

PROACC CORPORATE

– RELATIE BOEKHOUDJAREN – KALENDERJAREN

Exact ProAcc Corporate



Exact ProAcc Corporate

**PROACC CORPORATE
- BOEKHOUDJAREN -
KALENDERJAREN**

Hoewel Exact zich voortdurend inspannt om er zeker van te zijn dat de informatie in dit document zo compleet en volledig mogelijk is, kan Exact noch de juistheid, noch de volledigheid, noch een specifieke toepasselijkheid van de gepubliceerde en/of gevraagde informatie in dit document garanderen. Exact wijst iedere aansprakelijkheid af voor enige directe, indirecte of gevolgschade, schade in de vorm van gemiste winst of van bedrijfsonderbreking welke het gevolg zou zijn van het gebruik van dit document. Het ontlenen of gebruik van informatie uit dit document geschiedt te allen tijde op eigen risico van de gebruiker.

Niets uit dit document mag worden gereproduceerd, openbaar gemaakt en/of verveelvoudigd in enige vorm of wijze, elektronisch, in druk, in kopie, op microfilm of op enige andere wijze, zonder de voorafgaande schriftelijke instemming van Exact Group B.V.

© Exact Group B.V., 2016. Alle rechten voorbehouden. Alle hierin vermelde merk- en handelsnamen behoren toe aan de respectievelijke eigenaren.

INHOUD

CHAPTER 1: ALGEMEEN	2
CHAPTER 2: DE ALGEMENE INSTELLINGEN	4
CHAPTER 3: DE PERIODES	6
CHAPTER 4: DE FINANCIËLE REKENINGEN	8
CHAPTER 5: VOORBEELD 1	14
CHAPTER 6: VOORBEELD 2	18



Chapter 1

Algemeen

1. ALGEMEEN

Deze toelichting heeft tot doel een korte beschrijving te geven van de mogelijkheden in ProAcc Corporate in relatie tot overlappende boekjaren.

Onder “overlappende boekjaren”, soms ook gebroken boekjaren genoemd, wordt verstaan dat een boekhoudjaar 2 kalenderjaren overlapt. De eerste periode begint in een kalenderjaar x en de laatste periode bevindt zich in het daaropvolgend kalenderjaar. Een boekhoudjaar kan bijvoorbeeld ook bestaan uit méér dan 12 periodes. Indien de eerste periode van dat boekjaar begint in de maand januari van een kalenderjaar, dan zal de laatste periode zich uiteraard in het daaropvolgend kalenderjaar bevinden.

We illustreren aan de hand van enkele voorbeelden de manier waarop ProAcc Corporate, inzonderheid de financiële verrichtingen, omgaat met “overlappende boekjaren”.

Het voorbeelddossier dat wij hier gebruiken heeft een aantal instellingen die we nader omschrijven.

Chapter 2

De algemene instellingen

2. DE ALGEMENE NSTELLINGEN

Instellingen : Algemeen

Lengte Codes

Algemene rekeningen: 0 (max. 8)

Analytische rekeningen: 0 (max. 15)

Klanten: 0 (max. 8)

Leveranciers: 0 (max. 8)

Artikelen: 10 (max. 15)

Nummering

Klanten: 410000

Leveranciers: 0

Artikelen: 0

Vorig boekjaar: 2002

Huidig boekjaar: 2003

Volgend boekjaar: 2004

Financ. korting: 0,00 %

Afschrijvingen

Boekj. afschrijvingen: 2003

BTW-codes

0,00 %

6,00 %

12,00 %

21,00 %

0,00 %

Aut. BTW

Aut. BTW: 21,00 %

Klanten: BTW-plichtig

Leveranciers: BTW-plichtig

Intrastat: Geen aangifte

Alternatief rekeningstelsel

0

☒ Aankomsten/Verzendingen

☐ Aankomsten

☐ Verzendingen

☐ Extra dimensie analytisch

☐ B.I.C.

OK

Annuleren

Help

Vorig boekjaar = 2002
Huidig boekjaar = 2003
Volgend boekjaar = 2004

Chapter 3

De periodes

3. DE PERIODES

In Algemeen – Periode werden drie boekhoudjaren (2002-2003-2004) aangemaakt met overlapping op vier kalenderjaren (2002-2003-2004-2005) :

CODE	VAN DATUM	TOT DATUM	BOEKJAAR
0206	01/06/2002	30/06/2002	2002
0207	01/07/2002	31/07/2002	2002
0208	01/08/2002	31/08/2002	2002
0209	01/09/2002	30/09/2002	2002
0210	01/10/2002	31/10/2002	2002
0211	01/11/2002	30/11/2002	2002
0212	01/12/2002	31/12/2002	2002
0301	01/01/2003	31/01/2003	2002
0302	01/02/2003	28/02/2003	2002
0303	01/03/2003	31/03/2003	2002
0304	01/04/2003	30/04/2003	2002
0305	01/05/2003	31/05/2003	2002

1^{ste} periode = 0206 en laatste periode = 0305
van datum 01/06/2002 tot 31/05/2003
boekhoudjaar = 2002

CODE	VAN DATUM	TOT DATUM	BOEKJAAR
0306	01/06/2003	30/06/2003	2003
0307	01/07/2003	31/07/2003	2003
0308	01/08/2003	31/08/2003	2003
0309	01/09/2003	30/09/2003	2003
0310	01/10/2003	31/10/2003	2003
0311	01/11/2003	30/11/2003	2003
0312	01/12/2003	31/12/2003	2003
0401	01/01/2004	31/01/2004	2003
0402	01/02/2004	29/02/2004	2003
0403	01/03/2004	31/03/2004	2003
0404	01/04/2004	30/04/2004	2003
0405	01/05/2004	31/05/2004	2003

1^{ste} periode = 0306 en laatste periode = 0405
van datum 01/06/2003 tot 31/05/2004
boekhoudjaar = 2003

CODE	VAN DATUM	TOT DATUM	BOEKJAAR
0406	01/06/2004	30/06/2004	2004
0407	01/07/2004	31/07/2004	2004
0408	01/08/2004	31/08/2004	2004
0409	01/09/2004	30/09/2004	2004
0410	01/10/2004	31/10/2004	2004
0411	01/11/2004	30/11/2004	2004
0412	01/12/2004	31/12/2004	2004
0501	01/01/2005	31/01/2005	2004
0502	01/02/2005	28/02/2005	2004
0503	01/03/2005	31/03/2005	2004
0504	01/04/2005	30/04/2005	2004
0505	01/05/2005	31/05/2005	2004

1^{ste} periode = 0406 en laatste periode = 0505
van datum 01/06/2004 tot 31/05/2005
boekhoudjaar = 2004

Chapter 4

De financiële rekeningen

4. DE FINANCIËLE REKENINGEN

Klasse 5

550000	Bank Brussel Lambert
550100	Kredietbank
550300	Kredietbank US\$
570000	Kas
5701	Postcheque
5801	Fin. wachtrekening debet
5802	Fin. wachtrekening credit

550000
N F E D
Bank Brussel Lambert
0,00 %
0,00 %
0,00 %
☒ Financiële
☐ Analytisch
☐ Investerings
☐ Bijhouden
☐ Centralisatie
☒ Beveiligd

550100
N F E D
Kredietbank
0,00 %
0,00 %
0,00 %
☒ Financiële
☐ Analytisch
☐ Investerings
☐ Bijhouden
☐ Centralisatie
☒ Beveiligd

550300
N F E D
Kredietbank US\$
0,00 %
0,00 %
0,00 %
☒ Financiële
☐ Analytisch
☐ Investerings
☐ Bijhouden
☐ Centralisatie
☒ Beveiligd

570000
N F E D
Kas
0,00 %
0,00 %
0,00 %
☒ Financiële
☐ Analytisch
☐ Investerings
☐ Bijhouden
☐ Centralisatie
☒ Beveiligd

5701
N F E D
Postcheque
0,00 %
0,00 %
0,00 %
☒ Financiële rekening
☐ Analytisch opvolgen
☐ Investeringsrekening
☐ Bijhouden eenheden
☐ Centralisatie
☒ Beveiligd

De financiële rekeningen hebben de standaardinstellingen als financieel dagboek.

We kiezen in ProAcc Corporate de financiële verrichtingen via het menu Boekhouding – Financiële verrichtingen of we klikken op het icoontje Financieel in de reisgids.

We bekommen het overzicht van de financiële rekeningen :

Algemene rekening	Jaar	Afk	Financiële rekening	Laatste uittreksel		Eindsaldo	
				Nummer	Datum		
550000	2004	BBL	310-0904282-37	56	12/05/04	8523,00	0
550100	2004	KBC	401-2010291-81	36	10/05/04	-2365,00	0
550300	2004	KBUS\$	733-0203618-45	8	15/03/04	89654,00	0
570000	2004	KAS		3	15/01/04	-856,00	0
5701		PCR		0		0,00	0

- boekjaar 2003
- géén selectie overzicht per kalenderjaar

Per financiële rekening wordt het hoogste nummer getoond dat werd ingegeven in het hoogste kalenderjaar van boekjaar 2003, ongeacht het tijdstip dat het werd ingegeven.

Voor wat betreft de financiële rekening 5701 – PCR – werd géén uittreksel ingegeven voor het boekjaar 2003, het nummer staat op nul.

Door te dubbelklikken op een geselecteerde lijn – in dit voorbeeld de financiële rekening 550000 BBL – of door op OK te klikken na het selecteren van de lijn, wordt het rekeninguittreksel gevisualiseerd.

Het volgende scherm wordt getoond :

Financiële verrichtingen

BBL	Algemene rekening Bankrekening	550000 310-0904282-37	Boekjaar	2003
Periode	0401	Valuta	EUR	
Nr. Uittreksel	56	Beginsaldo	0	
Datum	12/05/2004	Eindsaldo	8523	
Kalender jaar	2004	Te boeken	0	

U kan dan eventueel wijzigen aanbrengen in de hoofding (wijzigen van het nummer en/of de datum van het uittreksel, begin- en eindsaldo) of bestaande verrichtingen wijzigen/verwijderen of nieuwe verrichtingen toevoegen.

Indien we echter in het overzichtsscherm van de financiële rekeningen de selectie overzicht per kalenderjaar aanvinken, bekomen we een meer gedetailleerd scherm over het boekjaar 2003 :

Financiële rekeningen

Boekjaar: 2003

Algemene rekening	Jaar	Afk	Financiële rekening	Laatste uittreksel			Eindsaldo	0
				Nummer	Datum	Eindsaldo		
550000	2003	BBL	310-0904282-37	66	25/12/03	4589,00	0	
550000	2004	BBL	310-0904282-37	56	12/05/04	8523,00	0	
550100	2003	KBC	401-2010291-81	158	28/12/03	84521,00	0	
550100	2004	KBC	401-2010291-81	36	10/05/04	-2365,00	0	
550300	2003	KBUS\$	733-0203618-45	0		0,00	0	
550300	2004	KBUS\$	733-0203618-45	8	15/03/04	89654,00	0	
570000	2003	KAS		17	19/12/03	7452,00	0	
570000	2004	KAS		3	15/01/04	856,00	0	
5701	2003	PCR		0		0,00	0	
5701	2004	PCR		0		0,00	0	

Toon uittreksels in onevenwicht

☒ Overzicht per kalenderjaar

Annuleren Help

Per financiële rekening en per kalenderjaar wordt het rekeninguittreksel met het hoogste nummer in dat kalenderjaar van boekjaar 2003 getoond.

U bekomt aldus per financiële rekening de uitsplitsing van het boekjaar over de gerelateerde kalenderjaren, in dit voorbeeld boekjaar 2003 met als kalenderjaren 2003 en 2004 en per kalenderjaar het laatst ingegeven rekeninguittreksel.

Door te dubbelklikken op de geselecteerde lijn – in dit voorbeeld de financiële rekening 550000 BBL met als kalenderjaar 2003 – of door op OK te klikken na het selecteren van de lijn, wordt het rekeninguittreksel gevisualiseerd.

Het volgende scherm wordt getoond :

7 Financiële verrichtingen			
BBL	Algemene rekening	550000	Boekjaar
	Bankrekening	310-0904282-37	2003
Periode	0306	Valuta	EUR
Nr. Uittreksel	66	Beginsaldo	0
Datum	25/12/2003	Eindsaldo	4589
Kalender jaar	2003	Te boeken	0

Zoals reeds aangehaald heeft u de mogelijkheid om wijzigingen aan te brengen in de hoofding van het uittreksel of verrichtingen toe te voegen, te wijzigen of te verwijderen in het gevisualiseerde uittreksel.

Hiernavolgend enkele voorbeelden ter verduidelijking.



Chapter 5

Voorbeeld 1

5. VOORBEELD 1

We geven een rekeninguittreksel in op de financiële rekening 5701 – PCR.

In het overzicht van de financiële rekeningen zien we dat voor het huidige boekjaar 2003 (met overlapping op kalenderjaar 2003 en 2004) nog géén verrichtingen op deze rekening werden ingegeven :

Boekjaar 2003							
Algemene rekening	Jaar	Afk	Financiële rekening	Laatste uittreksel			
				Nummer	Datum	Eindsaldo	
550000	2003	BBL	310-0904282-37	66	25/12/03	4589,00	0
550000	2004	BBL	310-0904282-37	56	12/05/04	8523,00	0
550100	2003	KBC	401-2010291-81	158	28/12/03	84521,00	0
550100	2004	KBC	401-2010291-81	36	10/05/04	-2365,00	0
550300	2003	KBUS\$	733-0203618-45	0		0,00	0
550300	2004	KBUS\$	733-0203618-45	8	15/03/04	89654,00	0
570000	2003	KAS		17	19/12/03	7452,00	0
570000	2004	KAS		3	15/01/04	856,00	0
5701	2003	PCR		0		0,00	0
5701	2004	PCR		0		0,00	0

We dubbelklikken op de lijn waarop de algemene rekening 5701 – PCR staat of we selecteren de lijn en klikken vervolgens op OK.

We bekommen volgend scherm waarin de hoofding van het uittreksel :

PCR		Algemene rekening 5701		Boekjaar 2003	
Bankrekening					
Periode		Valuta		Koers	
Nr. Uittreksel		Beginsaldo			
Datum		Eindsaldo			
Kalender jaar		Te boeken	0		

→ het boekjaar wordt automatisch ingevuld
 → het kalenderjaar is nog niet opgevuld

We selecteren Actie – Ingave en selecteren periode 0312 en verkrijgen volgend scherm :

PCR		Algemene rekening 5701		Boekjaar 2003	
Bankrekening					
Periode	0312	Valuta	EUR		
Nr. Uittreksel	20	Beginsaldo	0		
Datum		Eindsaldo	0		
Kalender jaar	2003	Te boeken	0		

→ het kalenderjaar wordt automatisch opgevuld : periode 0312 is in dit voorbeeld een periode van het boekjaar 2003 en de laatste periode van het kalenderjaar 2003.

→ het nummer wordt automatisch toegekend : nummer 20

Toelichting :

Het programma heeft een bestaand rekeninguittreksel nummer 19 gevonden en veronderstelt dat het in te geven uittreksel het nummer 20 is.

Inderdaad, als we het overzicht van de financiële rekeningen opvragen en we selecteren het boekjaar 2002, dan bekomen we het volgende scherm :

Boekjaar: 2002							
Algemene rekening	Jaar	Afk	Financiële rekening	Laatste uittreksel			
				Nummer	Datum	Eindsaldo	
550000	2002	BBL	310-0904282-37	158	28/12/02	950,00	0
550000	2003	BBL	310-0904282-37	65	19/04/03	2500,00	0
550100	2002	KBC	401-2010291-81	35	29/12/02	680,00	0
550100	2003	KBC	401-2010291-81	29	15/05/03	25890,00	0
550300	2002	KBUS\$	733-0203618-45	0		0,00	0
550300	2003	KBUS\$	733-0203618-45	0		0,00	0
570000	2002	KAS		45	15/12/02	456,00	0
570000	2003	KAS		16	20/04/03	5893,23	0
5701	2002	PCR		0		0,00	0
5701	2003	PCR		19	26/03/03	-156,89	0

→ op de financiële rekening 5701 – PCR is een rekeninguittreksel met nummer 19, boekjaar 2002 en kalenderjaar 2003, aanwezig. Het programma heeft dus terecht het hoogst gebruikt nummer met 1 gaan verhogen.



Chapter 6

Voorbeeld 2

6. VOORBEELD 1

In volgend voorbeeld werd op de financiële rekening 5701 – PCR het laatste rekeninguittreksel (nummer 369) van het boekjaar 2003 ingegeven op datum van 31 december 2003.

Het overzicht van de financiële rekeningen (zonder de selectie overzicht kalenderjaren aan te vinken) toont de volgende situatie :

Boekjaar 2003							
Algemene rekening	Jaar	Afk	Financiële rekening	Laatste uittreksel			
				Nummer	Datum	Eindsaldo	
550000	2004	BBL	310-0904282-37	56	12/05/04	8523,00	0
550100	2004	KBC	401-2010291-81	36	10/05/04	-2365,00	0
550300	2004	KBUS\$	733-0203618-45	8	15/03/04	89654,00	0
570000	2004	KAS		3	15/01/04	856,00	0
5701	2003	PCR		369	31/12/03	29006,52	0

→ we merken dat : uittreksel nummer 369 werd ingegeven in boekjaar 2003 en gezien de periode = december 2003 heeft het betrekking op kalenderjaar 2003.

We gaan een rekeninguittreksel ingeven op deze financiële rekening : de datum van het uittreksel is 03 januari 2004.

We dubbelklikken op de lijn waarop de algemene rekening 5701 – PCR staat of we selecteren de lijn en klikken vervolgens op OK.

We bekommen volgend scherm waarin de hoofding van het uittreksel :

PCR		Algemene rekening 5701		Boekjaar 2003	
		Bankrekening			
Periode	0312	Valuta	EUR		
Nr. Uittreksel	369	Beginsaldo	45692,64		
Datum	31/12/2003	Eindsaldo	29006,52		
Kalender jaar	2003	Te boeken	0		

→ het hoogste nummer wordt getoond.

We selecteren Actie – Ingave en selecteren periode 0401 en verkrijgen volgend scherm :

PCR		Algemene rekening 5701		Boekjaar 2003	
Periode	0401	Valuta	EUR		
Nr. Uittreksel	1	Beginsaldo	29006,52		
Datum	03/01/2004	Eindsaldo	0		
Kalender jaar	2004	Te boeken	-29006,52		

- het nummer van het rekeninguittreksel wordt automatisch op 1 gezet aangezien we ons in een nieuw kalenderjaar bevinden.
- het boekjaar wordt automatisch opgevuld met 2003 aangezien de periode 0401 behoort tot het overlopend boekjaar 2003.
- het kalenderjaar wordt automatisch opgevuld met 2004 aangezien de periode 0401 als begindatum 01/01/2004 en als einddatum 31/01/2004 heeft in de instellingen van de periodes.

Exact inspireert het mkb om te groeien. Zij dragen de economie, wij ondersteunen ze daarbij. Net als het mkb is Exact niet bang voor het onbekende. We zijn ambitieus en lopen graag voorop. We kennen de uitdagingen en maken software om die te overwinnen. Onze innovatieve oplossingen zijn toegespitst op de bedrijfsbehoeften van onze klanten. Exact biedt het mkb en hun accountants overzicht over vandaag en inzicht in morgen. Zo helpen we onze klanten van over de hele wereld om hun ambities te realiseren.

Exact. Cloud business software.

www.exactsoftware.be

Exact

Koningin Astridlaan 166
1780 WEMMEL
België

Tel: +32 2 711 16 60
E-mail: info@exact.be
Website: www.exactsoftware.be