



Dynamics NAV / Dynamics 365 Business Central Jaarafsluiting

Versie 1.0
Datum 7-10-2021

Dit document is geschreven als naslagwerk voor de handelingen die uitgevoerd moeten worden aan het einde van het boekjaar. Dit document behandelt de standaard handelingen, maar mag niet als uitputtend worden beschouwd.

Doorgaans zult u voor uw organisatie nog een aantal specifieke werkzaamheden moeten uitvoeren.

U bent niet verplicht een jaar of te sluiten, maar het maakt het werken in het systeem gemakkelijker omdat u dan kunt profiteren van de handige filteropties. U hoeft zich bovendien geen zorgen te maken over het verlies van transactiedetails wanneer u het boekjaar afsluit, omdat alle details behouden blijven, zelfs na u het jaar heeft afgesloten.

Wanneer u het boekjaar aan het einde van het jaar afsluit, verplaatst het systeem uw resultaten van de berekende resultaten. Het systeem markeert tevens het boekjaar als "afgesloten", en markeert alle volgende posten voor het afgesloten jaar als "posten van het vorige jaar." Het systeem genereert vervolgens een ultimopost, maar boekt de post NIET automatisch. U krijgt de gelegenheid de uitstellende vermogensrekeningpost of – posten te maken, zodat u kunt beslissen hoe u uw ultimopost wilt toewijzen. Als een bedrijf bijvoorbeeld verschillende divisies heeft, kunt u in het systeem één ultimopost laten genereren voor alle divisies en kunt u vervolgens een uitstellende post voor de vermogensrekening van elke divisie maken. Als u de batchverwerking "Afsluiten WenV-rekening" naderhand opnieuw uitvoert, kunt u ook naar vorige boekjaren boeken, zelfs nadat de WenV-rekeningen zijn afgesloten. Indien er een boeking in een afgesloten boekjaar gedaan wordt, wordt in de <Grootboekposten> het veld <Naboeking> geactiveerd. Op die manier kunt u eenvoudig de boekingen die achteraf gemaakt zijn, onderscheiden. Het gevolg van deze naboeeking is wel dat de procedure van de jaarafsluiting nogmaals uitgevoerd moet worden. In Business Central kunt u deze stappen onbeperkt herhalen.

Aan het einde van een boekjaar moet u een aantal administratieve taken uitvoeren. U moet ten eerste zorgen dat alle documenten en dagboeken worden geboekt. Afhankelijk van uw bedrijf moet u mogelijk zorgen dat de gegevens van voorraad, productie en vreemde valuta actueel zijn. Als u vreemde valuta gebruikt, moet u de wisselkoersen bijwerken. U kunt periodieke dagboeken gebruiken om kosten en inkomsten toe te wijzen aan rekeningen en dimensies, zoals projecten en afdelingen.

Als uw bedrijf uit een groep van bedrijven bestaat, moet u een geconsolideerd bedrijf maken voor de groep met financiële overzichten. U kunt bedrijfsgegevens consolideren vanuit dezelfde database als het geconsolideerde bedrijf, van andere databases in Microsoft Dynamics 365 Business Central of vanuit gegevensbestanden.

In dit document zijn de volgende handelingen uitgewerkt.

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
1. Openen van een nieuw boekjaar	5
2. Aanpassen van de nummerreeksen	7
2.1. Procedure	7
3. Afsluiten voorraadperioden	8
3.1. Procedure	8
3.2. Procedure Voorraadperiode(n) heropenen	11
3.3. Effecten van afsluiten Voorraadperioden	11
4. Afsluiten van een boekjaar	12
4.1. Boekjaar afsluiten	12
4.2. Boeken toegestaan vanaf	13
4.3. Analyses en rapportages	14
5. Afsluiten resultatenrekening	15
5.1. Procedure	16
5.2. Afsluiten per dimensie	17

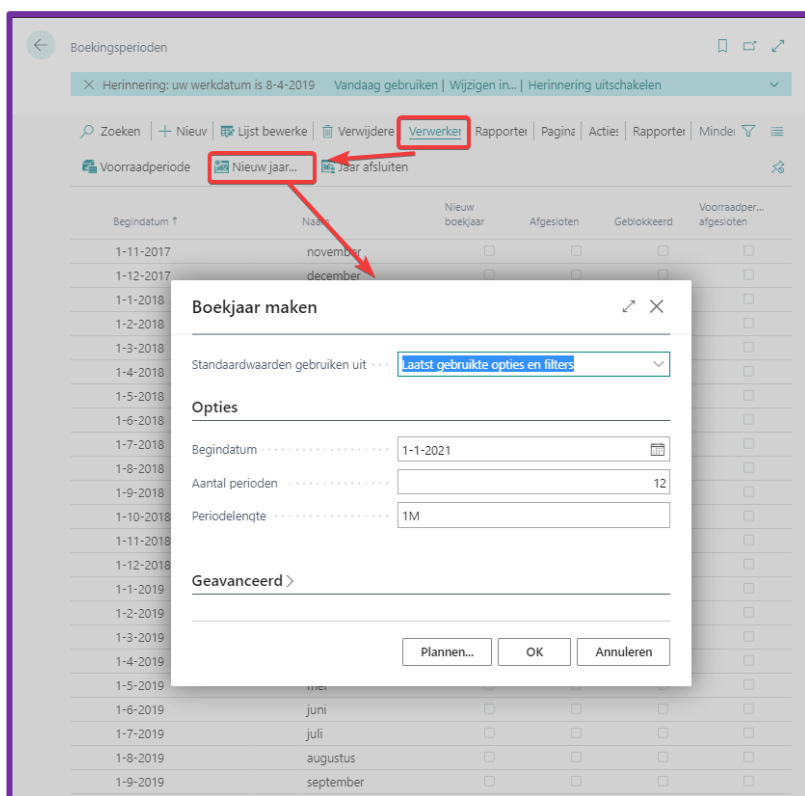
1. Openen van een nieuw boekjaar

Boekhoudperiodes, ook wel rapportageperiodes genoemd, zijn periodes waarvoor een bedrijf of organisatie financiële prestaties rapporteert, bijvoorbeeld door de balans of resultatenrekening te genereren. Meestal verwijzen boekhoudperiodes naar het boekjaar van het bedrijf, dat verschillende boekingsperiodes zoals maanden of kwartalen kan bevatten.

Voor veel bedrijven valt het boekjaar niet samen met het kalenderjaar. Het boekjaar eindigt bijvoorbeeld op 30 juni in plaats van 31 december. Voor nieuw gemaakte bedrijven kan het fiscale jaar langer zijn dan 12 maanden.

Business Central vereist alleen boekingsperiodes als u een resultatenrekening wilt afsluiten of gegevenscompressietaken wilt uitvoeren.

U kunt boekingsperiodes gebruiken in rapportage. Bijvoorbeeld als u geboekte posten op de pagina Saldo/Budget controleert waar het rapportage-interval kan worden opgegeven. Een van de opties die u kunt opgeven om te rapporteren per boekhoudperiode. U kunt ook een rapportageschema maken dat resultaten voor verschillende boekingsperiodes vergelijkt.

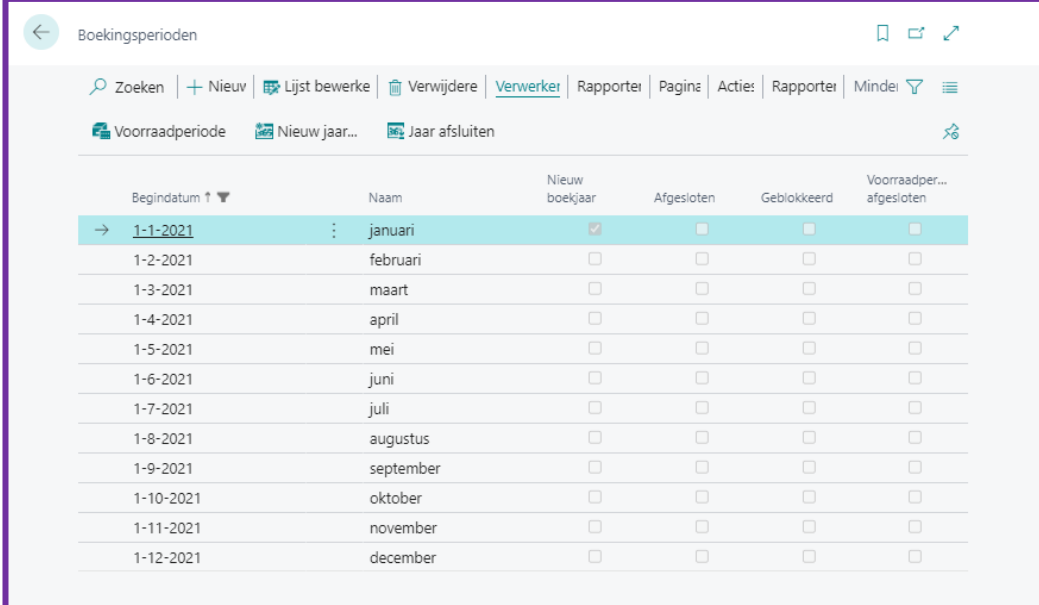


Voordat u in een boekjaar kunt boeken, moet u een boekjaar openen en de boekhoudperiodes opgeven.

Via zoeken <Alt+Q> Boekingsperiodes, Verwerken, Nieuw jaar...

- 1.1. Open de lijst 'Boekingsperiodes'
- 1.2. Klik in het lint op 'Verwerken | Nieuw jaar...'
- 1.3. In het scherm Boekjaar maken: Geef op het tabblad Opties de Begindatum, Aantal periodes en de Periodelenqte op. Het boekjaar bestaat doorgaans uit 12 periodes van 1 maand (1M), maar u kunt ook andere periodes instellen.
- 1.4. Klik op <OK>.

De boekhoudperiodes worden gemaakt en weergegeven. Het veld 'Begindatum' wordt ingevuld en de naam van de maand met de begindatum wordt ingevoerd in het veld 'Naam'. Na de laatste periode in het boekjaar wordt een boekhoudperiode ingevoegd waarvoor het selectievakje Nieuw boekjaar is ingeschakeld.



The screenshot shows the 'Boekingsperiodes' (Accounting Periods) interface. At the top, there is a search bar and navigation options: '+ Nieuw', 'Lijst bewerken', 'Verwijderen', 'Verwerken', 'Rapporten', 'Pagina's', 'Acties', 'Rapporten', and 'Minimale'. Below this, there are three main actions: 'Voorraadperiode', 'Nieuw jaar...', and 'Jaar afsluiten'. The main content is a table with the following columns: 'Begindatum' (Start Date), 'Naam' (Name), 'Nieuw boekjaar' (New Fiscal Year), 'Afgesloten' (Closed), 'Geblokkeerd' (Blocked), and 'Voorraadper... afgesloten' (Inventory Period Closed). The table lists the months of 2021 from January to December. The 'Nieuw boekjaar' checkbox is checked for January (1-1-2021).

Begindatum ↑ ▼	Naam	Nieuw boekjaar	Afgesloten	Geblokkeerd	Voorraadper... afgesloten
→ 1-1-2021	januari	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-2-2021	februari	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-3-2021	maart	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-4-2021	april	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-5-2021	mei	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-6-2021	juni	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-7-2021	juli	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-8-2021	augustus	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-9-2021	september	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-10-2021	oktober	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-11-2021	november	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-12-2021	december	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

2. Aanpassen van de nummerreeksen

Veel organisaties werken met nummerreeksen per kalenderjaar. Aan het einde van het jaar moeten deze nummerreeksen worden bijgewerkt voor het nieuwe kalenderjaar. Aangezien de jaarafsluiting vaak pas in het begin van het nieuwe boekjaar wordt uitgevoerd. Adviseren wij om de nummerreeksen steeds 1 jaar vooraf aan te maken. Bij de afsluiting van 2021 maakt u de nummerreeksen aan voor 2023.

Via zoeken <Alt+Q> Nr.-reeks

Code ↑	Omschrijving	Beginnr.	Eindnr.	Datum laatst gebruikt	Nr. laatst gebruikt	Aut... nu...	H. nt
→ ABNBANKJNL	Bank ABN	ABN21001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
ABN-EUR	ABN-EUR	AE21-001	AE21-999	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
ABN-USD	ABN-USD	AU21-001	AU21-999	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
AFD	Department	D0000001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
A-OFFERTE	Assemblage Quote	AQ210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
A-ORD	Assemblage Order	AO210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
A-ORD+	Assemblage Order Posted	PAO210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
A-RAAM	Assemblage Blanket	AB210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
ARTDB-ALG	Financial Journal Artikel general	JAG210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
ARTDB-HERI	Financial Journal Artikel Reclass...	JAR210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
ARTDB-HER...	Financial Journal Artikel Adjust ...	JAA210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	
ARTDB-INV	Financial Journal Artikel Invent...	JAI210001	—	—	—	<input checked="" type="checkbox"/>	

2.1. Procedure

Ga voor alle nr.-reeksen na of er gebruik wordt gemaakt van een jaartal. Controleer door middel van het openen van de betreffende nr. reeks of er een nieuwe nr. reeks klaarstaat voor het nieuwe boekjaar.

Begindatum ↑	Beginnr. ↑	Eindnr.	Datum laatst gebruikt	Nr. laatst gebruikt	Waarschuw... bij nr.	Interval	Lacu... in num... toes...	Open
1-1-2017	AE17-001	AE17-999				1	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
1-1-2018	AE18-001	AE18-999				1	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
1-1-2019	AE19-001	AE19-999				1	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
1-1-2020	AE20-001	AE20-999				1	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
→ 1-1-2021	AE21-001	AE21-999				1	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
1-1-2022	AE21-001	AE21-999				1	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

3. Afsluiten voorraadperioden

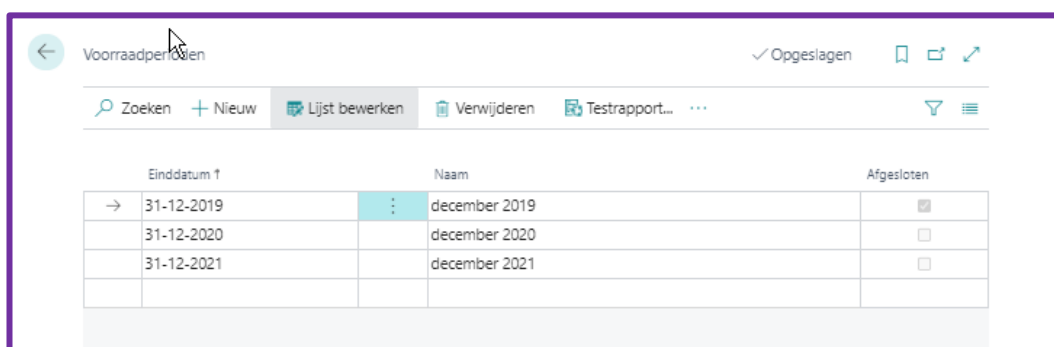
Wat is een voorraadperiode?

Een voorraadperiode is een periode waarin gewijzigde voorraadwaarden kunnen worden geboekt. Een voorraadperiode wordt begrensd door een einddatum. Als u een voorraadperiode hebt afgesloten, kunt u geen verwachte of gefactureerde voorraadwaarden vóór de einddatum meer boeken. U kunt geen nieuwe waarden naar de voorraad boeken vóór de einddatum. Als er nog open artikelposten, d.w.z. positieve aantallen (inkoop, retourontvangst of artikeldagboek) die nog niet zijn vereffend met uitgaande transacties, zijn die binnen de afgesloten periode vallen, kunt u de uitgaande aantallen ook nadat de periode is afgesloten nog met deze posten vereffenen.

Doordat deze actie correcties op de kostprijs dus ook het resultaat uitvoert, dient deze actie voor het Afsluiten van de WenV-rekening te worden uitgevoerd.

Voorraadperioden worden aangemaakt via het volgende menu:

Via zoeken <Alt+Q> Voorraadperioden



Einddatum †	Naam	Afgesloten
→ 31-12-2019	deceember 2019	<input checked="" type="checkbox"/>
31-12-2020	deceember 2020	<input type="checkbox"/>
31-12-2021	deceember 2021	<input type="checkbox"/>

Door het invoeren van een einddatum wordt een voorraadperiode met een omschrijving aangemaakt. Voer in het veld Einddatum de laatste datum van de voorraadperiode in die u wilt definiëren. Wanneer de periode is afgesloten, kunt u geen voorraadwijzigingen vóór deze datum boeken. Het veld Afgesloten geeft aan of de voorraadperiode afgesloten is voor wijzigingen in voorraadwaarden. U kunt dit veld niet bewerken.

Voorwaarden voor het afsluiten van voorraadperioden:

1. Binnen de af te sluiten voorraadperioden mogen geen openstaande uitgaande artikelenposten (niet vereffend) meer staan. Negatieve voorraad is niet toegestaan.
2. Alle kosten van artikelen zijn aangepast door middel van de batchverwerking 'Kostprijs herwaarderen – artikelposten'. Het is belangrijk dat alle kostenprijs herwaarderingen hebben plaatsgevonden en zijn doorgevoerd in Business Centraal / NAV.

Dit betekent dat alle uitgaande transactieaantallen, zoals de aantallen van verkooporders, uitgaande transfers, verkoopfacturen, inkoopretourorders of inkoopcreditnota's, moeten worden vereffend met bestaande aantallen in de voorraad.

3.1. Procedure

Conform de volgende procedure is het mogelijk om voorraadperiode te sluiten.

1. Voordat u een voorraadperiode sluit, kiest u de actie Kosten herwaarderen – Artikelposten om ervoor te zorgen dat alle kostencorrecties worden geboekt. Voer de lijst Voorraadperiode afsluiten - Controle uit om te zien of er

openstaande uitgaande posten voorkomen in de voorraadperiode of artikelen waarvan de kosten nog niet zijn geherwaardeerd.

The screenshot shows a dialog box titled "Kostprijs herwaarderen - Artikelposten". It has a close button (X) and a refresh button (↻) in the top right corner. Below the title bar is a section labeled "Opties" (Options) with three items: "Artikelnr.-filter" (dropdown menu), "Artikelcategoriefilter" (dropdown menu), and "Boeken naar GB" (toggle switch, currently turned on). Below the "Opties" section is a section labeled "Geavanceerd >" (Advanced >). At the bottom of the dialog are three buttons: "Plannen...", "OK", and "Annuleren".

2. Kies de actie Voorraadperiode afsluiten - Controle.
Voer de batchverwerking Voorraadwaarde boeken uit om ervoor te zorgen dat alle kosten naar het grootboek zijn geboekt.

The screenshot shows a dialog box titled "Voorraadkosten naar GB boeken - Controle". It has a close button (X), a refresh button (↻), and a bookmark icon (🔖) in the top right corner. Below the title bar is a "Printer" dropdown menu with the value "(Door de browser afgehandeld)". Below that is a section labeled "Opties" (Options) with four items: "Boekingsmethode" (dropdown menu, currently "Per boekingsgroep"), "Documentnr." (text input field), "Dimensies weergeven" (toggle switch, currently turned on), and "Alleen waarschuwingen weergeven" (toggle switch, currently turned on). Below the "Opties" section is a section labeled "Filter: Waardepost naar GB boeken" (Filter: Value post to GB books) with two items: "× ArtikeInr." (dropdown menu) and "× Boekingsdatum" (text input field). Below the filter section is a "+ Filteren..." button. Below that is a section labeled "Geavanceerd >" (Advanced >). At the bottom of the dialog are four buttons: "Verzenden naar...", "Afdrukken", "Voorbeeld", and "Annuleren".

3. Kies de actie Van Voorraadbeheer naar GB boeken.

Voorraadwaarde boeken 🔖 ↗ ✕

Printer (Door de browser afgehandeld) ▾

Opties

Boekingsmethode Per boekingsgroep ▾

Documentnr.

Boeken

Filter: Waardepost naar GB boeken


× Artikelnr. ▾

× Boekingsdatum

[+ Filteren...](#)

Geavanceerd >

4. Selecteer op de pagina Voorraadperioden de voorraadperiode die u wilt sluiten.
5. Kies de actie Periode afsluiten. Wanneer de voorraadperiode eenmaal is afgesloten, kunt u geen voorraadwijzigingen boeken vóór de einddatum. U dient de kosten van alle artikelen te herwaarderen met de batchverwerking Kostprijs herwaarderen - Artikelposten voordat u de voorraadperiode afsluit.


 Deze functie sluit de voorraad af tot 31-12-19. Zodra de periode is afgesloten kunt u er niet meer in boeken totdat deze opnieuw wordt geopend.

Zorg ervoor dat alle voorraad naar het grootboek is geboekt.

Wilt u de voorraadperiode sluiten?

6. Kies de knop Ja om te bevestigen dat u de periode wilt afsluiten of kies Nee om het afsluiten te annuleren.
7. De voorraadperiode wordt afgesloten en daarna wordt een bevestigingsbericht weergegeven.

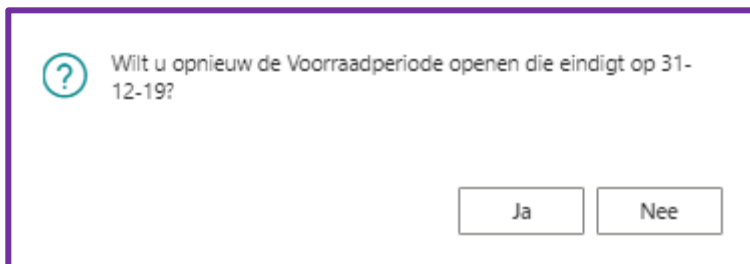
Let op: Het is nu nog mogelijk om in de afgesloten voorraadperioden een transactie te boeken met betrekking tot de voorraadaantallen / voorraadwaarde door het heropenen van de voorraadperiode. Indien u een boeking wilt maken in een afgesloten voorraadperiode vers

 U kunt niet vóór 01-01-20 boeken omdat Voorraadperiode al is afgesloten. U moet de periode eerst opnieuw openen.

3.2. Procedure Voorraadperiode(n) heropenen

Nadat u de voorraadperiode hebt afgesloten, kunt u deze niet verwijderen. U kunt de periode echter wel weer opnieuw openen als u boekingen vóór de einddatum van de voorraadperiode wilt toestaan. Wanneer u een periode opnieuw opent, worden alle voorraadperiodes met latere einddatums ook weer geopend.

1. Via zoeken <Alt+Q> Voorraadperiodes
2. Selecteer de voorraadperiode die u opnieuw wilt openen.
3. Kies de periodeactie Periode opnieuw openen. Bevestig dat u de periode opnieuw wilt openen.



4. Alle voorraadperiodes met latere einddatums dan de geselecteerde periode worden eveneens opnieuw geopend.

3.3. Effecten van afsluiten Voorraadperiodes

Het effect van het afsluiten van voorraadperiodes is afhankelijk met welke voorraadwaarderingmethode uw organisatie werkt. Indien u gebruik maakt van de voorraadwaarderingmethode FIFO kan het effect van de werking met voorraadperiodes het best worden toegelicht aan de hand van een voorbeeld.

Voorbeeld

Op 12-12-2021 wordt een inkoopontvangst ingeboekt van 10 artikelen A met een kostprijs van EUR 10,- per stuk. Op 20-12-2021 worden deze artikelen verzonden en gefactureerd tegen de verwachte kostprijs van EUR 10,- per stuk. Op 15 januari 2022 besluit het hoofd van de financiële administratie om de voorraadperiode van 01-01-2021 t/m 31-12-2021 af te sluiten, omdat hij de jaarcijfers over 2021 wil aanleveren aan de accountant. Op 18 januari ontvangt en boekt hij een inkoopfactuur die betrekking heeft op de artikelen die 12-12-2021 zijn ontvangen. Uit de factuur blijkt dat de artikelen A niet EUR 10,- per stuk kosten, maar EUR 15,-. Hoe gaat Business Central / NAV om met de verwerking van de gewijzigde kostprijs van de verkooptransactie bij het herwaarderen van de kostprijs?

Werkwijze bij niet afsluiten van voorraadperiodes

Indien de verkooptransactie heeft plaatsgevonden in een niet afgesloten voorraadperiode zal Business Central / NAV grootboekposten en waardeposten toevoegen met de datum van de verkooptransactie die geboekt is. Dus in het bovenstaande voorbeeld boekt Business Central / NAV waardeposten en grootboekposten met als boekingsdatum 20-12-2021.

Werkwijze bij afsluiten van voorraadperiodes

In geval van een afgesloten voorraadperiode boekt Business Central / NAV de grootboekposten en waardeposten met het verschil tussen de verwachte kostprijs en de werkelijk kostprijs op een boekingsdatum 1 dag na de laatst afgesloten voorraadperiode. Dus in het geval van het bovenstaande voorbeeld zal de boekingsdatum 01-01-2022 worden gehanteerd.

Effecten van het afsluiten van voorraadperiodes voorraadwaarderingmethode 'Vast'

In een afgesloten voorraadperiode is het niet meer mogelijk om een herwaardering van een vaste verrekenprijs door te voeren. Hierdoor vinden er in het verleden geen mutaties meer plaats in de voorraadwaarde en kostprijs verkopen in het grootboek.

4. Afsluiten van een boekjaar

De eindejaarverwerking in Microsoft Dynamics 365 Business Central / NAV omvat drie stappen:

1. Het afsluiten van het boekjaar met de optie 'Jaar afsluiten';
2. Het genereren van een 'Eindejaarsboeking' met de batchjob 'Afsluiten WenV-rekeningen';
3. Het boeken van de 'Eindejaarsboeking'.

4.1. Boekjaar afsluiten

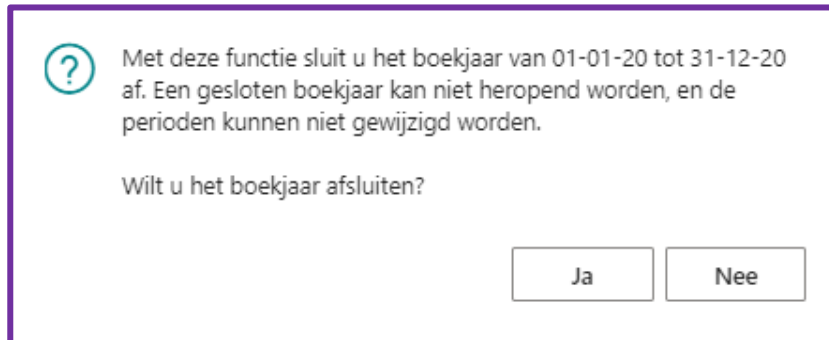
Het afsluiten van het boekjaar is een van de taken voor het afsluiten van de boeken. Nadat u het boekjaar hebt afgesloten, zijn de selectievakjes Afgesloten en Geblokkeerd ingeschakeld voor alle perioden van het jaar. U kunt een boekjaar niet opnieuw openen of de selectievakjes uitschakelen.

Notitie: U moet altijd minimaal één open boekjaar hebben. Wanneer u een jaar afsluit, moet u ervoor zorgen dat een nieuw jaar is gemaakt. Houd er ook rekening mee dat als u een jaar afsluit, u de begindatum van het volgende jaar niet kunt wijzigen.

Via zoeken <Alt+Q> Boekingsperioden, Verwerken, Jaar afsluiten

Begindatum ↑	Naam	Nieuw boekjaar	Afgesloten	Geblokkeerd	Voorraadper... afgesloten
1-9-2019	september	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-10-2019	oktober	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-11-2019	november	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-12-2019	december	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
→ 1-1-2020	januari	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-2-2020	februari	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-3-2020	maart	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-4-2020		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-5-2020		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-6-2020		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-7-2020		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-8-2020		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-9-2020		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-10-2020		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-11-2020	november	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-12-2020	december	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-1-2021	januari	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-2-2021	februari	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

- 2.1. Open de lijst 'Boekingsperioden'
- 2.2. Klik in het lint op 'Verwerken | Jaar afsluiten'
- 2.3. Als er meerdere boekjaren zijn geopend, wordt het vroegste boekjaar afgesloten. Er verschijnt een bericht waarin wordt aangegeven welk jaar wordt afgesloten en welke gevolgen dit heeft.



2.4. Klik op <JA>, als u het jaar wilt afsluiten.

Let op:

Het boekjaar is nu afgesloten en de selectievakjes 'Afgesloten' en 'Geblokkeerd' worden ingeschakeld voor alle periodes in het jaar. U kunt het boekjaar niet meer openen en de selectievakjes 'Afgesloten' en 'Geblokkeerd' niet uitschakelen.

- ✓ U kunt een boekjaar niet afsluiten voordat u een nieuw boekjaar hebt gemaakt;
- ✓ Het is nog steeds mogelijk om in een afgesloten periode te boeken. Door de optie 'Afgesloten' krijgen boekingen die nog in de betreffende afgesloten periode geboekt worden automatisch de waarde 'Naboeking';
- ✓ De optie 'Geblokkeerd' geeft aan dat de begindatum van de periode niet meer gewijzigd kan worden;
- ✓ Nadat een boekjaar is afgesloten, moet u de resultaten- of winst- en verliesrekeningen afsluiten en de jaarresultaten naar een balansrekening overboeken. U kunt deze batchjob herhalen telkens wanneer u boekt in een afgesloten boekjaar;
- ✓ Voorraadperiode afgesloten : hiermee geeft u op dat de voorraadperiode met een einddatum die gelijk is aan of groter is dan de einddatum van de boekhoudperiode, is afgesloten.

4.2. Boeken toegestaan vanaf

Het is belangrijk om de waarden in de velden 'Boeken toegestaan vanaf' in de boekhoudinstellingen en in de gebruikersinstellingen aan te passen. Wanneer gebruikers bijvoorbeeld met de algemene instelling in de huidige maand kunnen boeken, kan de gebruikersinstelling de accountant toestaan om nog steeds in de vorige maand te boeken om posten te maken om de maand te sluiten. Met deze instellingen zorgt u ervoor dat niet meer in een gesloten boekjaar geboekt kan worden. Deze instellingen vindt u via de volgende menu's:

Via zoeken <Alt+Q> Boekhoudinstellingen

Via zoeken <Alt+Q> Gebruikersinstellingen (Beheer)

Gebruikers-id	Boeken toegest. vanaf	Boeken toegest. tot	Tijd regi...	Verkoper/Ink...	Verkoopdivis...	Inkoopdivis...	Servicedivis...	Ure... ad...

4.3. Analyses en rapportages

Alle analyse en rapportages kunnen ook voor gesloten boekjaren worden uitgevoerd. Alle posten zijn na de jaarafsluiting nog beschikbaar. In de Analyseweergaven kan onderstaande Optie: Ultimoposten (Inclusief of Exclusief de ultimoposten) handig zijn bij rapportages over gesloten boekjaren.

5. Afsluiten resultatenrekening

De tweede stap is het afsluiten van de winst- en verliesrekening. De batchverwerking "Afsluiten Winst- en verliesrekening" brengt de saldi van de winst- en verliesrekening over naar een rekening in de balans en sluit de winst- en verliesrekening. De batchverwerking afsluiten Winst- en verliesrekening maakt regels in een journaal die u vervolgens dient te boeken. U kunt de batchverwerking "Afsluiten Winst- en verliesrekening" meerdere keren gebruiken om de saldi van de winst- en verliesrekeningrekening over te dragen. Het kan bijvoorbeeld zijn dat u saldi moet overboeken wanneer de volgende posten in een afgesloten jaar worden geboekt.

Voordat u het afsluiten van de winst- en verliesrekening start is het handig om een specifieke Fin. Dagboekbatch aan te maken voor de Jaarafsluiting, Naam EINDEJAAR, let op de volgende instellingen:

- BTW-instellingen naar dagboekregels kopiëren: UIT
- BTW-verschil toestaan: UIT
- Salderingsbedrag voorstellen: (BC 18 en hoger) UIT
- Foutcontrole op de achtergrond: (BC 18 en hoger) UIT
- Kopiëren naar geboekte dagboek regels: (BC 18 en hoger) AAN

Naam ↑	Omschrijving	Tegenrekening...	Tegenrekeningnr.	Nr.-reeks	Documentnr.-reeks	Redencode	Btw-inst naar dagbo... kopiër...	Btw-verschil toege...	Salder... voorst...	Foutc... op achter...	Kopier... naar geboe... dagbo...
→ EINDEJAAR	Eindejaar	Grootboekreke...					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
MAANDLKS	Maandelijkse dagboekposten	Grootboekreke...	1000	FDB-ALG			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
STANDAARD	Standaarddagboekbatch	Grootboekreke...					<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Via zoeken <Alt+Q> Afsluiten WenV-rekeningen

Afsluiten WenV-rekening

Standaardwaarden gebruiken uit: Laatst gebruikte opties en filters

Opties

Einddatum boekjaar: 31-12-2020

Fin. dagboekjabloon: ALGEMEEN

Fin. dagboekbatch: EINDEJAAR

Documentnr.: AFSL2020-1

Resultaat lopend boekjaar: 0599

Boeken naar rekening voor inge...: Saldo

Boekingsomschrijving: Afsluiten WenV-rekening

Afsluiten per

Bedrijfsunit:

Dimensies:

Voorraadperiode afgesloten:

Plannen... OK Annuleren

Via zoeken <Alt+Q> Diversendagboek of via het Menu Financiën → Dagboeken

Diversendagboek

Batchnaam: EINDEJAAR

Beheren Proces Pagina Boeken/afdrukken Regel Rekening Openen in Excel Meer opties

Boekingsd...	Documentnr.	Rekenings...	Rekeningnr.	Rekeningnaam	Omschrijving	Valutaco...	ABC...	Btw-soort	Bedrijf...	Produ...	Bedrag	Bedrag (LV)
→ U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	4255	Betalingskorting AR	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-5.017,13	-5.017,13
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	6020	KPV grondstoffen	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-378.625,70	-378.625,70
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	7100	Voorraad handelsgoederen	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-44.977,30	-44.977,30
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8030	Omzet handelsgoederen 21%	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				264.621,00	264.621,00
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8040	Omzet handelsgoederen EU	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				52.735,20	52.735,20
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8050	Omzet handelsgoederen non-EU	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				168.067,10	168.067,10
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8805	Wijziging in handelsgoederen	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				423.603,00	423.603,00
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	0599	Nettowinst huidig BJ (BV)	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-480.406,17	-480.406,17

5.1. Procedure

1. Batchjob 'Afsluiten WenV-rekening'

Nadat u het boekjaar heeft afgesloten kunt u de batchjob 'Afsluiten WenV-rekening' activeren. Met deze batchjob wordt een boeking in het opgegeven financiële dagboeksjabloon en financiële dagboekbatch diversedagboek (memoriaalboek) aangemaakt waarbij afhankelijk van de instelling "Boeken naar rekening voor ingehouden winst"

- Saldo: de saldi van de resultatenrekeningen worden tegengeboekt met als tegenrekening een balansrekening die is ingesteld in het veld 'Resultaat lopend boekjaar'.
- Details: iedere individuele afsluitingspost krijgt als tegenrekening de balansrekening die is ingesteld in het veld 'Resultaat lopend boekjaar'.

De posten krijgen altijd een ultimoboekingsdatum, deze ultimoboekingsdatum wordt toegekend aan de boekingsregels om de juiste saldi van de posten te behouden voor onder andere rapportages en analyses. U kunt de boeking apart per business unit of per dimensie genereren via de optie 'Afsluiten per business unit' of 'Afsluiten per dimensie'.

2. Boeken van de gegenereerde memoriaalboeking

Voor het definitief doorboeken van de eindejaarsboeking bent u zelf verantwoordelijk. Tenzij u boekt in een afwijkende rapportagevaluta. Deze posten worden automatisch geboekt om afrondingsverschillen op de juiste manier te boeken.

Diversendagboek

Batchnaam: EINDEJAAR

Beheren Proces Pagina Boeken/afdrukken Regel Rekening Openen in Excel Meer opties

Boekingsd...	Documentnr.	Rekenings...	Rekeningnr.	Rekeningnaam	Omschrijving	Valutaco...	ABC...	Btw-soort	Bedrijf...	Produ...	Bedrag	Bedrag (LV)
→ U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	4255	Betalingskorting AR	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-5.017,13	-5.017,13
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	6020	KPV grondstoffen	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-378.625,70	-378.625,70
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	7100	Voorraad handelsgoederen	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-44.977,30	-44.977,30
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8030	Omzet handelsgoederen 21%	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				264.621,00	264.621,00
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8040	Omzet handelsgoederen EU	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				52.735,20	52.735,20
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8050	Omzet handelsgoederen non-EU	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				168.067,10	168.067,10
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	8805	Wijziging in handelsgoederen	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				423.603,00	423.603,00
U31-12-2020	AFSL2020-1	Grootboekr...	0599	Nettowinst huidig BJ (BV)	Afsluiten WenV-rekening		<input type="checkbox"/>				-480.406,17	-480.406,17

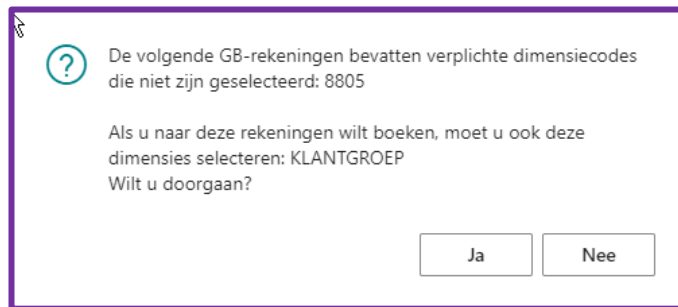
Let op:

Wijzig de datum voor de ultimodatum niet. De ultimodatum is een fictieve datum tussen de laatste dag van de oude boekingsperiode en de eerste dag van de nieuwe boekingsperiode. Wanneer u de boekingsdatum wijzigt, worden posten in een reguliere boekingsperiode gegenereerd.

5.2. Afsluiten per dimensie

Indien u voor grootboekrekeningen heeft ingesteld dat bepaalde dimensies verplicht zijn dan heeft u twee opties bij het afsluiten van de resultatenrekeningen.

1. De optie 'Afsluiten per dimensie' wordt gebruikt waardoor automatisch per resultatenrekening per dimensie een grootboekmutatie wordt aangemaakt (dit heeft de voorkeur).
2. Indien de optie 'Afsluiten per dimensie' niet is aangevinkt dan verschijnt de volgende melding



Om zonder problemen de resultatenrekening af te sluiten voert u de volgende stappen uit:

1. Stel op de genoemde grootboekrekeningen in dat het boeken met een dimensie niet verplicht is;
2. Boek de journaalpost van de jaarafsluiting in het memoriaal;
3. Stel op de grootboekrekeningen weer in dat het boeken met een dimensie verplicht is.

N.B.: nadat is ingesteld dat de dimensie niet verplicht is dienen geen mutaties geboekt te worden op de grootboekrekeningen.