekijken en wijzigen.

Perioden kunnen afzonderlijk op de status **Open**, **Afgesloten** en **Definitief afgesloten** worden gezet voor de volgende mutatiesoorten:

ACP: Crediteurenadministratie mutaties

ACR: Debiteurenadministratie mutaties

CMG: Liquiditeitenbeheer smutaties

INT: Integratiemutaties loggen

GLD: Grootboekadministratie mutaties

Boekingsperioden instellen

Boekingsperioden worden als volgt ingesteld:

1. Definieer in de sessie Parameters groepsbedrijven (tfgld0101s000) de volgende periodeparameters:
 - **Verslagperioden**
 - **Aantal boekingsperioden**
 - **Aantal verslagperioden**
 - **Aantal betalingsperioden**
 - **Scheidingsteken periode**
2. Definieer in de sessie Perioden (tfgld0105m000) de perioden. U kunt het volgende opgeven:
 - Een boekingsperiode voor het boeken van correcties.

- De begindatum van de periode.
- 3. Definieer in de sessie Einddatums per boekjaar (tfgld0106s000) de einddatums voor de laatste periode van een boekjaar.
- 4. Definieer in de sessie Periodestatus (tfgld0107m000) de status van elke periode.

Boekingsperioden afsluiten

Een boekingsperiode afsluiten:

1. Geef het jaar op waarvoor u een periode wilt afsluiten.
2. Selecteer de module waarvoor u een periode wilt afsluiten.
3. Schakel het selectievakje **Definitieve afsluiting** in om de periodestatus op **Definitief afgesloten** te zetten.
4. Geef een reeks financiële bedrijven op.
5. Schakel de gewenste selectievakjes in om aan te geven welke perioden moeten worden afgesloten.
6. Klik op de knop **Perioden afsluiten**.

Voordat u de perioden voor het Grootboekadministratie kunt afsluiten, moet u perioden voor deze modules afsluiten:

- Crediteurenadministratie
- Debiteurenadministratie
- Liquiditeitenbeheer

NB

- U kunt alleen verslagperioden en periodereeksen opgeven als het selectievakje **Verslagperioden** in de sessie Parameters groepsbedrijven (tfgld0501m000) is ingeschakeld.
- Als de periode voor integratie is afgesloten, is het voor de afgesloten periode niet meer mogelijk nieuwe mutaties in de integratietabellen in te voeren.
- Voordat u deze sessie uitvoert, moet u alle batches voor de desbetreffende perioden afsluiten in de sessie Journaliseringsrunnummer (tfgld1609m000).

Afgesloten perioden

U kunt geen mutaties in een afgesloten periode aanmaken. Het is echter wel mogelijk een periode met de status **Afgesloten** in de sessie Periodestatus (tfgld0107m000) te heropenen.

Perioden met de status **Definitief afgesloten** kunt u niet heropenen.

Belangrijk!

Perioden kunnen pas definitief worden afgesloten nadat alle periodieke facturen zijn geboekt.

Jaarafsluiting

Wanneer u het boekjaar afsluit, saldeert LN de winst- en verliesrekeningen en worden de beginsaldi van de balansrekeningen voor het nieuwe jaar samengesteld. Nadat u het boekjaar definitief hebt afgesloten, kunnen voor het afgesloten jaar geen financiële mutaties meer worden aangemaakt.

Voordat u het boekjaar kunt afsluiten, moet u alle integratiemutaties en periodieke mutaties verwerken, alle mutaties journaliseren en alle perioden, met uitzondering van de laatste **GLD**-periode, afsluiten. De laatste **GLD**-periode is doorgaans de correctieperiode. De **GLD**-periode moet open blijven omdat LN posten moet aanmaken voor het salderen van afrondingsverschillen en van de winst- en verliesrekeningen.

Voer de sessie Periodestatus (tfgld0107m000) uit om de perioden voor de afzonderlijke modules op **Afgesloten**. Voor meer informatie, zie *Perioden gebruiken* (p. 37) te zetten.

Het boekjaar sluiten:

1. De integriteit van de financiële gegevens controleren

Deze stap is optioneel. Voor de beste resultaten verdient het echter aanbeveling om de sessie Beginsaldi/historie opnieuw opbouwen o.b.v. mutaties (tfgld3203m000) uit te voeren om er zeker van te zijn dat alle mutaties in de historie zijn afgeletterd met de gejournaliseerde mutaties. Met deze sessie kunt u de grootboekhistorie en dimensiehistorie tegelijk opnieuw samenstellen.

Tijdens het opnieuw opbouwen mogen in het huidige financiële bedrijf geen financiële mutaties worden ingevoerd of gegenereerd. Als u dat wel doet, kan het proces mislukken of kunnen de resultaten onbetrouwbaar zijn.

2. Het jaar voorlopig afsluiten

Deze stap is optioneel en wordt allen ter informatie gebruikt. U kunt de sessie Boekjaar voorlopig afsluiten (tfgld6201m000) uitvoeren om de jaarafsluiting te simuleren. Zonder mutaties of boekingen aan te maken accumuleert LN de bedragen van alle winst- en verliesrekeningen en worden voorlopige beginsaldi voor alle balansrekeningen voor het nieuwe boekjaar samengesteld. U kunt de nieuwe beginsaldi opvragen in de grootboekadministratie.

U kunt een voorlopige jaarafsluiting uitvoeren voor het huidige boekjaar dat LN weergeeft in de sessie Bedrijfsparameters (tfgld0503m000). Na de voorlopige jaarafsluiting kunt u doorgaan met de verwerking van mutaties voor het huidige boekjaar. U kunt nog steeds correcties voor een periode in het jaar boeken en u kunt, indien nodig, de voorlopige jaarafsluiting herhalen.

3. Winst- en verliesrekeningen afsluiten

Voer de sessie Verlies- & winstrekeningen automatisch afsluiten (tfgld6202m000) uit om de winst- en verliesrekeningen af te sluiten. Er zijn verschillende *afsluitingsmethoden* (p. 42) beschikbaar.

4. Afronding corrigeren (optioneel)

Als de sessie Boekjaar voorlopig afsluiten (tfgld6201m000) of de sessie Verlies- & winstrekeningen automatisch afsluiten (tfgld6202m000) resulteren in een foutbericht zoals *Totaal verlies- en winstsaldo is nog niet 0 in een valuta* of *Grootboeksaldo voor een valuta klopt niet*, moet u de afronding van de bedragen corrigeren.

Nadat u de correcties hebt uitgevoerd:

- a. Als u de sessie Beginsaldi/historie opnieuw opbouwen o.b.v. mutaties (tfgld3203m000) uitvoert.
- b. Voer Boekjaar voorlopig afsluiten (tfgld6201m000) of Verlies- & winstrekeningen automatisch afsluiten (tfgld6202m000) opnieuw uit. Als u de laatste sessie uitvoert en dat een nieuwe batch oplevert, journaliseer deze batch dan alvorens door te gaan.

5. Boekingsperioden definitief afsluiten

Voer de sessie Perioden afsluiten (tfgld1206m000) uit om de periodestatus van alle **GLD**-perioden voor alle periodesoorten op **Definitief afgesloten** te zetten.

6. Het jaar afsluiten

Voer de sessie Jaar afsluiten (tfgld6203m000) uit om het huidige jaar definitief af te sluiten en de beginsaldi voor het nieuwe jaar aan te maken. Dit levert een nieuwe batch op, die in het volgende jaar moet worden gejournaliseerd.

Als u het huidige jaar definitief afsluit, kunt u voor het jaar geen mutaties meer verwerken. De beginsaldi die bij de voorlopige afsluiting van het jaar zijn gegenereerd, worden overschreven.

7. De historiegegevens archiveren

Op het veld **Bewaartermijn gegevens (jaren)** van de sessie Parameters groepsbedrijven (tfgld0101s000) kunt u opgeven hoeveel jaren de financiële gegevens moeten worden bewaard in het huidige financiële bedrijf. Als dat aantal jaren is verstreken, kunt u de sessie Periodetotalen archiveren/verwijderen (tfgld6206m000) uitvoeren om de financiële gegevens van een boekjaar te archiveren en/of te verwijderen. LN voert deze actie niet automatisch uit.

Methoden voor het afsluiten van winst- en verliesrekeningen

Wanneer u het boekjaar afsluit, kunt u de sessie Verlies- & winstrekeningen automatisch afsluiten (tfgld6202m000) gebruiken om winst- en verliesrekeningen af te sluiten en het totaalsaldo te boeken naar de rekening Ingehouden winsten. In de sessie Bedrijfparameters (tfgld0503m000) selecteert u de afsluitingsmethode voor de winst- en verliesrekeningen.

De volgende methoden zijn beschikbaar voor de afsluiting:

- **Totaal**
Alle winst- en verliesrekeningen worden direct verrekend met de tegenrekening die u selecteert in de sessie Bedrijfparameters (tfgld0503m000) en het totaalbedrag van de tegenrekening wordt doorgeboekt naar de rekening Ingehouden winsten. De winst- en verliesrekeningen worden niet afzonderlijk afgesloten.
- **Individuele rekeningen**
De winst- en verliesrekeningen worden afzonderlijk verrekend met de rekening Ingehouden winsten.

- **Inkomstenbron**

Elke winst- en verliesrekening wordt afzonderlijk verrekend met de gerelateerde rekening voor de bron van inkomsten. U kunt deze methode gebruiken om te zien hoe de totale winst voor het jaar is samengesteld uit bijvoorbeeld bedrijfswinst, buitengewone winst, enzovoort.

Journaalimport

U kunt journaalmutaties vanuit een andere bron in LN importeren.

Gebruik een van de volgende mogelijkheden om journaalmutaties te importeren:

- Uitwisselingsschema's
- De sessie Geïmporteerde journaalmutaties boeken (tfgld2215m000)

Bij LN wordt een default uitwisselingsschema meegeleverd met de naam JVIMPRT. U kunt het uitwisselingsschema wijzigen of nieuwe uitwisselingsschema's aanmaken als u een ander formaat wilt gebruiken.

Het default uitwisselingsschema is ontworpen om:

- Een ASCII-bestand te lezen.
- De noodzakelijke gegevens op te halen.
- De opgehaalde gegevens op te slaan in tabellen van LN.

NB

U hebt toegang tot de tabellen van LN in de sessie Geïmporteerde journaalmutaties boeken (tfgld2215m000).

Het uitwisselingsschema zoekt in het ASCII-bestand naar vier recordsoorten:

- Batchkoprecords
- Documentkoprecords
- Documentregelrecords
- Tekstrecords

De identificatienummers worden gebruikt voor het groeperen van verzamelingen records in het ASCII-bestand die tot dezelfde mutatie behoren. De identificatienummers worden gebruikt om de gegevens te selecteren die worden geïmporteerd in het grootboek. Er bestaat een één-op-één relatie tussen identificatienummers en batchnummers in het grootboek.

Nadat een batch is geïmporteerd, wordt de batch op dezelfde manier behandeld als andere, niet-gejournaliseerde mutaties. Voor beheer en journalisering van de mutatie worden de normale verwerkingsprocedures gebruikt.

Wanneer een batch is verwerkt, worden de detailrecords uit de importtabellen verwijderd. De batchkoperecord wordt niet verwijderd en u kunt de status van de geïmporteerde journalen bekijken in de sessie Geïmporteerde journaalbestanden (tfglid2513m000).

Periodieke journalen

Periodieke journaalmutaties zijn journaalmutaties die LN regelmatig kan genereren op basis van de mutatiegegevens en opdrachten die u instelt in de definitie van het periodiek journaal.

Gedeelde kosten, zoals de kosten van kantoorgebouwen en parkeerplaatsen, een kantine, technisch personeel en beveiligingspersoneel, en de kosten van verwarming, elektriciteit en water, worden vaak op een vastgestelde basis verdeeld over de verschillende bedrijfsonderdelen en locaties van een organisatie. Voor de verdeling van dergelijke kosten kunt u definities van periodieke journalen instellen.

Met de definities van periodieke journalen worden de bijbehorende financiële mutaties gegenereerd en worden de maandelijkse administratieve taken van de bedrijfsonderdelen ondersteund. De resulterende verslagen bevatten informatie die handig is voor het management en zijn verplicht in landen waar organisaties geconsolideerde financiële verslagen moeten voorbereiden en worden gevraagd om de winst en het verlies voor elk bedrijfsonderdeel afzonderlijk te publiceren.

Typen periodieke journalen

Het type van een periodiek journaal geeft de mutatiecategorie aan.

Deze typen periodieke journalen bestaan:

- **Journaalpost**, voor het verdelen van kosten over andere bedrijfsonderdelen of bedrijven.
- **Inkoopfactuur**, voor het genereren van eenvoudige periodieke inkoopfacturen.
- **Verkoopfactuur**, voor het genereren van eenvoudige periodieke verkoopfacturen.

NB

In de module Debiteurenadministratie en Crediteurenadministratie kunt u ook periodieke facturen en periodieke betalingen aanmaken in deze sessies:

- Periodieke verkoopfacturen (tfacr1514m000)
- Periodieke inkoopfacturen (tfacp1113s000)

Het verschil met periodieke journaalmutaties van het type **Inkoopfactuur** of het type **Verkoopfactuur** is dat u in de module Debiteurenadministratie en de module Crediteurenadministratie meer mutatiegegevens kunt opgeven.

Valutakoersen

Afhankelijk van het type periodieke journaal kunt u een koersbepaling voor de periodieke journaalmutaties selecteren. Als u een dependent multi-currency systeem gebruikt en het veld **Koersbepaling op Handmatig ingegeven** staat, kunt u de koers tussen de mutatievaluta en de referentievaluta wijzigen.

Wanneer u de periodieke mutaties genereert en u een mutatieverslag afdrukt, kunt u de valutakoersen gebruiken die geldig zijn op de dag waarop de mutaties worden gegenereerd of de valutakoersen die u hebt opgegeven in de journaalkop.

Tegenboekingen

U kunt periodieke journaalmutaties tegenboeken als het periodieke journaal van het type **Journaalpost** is.

Bijvoorbeeld: voor de telefoonkosten kunt u een definitie van een periodiek journaal van het type **Journaalpost** instellen en daarmee maandelijks een vast bedrag toewijzen aan de verschillende bedrijfsonderdelen. Wanneer aan het eind van het kwartaal de werkelijke telefoonkosten bekend zijn, kunt u de journaalmutaties tegenboeken en de nagecalculeerde kosten doorberekenen aan de bedrijfsonderdelen.

Normale tegenboekingen gebruiken

Een andere manier om de mutaties tegen te boeken, is opdrachten aanmaken en het type tegenboeking **Niet van toepassing** selecteren. Om de mutatie tegen te boeken, maakt u een opdracht van het type **Normale tegenboeking** aan. Met deze opdracht worden de mutaties van de periodieke journaaldefinitie gegenereerd, maar worden Debet en Credit tegengeboekt.

NB

Voor de normale tegenboekingen gebruikt LN de valutakoers van de genereerdatum van de tegenboeking, waardoor koersverschillen kunnen ontstaan.

Tegenboekingen

U kunt de sessie Tegenboeking (tfgld1295m000) gebruiken om tegenboekingsdocumenten aan te maken.

U kunt voor de volgende mutaties tegenboekingen van gejournaliseerde mutaties aanmaken:

- Journaalposten
- Verkoopfacturen die u in Fin. administratie hebt ingevoerd.
- Creditnota's voor verkoop die u in Fin. administratie hebt ingevoerd.
- Inkoopfacturen die niet zijn gekoppeld aan inkooporders (kostenfacturen).
- Inkoopfacturen die nog niet zijn toegekend of goedgekeurd.

- Creditnota's voor inkoop die niet zijn gekoppeld aan inkooporders.
- Mutaties die het resultaat zijn van een geïntegreerd extern pakket dat is gedefinieerd als Extern pakket in het integratieschema.
- Beginsaldi.
- De volgende bankmutaties in Liquiditeitenbeheer:
 - Vooruitbetalingen
 - Vooruitontvangsten
 - Niet-toegekende betalingen
 - Niet-toegekende ontvangsten
 - Journaalmutaties

Op grootboekrekeningen die kunnen worden afgeletterd, kunt u alleen die mutaties tegenboeken die nog niet zijn afgeletterd.

U kunt niet meer dan één mutatie tegenboeken en u kunt een mutatie maar één keer tegenboeken. Het is niet mogelijk een batch van mutaties tegen te boeken. Als u het mutatedocument hebt gecorrigeerd of aan een ander document hebt gekoppeld, kunt u de mutatie niet tegenboeken.

U moet inkoop- en verkoopfacturen tegenboeken via creditnota's en u moet creditnota's tegenboeken via facturen. Voor andere mutaties is de tegenboeking doorgaans van dezelfde soort als de oorspronkelijke mutatie. De soort van de tegenboeking moet behoren tot dezelfde mutatiecategorie als de oorspronkelijke mutatiesoort.

Als negatieve bedragen zijn toegestaan voor de mutatiesoort, maakt LN tegenboekingen van dezelfde soort (debet of credit) aan met bedragen met het tegenovergestelde teken (+ in plaats van - of - in plaats van +). Als negatieve bedragen niet zijn toegestaan voor de mutatiesoort, maakt LN creditboekingen voor hetzelfde bedrag aan als tegenboekingen voor debetboekingen en vice versa.

Als u een journaalmutatie tegenboekt, wordt in de documenthistorie van het oorspronkelijke document verwezen naar het tegenboekingsdocument. Het documentnummer van het tegenboekingsdocument verschijnt op het veld **Origineel document**. Als u een openstaande post tegenboekt via een creditnota, koppelt LN de creditnota aan de openstaande post, zodat het saldo automatisch nul wordt.

Als u een creditnota voor verkoop of inkoop tegenboekt via een openstaande post, kan LN de posten niet automatisch salderen. U moet achteraf de creditnota handmatig aan de factuur koppelen. Als u de tegengeboekte mutatie wil corrigeren, kan LN het oorspronkelijke document kopiëren naar een nieuw document. De boekingen voor het nieuwe document zijn gelijk aan de boekingen voor het oorspronkelijke document. U kunt de bedragen, rekeningen en/of dimensies in het nieuwe document wijzigen in de sessie Mutaties intoetsen (tfld1140m000).

NB

Als u de sessie Mutaties intoetsen (tfld1140m000) wilt gebruiken, moeten er gebruikersspecifieke default waarden bestaan in de sessie Defaults mutatie-invoer (tfld0131m000).

LN kent nieuwe batchnummers toe aan het tegenboekingsdocument en aan het nieuwe document (als u dat hebt aangemaakt). U journaliseert de nieuwe batches op de gebruikelijke wijze.

NB

De volgende mutaties kunt u niet tegenboeken:

- Integratiemutaties zoals **Inkoop/ Rechtstreekse levering, Verkoop/ Artikeltoeslag (afgifte), Magazijnoverboeking/ Afgifte.**
- Rekening-courantmutaties.
- Mutaties die zijn gekoppeld aan activa, projecten, services en Orderbeheer.
- Mutaties die het resultaat zijn van een geïntegreerd extern pakket dat niet is gedefinieerd als Extern pakket in het integratieschema.

Gejournaliseerde mutaties archiveren

Ten behoeve van een juiste archivering in een structuur met meerdere bedrijven zijn de volgende regels van kracht:

- Elk bedrijf moet een eigen archiefbedrijf hebben. Bedrijven kunnen een archiefbedrijf niet gezamenlijk gebruiken.
- De structuur van de archiefbedrijven moet exact overeenkomen met die van de werkelijke bedrijven.
- Een bedrijf moet de gehele levensduur van hetzelfde archiefbedrijf gebruikmaken. Nadat er gegevens zijn gearchiveerd, kunt u het archiefbedrijf niet meer wijzigen.

Als er aanvullende archiveringscapaciteit nodig is, wordt u geadviseerd een tweede archiveringsomgeving te definiëren. De structuur hiervan moet ook weer exact overeenkomen met die van de werkelijke omgeving. Definieer de bedrijven uit de tweede archiveringsomgeving als de archiefbedrijven van de bedrijven uit de eerste archiveringsomgeving. Indien nodig, is het mogelijk een derde archiveringsomgeving en daarop volgende archiveringsomgevingen te definiëren. U archiveert vervolgens de gegevens uit de diverse archiefbedrijven in de bijbehorende archiefbedrijven uit de tweede archiveringsomgeving, enzovoort.

Bij het archiveren van gegevens stelt LN een array samen met alle bedrijven uit de groep en per bedrijf het archiefbedrijf dat daaraan is gekoppeld. Als aan een van de bedrijven uit de groep geen archiefbedrijf is gekoppeld, geeft LN een foutmelding en wordt het archiveringsproces afgebroken.

Batches en batchregels worden uitsluitend gearchiveerd en/of verwijderd als u deze bewerkingen uitvoert in het bedrijf waarin de batches en batchregels voorkomen. Dit bedrijf is altijd het Van-bedrijf. Eventuele rekening-courantdocumenten en gerelateerde gejournaliseerde mutaties die bij de batch horen, worden pas gearchiveerd en/of verwijderd nadat het Naar-bedrijf is gearchiveerd.

Als de batch uit de werkelijke omgeving is verwijderd, komen dergelijke rekening-courantdocumenten en mutaties zonder batch tijdelijk in de werkelijke omgeving voor, totdat de mutaties van het Naar-bedrijf zijn gearchiveerd. Het is daarom raadzaam alle bedrijven in een groep binnen een korte periode te archiveren.

Journaliseringsruns worden eveneens gearchiveerd. Een journaliseringsrun kan pas uit de werkelijke omgeving worden verwijderd nadat alle batches die aan de run zijn gekoppeld, ook zijn verwijderd.

Financiële documenten worden gearcheveerd en/of verwijderd als u deze bewerkingen uitvoert in het bedrijf waarin de financiële documenten voorkomen. LN bepaalt per document of er een gerelateerd rekening-courantdocument bestaat.

Als uit de mutatiesoort van het document blijkt dat de documenten niet in een vaste volgorde hoeven te worden genummerd, wordt het document niet uit de werkelijke omgeving verwijderd om zo dubbele documentnummers te voorkomen.

Een gejournaliseerde mutatie wordt niet uit de werkelijke omgeving verwijderd als het boekjaar van de mutatie niet overeenkomt met het boekjaar van de batch en het boekjaar van de mutatie nog niet kan worden gearcheveerd. Als de archiveringsoptie is geselecteerd, worden de gerelateerde batch en batchregel en het gerelateerde document naar het archiefbedrijf gekopieerd en in de werkelijke omgeving gehandhaafd.

Als door openstaande verkoop- of inkooporders nog naar een mutatie wordt verwezen, wordt de mutatie als **Verwijderd** gemarkeerd, maar niet daadwerkelijk verwijderd. De gerelateerde batch en batchregel en het gerelateerde document worden naar het archiefbedrijf gekopieerd en in de werkelijke omgeving gehandhaafd. Ze worden verwijderd nadat de betrokken openstaande mutaties zijn gesloten en gearcheveerd, dus bijvoorbeeld nadat u de sessie Volledig betaalde inkoopfacturen archiveren/verwijderen (tfacp2250m000) hebt uitgevoerd.

Als de grootboekrekening van de mutatie een afletterbare rekening is, worden eventuele gerelateerde aflettergegevens eveneens gearcheveerd.

Tijdens de archivering wordt het herkomstbedrijf van de gejournaliseerde mutatie vervangen door het archiefbedrijf van het herkomstbedrijf. Op deze manier bevat de archiveringsomgeving geen verwijzingen naar de werkelijke omgeving.

Tijdens de archivering worden relaties met rekening-courantdocumenten eveneens naar de archiveringsomgeving gekopieerd. In de archiveringsomgeving worden deze relaties zodanig bijgewerkt dat elk document binnen de relatie verwijst naar de omgeving waarin het document daadwerkelijk voorkomt. In de werkelijke omgeving wordt de documentrelatie gehandhaafd tot alle bijbehorende gejournaliseerde mutaties zijn verwijderd. Voor mutaties die aan facturen zijn gerelateerd, gebeurt dit alleen tijdens de verwijdering van volledig betaalde facturen. De documentrelatie wordt ook in de werkelijke omgeving bijgewerkt, zodat er naar het gearcheveerde document wordt verwezen nadat alle bijbehorende gejournaliseerde mutaties uit de werkelijke omgeving zijn verwijderd.

Na het normale archiveringsproces wordt een extra archiveringsstap uitgevoerd. Hierbij worden alle mutaties en documenten gearcheveerd die in de werkelijke omgeving door rekening-courantboekingen zijn gegenereerd. Tijdens deze stap worden rekening-courantverhoudingen gearcheveerd en/of verwijderd, zoals hiervoor is beschreven.

Batches, batchregels en documenten met de status **Verwijderd** worden uit de werkelijke omgeving verwijderd, tenzij uit de mutatiesoort van het document blijkt dat de documenten niet in een vaste volgorde hoeven te worden genummerd. Dergelijke documenten worden niet uit de werkelijke omgeving verwijderd om dubbele documentnummers te voorkomen.

Aflettereigenschappen rekeningen

Een bedrijfsspecifieke eigenschappenset met aflettergegevens die aan een grootboekrekening kan worden gekoppeld.

Zie: Criteriaset rekeningen automatisch afletteren

Afletterschema grootboekrekeningen

Een set met grootboekrekeningen waarvoor een gebruiker rekeningen kan afletteren.

Bankreferentie

Een uniek nummer dat door banken wordt gebruikt voor het aanduiden van elke factuur. Het bankreferentienummer is een string die uit 20 of meer cijfers bestaat en zodanig is samengesteld dat hierop een nummercontrole kan worden uitgevoerd om de geldigheid te controleren.

In sommige landen is het bankreferentienummer een belangrijk onderdeel van debiteuren- en crediteurenmutaties, met name als betalingsbewijzen worden gebruikt. Als bankreferentienummers worden gebruikt, moet het bankreferentienummer voorkomen op het factuurdokument, op het betalingsbewijs (indien van toepassing) en op het betaaldokument.

Betaling onderweg

Een betaling die nog niet volledig is uitgevoerd of die op het punt staat uitgevoerd te worden.

Betalingen onderweg worden op de volgende manieren aangemaakt:

- Automatisch, bijvoorbeeld bij het genereren van een cheque in de automatische betaalprocedure
- Handmatig, bijvoorbeeld bij het uitschrijven van een cheque

Antoniem: Ontvangst onderweg

Betaling onderweg

Zie: *Ontvangst onderweg* (p. 55)

Betalingsbewijs

Optisch leesbaar document dat aan een factuur is gekoppeld en naar de bank kan worden verzonden om de betalingen voor de factuur te verrichten. Op het betalingsbewijs zijn het bankrekeningnummer van de crediteur, het factuurbedrag en een factuurreferentienummer voorgedrukt. Als een betalingsbewijs aan een factuur is gekoppeld, wordt het betalingsbewijs samen met de factuur aangemaakt en afgedrukt.

boekingsschema

Zie: *Mutatiesjabloon* (p. 54)

Calculatiegroep

Een reeks financiële bedrijven die de valuta aangeeft die voor elk bedrijf in rapporten moet worden gebruikt.

Eén van deze valuta kan worden gebruikt:

- De lokale valuta van het bedrijf
- **Valuta**
- **Valuta**

complementaire rekening

Zie: *Statutaire rekening* (p. 56)

Complementaire rekening

Een grootboekrekening die u kunt gebruiken voor de bedragen die complementair zijn aan de bedragen in de statutaire rekeningen. U kunt bijvoorbeeld een statutaire rekening en een complementaire rekening koppelen aan een parent-rekening. Als u een verslag afdrukt op basis van de parent-rekeningen, telt LN de bedragen van de complementaire rekening op bij het bedrag van de statutaire rekeningen.

Antoniem: Statutaire rekening

Criteriacode rekeningen automatisch afletteren

Een lijst met velden op basis waarvan de toekenningscriteria worden bepaald, waaronder een prioriteitsvolgorde waarmee verschillende combinaties met velden kunnen worden afgeletterd.

Zie: criteriaset rekeningen automatisch afletteren

Criteriaset rekeningen automatisch afletteren

Een bedrijfsspecifieke prioriteitenset met aflettercriteria die kan worden gekoppeld aan een prioriteit voor het afletteren van rekeningen zodat automatische aflettering kan worden geactiveerd.

Zie: aflettereigenschap rekening

Dimensie

Rekening voor uitsplitsing van bedragen die worden geboekt op grootboekrekeningen. Deze uitsplitsing geeft verticaal inzicht in de informatie op de grootboekrekeningen.

Zie: Dimensiesoort

Dimensiesoort

Een van maximaal twaalf beschikbare bases voor uitsplitsing van bedragen die worden geboekt op grootboekrekeningen.

Fiattingsschema rekeningen afletteren

Een bedrijfsspecifieke set met fiattingbeperkingen die aan gebruikers kan worden gekoppeld voor het afletteren van rekeningen.

Grootboekrekening

Een register dat wordt gebruikt om financiële mutaties vast te leggen en de waarden van de mutaties te accumuleren voor verslaglegging en analyse. Met de grootboekrekeningen worden de mutaties geclassificeerd in categorieën, zoals opbrengsten, onkosten, activa en passiva.

Synoniem: Rekening

independent-currency systeem

Een valutasysteem waarin alle financiële en logistieke bedrijven die aan elkaar zijn gerelateerd in het enterprise-structuurmodel, dezelfde twee of drie eigen valuta's gebruiken. Alle mutaties worden in alle eigen valuta's vastgelegd.

Valutakoersen worden gedefinieerd tussen de mutatievaluta's en alle eigen valuta's. Mutatiebedragen worden rechtstreeks omgezet van de mutatievaluta in de eigen valuta's.

Zie: standaard valutasysteem

koersbepaling

De methode waarmee wordt vastgesteld op basis van welke datum de valutakoers wordt bepaald.

Tijdens het samenstellen van facturen worden alle bedragen in vreemde valuta's op basis van de vastgestelde koers omgerekend naar de eigen valuta.

lokale valuta

De valuta van het land waarin het bedrijf is gevestigd. Anders is het de valuta waarin u verslag uitbrengt aan de lokale belastingdiensten.

In een multi-currency situatie kunt u drie eigen valuta's gebruiken. De drie eigen valuta's die u kunt definiëren voor een bedrijf zijn:

- De lokale valuta van het bedrijf
- **Valuta**
- **Valuta**

menu Beeld, Referenties en/of Acties

Opdrachten zijn verdeeld over de menu's **Beeld**, **Referenties** en **Acties**, of weergegeven als knoppen. In eerdere versies van LN en Web UI waren deze opdrachten te vinden in het menu *Specifiek*.

Mutatiecategorie

Een manier om mutatiesoorten in categorieën onder te brengen, bijvoorbeeld journaalposten, periodieke boekingen/tegenboekingen, inkoopfacturen en verkoopfacturen. De categorie bepaalt de verwerking van een mutatie die aan de geselecteerde mutatiesoort is gekoppeld.

mutatieschema

Zie: *Mutatiesjabloon* (p. 54)

mutatieschema

Zie: *Mutatiesjabloon* (p. 54)

Mutatiesjabloon

Een set boekingen (gegenereerd en herhaald) waarmee een mutatie over een aantal grootboekrekeningen en dimensies kan worden uitgesplitst. U kunt bijvoorbeeld periodieke inkoopfacturen voor algemene leveringen uitsplitsen over een aantal afdelingen. De set mutaties wordt automatisch aan het document gekoppeld.

Synoniem: boekingsschema, mutatieschema, mutatieschema

Mutatiesoort

Een door de gebruiker gedefinieerde code van drie tekens die wordt gebruikt om documenten mee aan te duiden. Het volgnummer van de documenten is afkomstig van de serie die aan de mutatiesoort is gekoppeld.

Niet-toegekende betaling/ontvangst

Een betaling of ontvangst op een bankafschrift die niet aan een factuur of een ander document kan worden toegewezen. Deze betaling kan als niet-toegekend worden geregistreerd. Een niet-toegekende betaling/ontvangst kan op een later tijdstip aan facturen worden toegekend.

Ontvangst onderweg

Zie: *Betaling onderweg* (p. 51)

Ontvangst onderweg

Een ontvangst die nog niet volledig is uitgevoerd.

Ontvangsten onderweg worden op de volgende manieren aangemaakt:

- Automatisch, bijvoorbeeld bij een incasso.
- Handmatig, bijvoorbeeld wanneer een cheque wordt ingevoerd.

Antoniem: Betaling onderweg

openstaande factuur

Zie: *Openstaande factuur* (p. 55)

Openstaande factuur

Onbetaalde facturen.

Synoniem: openstaande post, openstaande factuur

openstaande post

Zie: *Openstaande factuur* (p. 55)

parent/child-relatie

Generieke term om parent- en child-elementen in een multilevel-structuur aan te geven. Deze relatie wordt bijvoorbeeld gebruikt voor bedrijven, financiële rekeningen, dimensies, productfamilies, klanten, leveranciers.

Parent-/child-structuren

Een hiërarchische structuur voor rekeningen en dimensies. Er kunnen meerdere child-elementen gekoppeld worden aan een parent-element. Deze structuur wordt gebruikt voor het berekenen van subtotalen in verslagen en overzichten. Om het niveau in de hiërarchie te bepalen, hebben rekeningen en dimensies een telniveau.

Redengroep kasstroom

Een manier om redenen voor kasstromen te groeperen op het kasstroomoverzicht. Op het kasstroomoverzicht drukt LN de subtotalen af voor elke redengroep voor kasstromen.

Reden kasstroom

Een aanduiding van de aard van de kasmutatie. Mutaties waaraan u een redencode van het type **Kasstroom** koppelt, worden opgenomen in het kasstroomoverzicht, gesorteerd op de kasstroomreden.

Rekening

Zie: *Grootboekrekening* (p. 53)

Rekening-courantmutaties

Mutaties tussen financiële bedrijven die behoren tot dezelfde financiële groep.

rekening-courantverrekeningsmutatie

Automatische boekingen op rekening-courant tussenrekeningen in één financieel bedrijf, zodat er geen facturen hoeven te worden gegenereerd voor de verkoop-/inkoopmutaties tussen de entiteiten van twee logistieke bedrijven.

U moet de logistieke bedrijven definiëren als gelieerde bedrijven en aangeven dat rekening-courantverrekeningen voor de relatie uitgevoerd kunnen worden.

single-currency systeem

Een valutasysteem waarbij een bedrijf slechts één eigen valuta gebruikt.

Zie: standaard valutasysteem

Statutaire rekening

Zie: *Complementaire rekening* (p. 52)

Statutaire rekening

Een grootboekrekening die wordt gebruikt voor officiële rapportage, volgens de geldende wetgeving.

Antoniem: complementaire rekening

Telniveau

Een getal dat het niveau aangeeft van een grootboekrekening of een dimensie in de hiërarchische structuur van rekeningen en dimensies. Een laag nummer staat voor een laag subniveau. Grootboekrekeningen kunnen niveaus hebben van 0 tot en met 99. Dimensies kunnen niveaus hebben van 0 tot en met 9.

Alleen op rekeningen en dimensies met telniveau 0 kunnen mutaties worden geboekt. Alle bedragen en hoeveelheden op de niveaus 1 t/m 99 worden geaggregeerd van de lagere subniveaus.

Vooruitbetaling/-ontvangst

Een betaald of ontvangen bedrag dat niet kan worden toegekend aan een factuur of een ander document. Nadat er een factuur is aangemaakt, kan de vooruitbetaling of -ontvangst aan de factuur worden toegewezen. Anders dan over een niet-toegekende betaling of ontvangst, kan over een vooruitbetaling of vooruitontvangst wel belasting worden berekend.

Index

- Aflettereigenschappen rekeningen**, 51
 - Afletteren met mutatie voor afletteren**
 - Afletteren, mutaties, 30
 - Afletterschema grootboekrekeningen**, 51
 - Archiveren**
 - financiële gegevens meerdere bedrijven, 49
 - Bankreferentie**, 51
 - Bankreferentienummers**, 24
 - Betaling onderweg**, 51, 55
 - Betalingsbewijs**, 52
 - Boekingsperioden**
 - afsluiten, 37
 - instellen, 37
 - Status, 37
 - typen, 37
 - boekingsschema**, 54
 - Bron van inkomsten**
 - methoden voor afsluiten, 42
 - Calculatiegroep**, 52
 - complementaire rekening**, 56
 - Complementaire rekening**, 52
 - Criteriacode rekeningen automatisch afletteren**, 52
 - Criteriaset rekeningen automatisch afletteren**, 52
 - Dimensies**
 - gebruiken, 11
 - Dimensie**, 53
 - soort, 11
 - Dimensiesoort**, 53
 - Dimensiestructuur**
 - grootboekrekening, 7
 - Documentnummers**
 - Fin. administratie, 22
 - mutatiesoorten, 22
 - Fiatteringsschema rekeningen afletteren**, 53
 - Fin. administratie**
 - documentnummers, 22
 - Grootboekrekening**, 53
 - dimensiestructuur, 7
 - Grootboekrekeningen opnieuw opbouwen**
 - Afletteren, mutaties, 35
 - Importeren**
 - journaalmutaties, 45
 - independent-currency systeem**, 53
 - independent valutasysteem**
 - valuta (opnieuw) berekenen, 29
 - instellen**
 - Afletteren, mutaties, 33
 - Jaarafsluiting**, 41
 - Journaalmutaties**
 - importeren, 45
 - Kasstroom**
 - Overzichten, 19
 - koersbepaling**, 53
 - lokale valuta**, 54
 - Meerdere bedrijven, archiveren voor**
 - financiële gegevens, 49
 - menu Beeld, Referenties en/of Acties**, 54
 - Methoden voor afsluiten**
 - bron van inkomsten, 42
 - Mutatiecategorie**, 54
 - Mutaties**
 - antedatering, 18
 - rekening-courant, 25
 - mutatieschema**, 54
 - Mutatieschema**, 17
 - Mutaties invoeren**
 - sessies, 15
 - Mutatiesjabloon**, 17, 54
 - Mutatiesoort**, 54
 - Mutatiesoorten**
 - documentnummers, 15, 22
 - Niet-toegekende betaling/ontvangst**, 55
 - Nordic-banken**
 - bankreferentienummers, 24
-

Ontvangst onderweg, 51, 55
openstaande factuur, 55
Openstaande factuur, 55
openstaande post, 55
parent/child-relatie, 55
Parent-/child-structuren, 55
Periodieke journalen
 typen, 46
Redengroep kasstroom, 56
Reden kasstroom, 56
Rekening, 53
Rekening-courant
 mutaties, 25
Rekening-courantmutaties, 56
rekening-courantverrekeningsmutatie, 56
Rekeningen afletteren
 afletteren met mutatie voor afletteren, 30
 grootboekrekeningen opnieuw opbouwen, 35
 instellen, 33
 veelgebruikte rekeningen, 32
 verwerken, 34
Rekeningoverzichten
 kastroom, 19
Schema boekingsgegevens, 17
Sessies
 mutaties invoeren, 15
single-currency systeem, 56
Soort
 dimensie, 11
Statutaire rekening, 52, 56
Tegenboeking, 47
Tegenboekingen
 soort, 46
Telniveau, 57
Typen
 periodieke journalen, 46
 tegenboekingen, 46
valuta (opnieuw) berekenen
 independent valutasysteem, 29
 valutasysteem met één valuta, 29
valutasysteem met één valuta
 valuta (opnieuw) berekenen, 29
Veelgebruikte rekeningen
 Afletteren, mutaties, 32
Verwerken
 Afletteren, mutaties, 34
Vooruitbetaling/-ontvangst, 57
