

ÅRSSKIFTE Pyramid 2

13 december 2005

Memo för årsskifte Pyramid 2.55 och 2.56

Denna sammanställning innehåller de vanligast förekommande frågorna *inför* och *efter* årsskiftet och redovisar även några viktiga åtgärder som måste utföras.

Datum vid inloggning i Pyramid

Den datumangivelse som visas i programmets namnlist, längst upp i programbilden, kan visa felaktiga uppgifter efter årsskiftet.

Detta är inte något programfel!

Pyramid hämtar datumangivelse från datorns klocka, felet kan därför ligga i datorn.

Prova att ställa in rätt datum för datorn, Kontrollpanelen/Datum och tid, och starta sedan om maskinen. Kvarstår problemet, kontakta Er datorleverantör.

Det är fortfarande möjligt att köra Pyramid med rätt datum, trots att datorn inte har detta.

Ta fram menyn Rutininformation, klicka på ? i menyraden, klicka sedan på alternativet återinloggning och backa till fältet Datum. Ange korrekt datum och logga in.

obs!

Notera att datum i programmets namnlist ändras först efter byte av menybild eller efter att någon rutin har startats.

Inställningen av datum i programmet måste ske vid varje programstart, så länge inte datorns klockfunktion är åtgärdad.

Innehåll

Datum vid inloggning i Pyramid	1
480 Inventering	2
Lagerplatser	2
730 Journaler	2
790 Nummerserier	2
880 Städa register	3
980 Bokföringsår	3
Byta kontoplan	3
Byte av konton i företagsregistren	3
Arbete i olika bokföringsår	4
911 Överför verifikat	4
981 Ingående balanser	4
Nyregistrering av IB	4
982 Budget	5
983 Uppläggning av verifikatserier	5
Bokföring av årets resultat	5
Lagervärdering	6
Grundläggande inställningar	6
Lagerökning - inleveranser	6
Lagerminskning - utleveranser	6
Bokföring av kostnader vid försäljning	7
Framräkning av lagerpris	7
Lagervärdering enligt lagerprismetoden	8
Lagervärde beräknat enligt FIFO	9
Annan beräkning av lagervärde	9



Allmänna inställningar och kontroller

480 Inventering

Order och inköp kan registreras som vanligt, men in- och utleveranser kan inte genomföras under pågående inventering. I och med att inventeringsanmodan är utskriven, betraktas inventering som pågående.

Observera att rutin 480 Inventering inte ska användas för att inventera lagerplatser/lagerhotell.

Lämpligt är att justera och använda listan lagerplats/artikel i 450 Lagerlistor som inventeringsanmodan. Denna kan i Rapportgeneratorn rutin 840 redigeras och sparas i nytt namn. Plocka fram de fält som behövs vid inventering, exempelvis saldo. Se vidare om rutin 840 i Systemmanualen eller i Pyramid Hjälp.

In- och utleveranser som berör de specifika artiklarna bör inte göras under tiden inventering sker i rutin 435 Lagerplatser!

I rutin 435 ändras saldon manuellt. Dock måste egenskapen Ändra saldo påverka artikel, vara satt till J för att uppdatera artikelregistret, dvs. rutin 470 Artiklar. Egenskapen är tillgänglig med kommando 5. Ändringen påverkar då både tilläggsmodulen Flerlager, om den finns installerad, och artikelregistret. När dessa förutsättningar är uppfyllda väljs Ändra artikel i 435. Uppdateringen av lagersaldot sker då både i 435 och i 470.

I rutin 442 Transaktionslista Lpl/batch visas de D-transaktioner som skapats vid ändring av saldo på artiklarna.

730 Journaler

För att få ut rätt information på journalerna i samband med årsskiftet och i allmänhet vid arbete med olika år, ange alltid rätt datum i fältet Till datum.

För att skriva ut journaler för det gamla året, skriv t.ex. 041231, som då ger fakturor, inbetalningar, utbetalningar m.m. till och med detta datum på journalen. Kontrollera och godkänn journalen.

Beställ sedan samma journal igen, med blankt i fältet Till datum, eller med datum ååmmdd.

Den första journalen läggs i det gamla året. Andra utskriften av journalen kommer att omfatta de poster som tillhör år 2005 och journalen läggs i det nya året.

Journalerna förs sedan över till redovisningen via rutin 911 Överför verifikat. Tänk på att stå i rätt år då överföringen ska göras.

790 Nummerserier

Nummerserier kan förändras uppåt, men inte tvärtom. Dessa nummerserier är inte årsrelaterade.

Det går alltså inte att backa en nummerserie. Nummerserier som inleds med 99 kommer därför inte att kunna ändras till inledande 00.

obs!

Förändring som görs i rutinen Nummerserier gäller direkt!



880 Städa register

TA ALLTID EN SÄKERHETSKOPIA INNAN STÄDNING!

Läs igenom manualen grundligt. Det går att skriva ut tillämpliga hjälpfiler, som stöd vid arbetet.

980 Bokföringsår

Byta kontoplan

Nytt år läggs upp i rutin 980. Vid byte till kontoplan enligt EUBAS är det viktigt att den nya kontoplanen väljs in i systemet innan kontering påbörjas för det nya bokföringsåret. Det är även viktigt att avsluta så mycket som möjligt i det gamla året då standard-, moms-, kund-, leverantörs- och lagerkonton inte byts automatiskt vid byte av år.

- Gå till rutin 980 Bokföringsår och ange att kontoplan E7 ska användas för det nya året. Om tillvalsmodulen Redovisning Plus används kan flera verifikatserier för det nya året anges här. Detta gäller i de fall flera verifikatserier ska användas. Verifikatserier registreras i rutin 983.
- Gör kontoersättning i rutin 960:8 Kontoersättning. Egna konton som lagts upp i den gamla kontoplanen, måste läggas upp på nytt i EUBAS-kontoplanen; därefter måste en manuell kontoersättning utföras.
- I rutin 830 Standardkonton anges Pyramids standardkonton.
- I rutin 831 Moms anges momskonton enligt EUBAS.

Byte av konton i företagsregistren

Kontouppgifter i försystemen måste ändras för att ansluta till EUBAS-standard. Konton för kundfordringar (1210) och leverantörsskulder (2110) är annorlunda i EUBAS och måste bytas i företagsregistret.

I rutin 870:4 Systemuppläggning/Specialversion, kör SEVE-rutinen SEVEKBYT.

Denna rutin skiftar konton på samtliga poster i försystemet och ska endast köras en gång.

EUBAS påverkar vanligtvis inte intäktskonton, därför finns det inget behov av att ändra försäljningskonton i Artikelregister, Artikeltypsregister eller Projekttyper.

obs!

Glöm inte att ändra momsavräkningskontot i rutin 931 Moms före första momsavräkning. Kontrollera att rätt bokföringsår används, vid arbete i rutin 910 Registrera verifikat eller 911 Överför verifikat. Bokföringsåret byts i rutin 980 Bokföringsår, kommando 4.



Arbete i olika bokföringsår

Med tilläggsmodulen Redovisning PLUS installerad, kan flera användare arbeta i samma bokföringsår och även i olika bokföringsår samtidigt. Verifikat måste dock ovillkorligen registreras inom *olika* verifikatserier. Det är alltså inte möjligt att flera användare samtidigt registrerar verifikat i samma verifikatserie.

911 Överför verifikat

Tänk på att stå i rätt år då överföring ska ske.

981 Ingående balanser

Vid överföring av IB ska det nya bokföringsåret vara det aktuella bokföringsåret. Överföringen kan göras flera gånger. Stämmer inte IB med UB för föregående år, byt då till föregående år och kör rutin 990 Återskapa saldo. Växla tillbaka till det nya året igen och överför IB en gång till.

Nyregistrering av IB

Vid registrering av IB på objekt och avdelning; glöm inte att även registrera IB på själva kontot utan att ange objekt och/eller avdelning.

Exempel

Registrera IB för objekt O1000 och avdelning A10. Dessa ska följas upp var för sig, men även i kombination vid listuttag. Kontot i detta fall är 1212.

1	IB totalt för konto	1212
2	IB för konto + objekt	1212 . O1000
3	IB för konto + avdelning	1212 . A10
4	IB för konto + objekt och avdelning	1212 . O1000 . A10

Listutskrift på kontonivå över Ingående balans finns under olika rutiner. Ingående balans enbart för konto finns i rutin 941 Kontolistor. För konto och objekt används rutin 942 Objektlistor. För konto och avdelning finns Avdelningslistor i rutin 943 och för konto, objekt och avdelning finns Kombinationslistor i rutin 944.



982 Budget

Nio olika budgetar kan läggas upp och numreras från 1-9. Används objekt och/eller avdelning ska budget registreras på alla nivåer, enligt följande exempel:

Exempel

Registrera budget för objekt O1000 och avdelning A10. Dessa ska följas upp var för sig, men även i kombination vid listuttag. Kontot i detta fall är 3010.

1	Budget totalt för konto	3010
2	Budget för konto + objekt	3010 . O1000
3	Budget för konto + avdelning	3010 . . A10
4	Budget för konto + objekt och avdelning	3010 . O1000 . A10

För att underlätta arbetet finns funktionen Automatisk ackumulering, som kan markeras i rutan till höger via F9 från fältet Budget. Ska denna egenskap alltid vara satt till Ja ställs detta in i rutin 980 Egenskaper Bokföringsår.

obs! Tänk på att intäktskontot ska ha ett minus framför beloppet.

Årsbudgeten kan med hjälp av en varianskod flerdelas procentuellt. Denna varianskod registreras i rutin 832.

Listutskrift på kontonivå över Budget finns under olika rutiner. Budgetlista enbart för konto finns i rutin 941. För konto och objekt finns Objektlistor i rutin 942. För konto och avdelning finns Avdelningslistor i rutin 943 och för konto, objekt och avdelning finns Kombinationslistor i rutin 944.

983 Uppläggning av verifikatserier

Tillvalsmodu REDOVISNING PLUS

När ett nytt bokföringsår skapas, kopieras föregående års verifikatserier. Ska dessa förändras i det nya året, måste detta ske *innan* några verifikat registreras.

Radera serier som ska ändras och lägg upp nya i rutin 983.

Bokföring av årets resultat

Bokföring av årets resultat sker inte med automatik utan registreras manuellt i rutin 910 Registrera verifikat.



Lagervärdering

För att få bästa möjliga kontroll på lagret, förutsätts vetskap om vilka inställningar som gäller för att kunna använda löpande kostnadsbokföring.

Kostnadsbokföringen konteras antingen i rutin 742 Kostnadsbokföring och/eller på faktureringsjournalen i rutin 730 Journaler. Den löpande kostnadsbokföringen är preliminär, vilket innebär att viss differens kan uppkomma mellan lagervärdeslista och redovisning. Exakt lagervärde ges genom den fysiska inventeringen.

Grundläggande inställningar

Kontrollera och markera vilka artiklar i artikelregistret, som har kategori 1, Lagerförda artiklar.

Dessa artiklar minskar värdet på lagerkonton och ökar värden på kostnadskonton vid utleverans/försäljning. De ska bokföras på ett lagerkonto när leverantörsfakturer registreras. Artiklar markerade som kategori 2, Ej lagerförda artiklar, kostnadsförs direkt vid registrering av leverantörsfaktura. Dessa artiklar ska alltså inte konteras på något lagerkonto.

Lagerökning - inleveranser

Registreras inleveranser i rutin 431 Inleverans, ökas artikelregistrets lagersaldo, och därmed även värdet på lagervärdeslistan som tas ut i rutin 450 Lagerlistor.

Värdet på lagerkontot i redovisningen ökar först när leverantörsfakturan registrerats i rutin 310 Registrera leverantörsfaktura. Dessutom måste en journal tas ut, godkännas och föras över till redovisning med rutin 911 Överför verifikat.

I de fall inleveransen registrerats i en månad och leverantörsfakturan registrerats i annan månad, uppstår en differens mellan lagervärdeslistan och det värde som är bokfört i redovisningen.

Differensen kan undvikas genom att leverantörsfakturorna registreras med inleveransdatum som fakturadatum. Alternativet är att fakturorna bokförs manuellt, eller att vid månadsavstämningen av lagret ta hänsyn till de fakturer som släpar efter.

Ska lagret värderas med Fifo-metod, måste kostnaden på inleveranstransaktioner stämmas av mot leverantörsfakturorna. Använd funktionen Avstäm inköp, i rutin 310.

I rutin 431 Inleverans korrigeras felaktiga inleveranser genom att en ny inleverans registreras och minusvärde anges för felaktigt inlevererade antal, så att transaktionen går tillbaka.

Lagerminskning - utleveranser

När utleveranser registreras i rutin 411 Utleverans, minskas artikelregistrets lagersaldo och därmed även värdet på lagervärdeslistan som tas ut i rutin 450 Lagerlistor.

Innan månadsskifte, kontrollera att alla utleveranser som gjorts under månaden också fakturerats ut under samma månad. Har inte detta skett, uppkommer en differens mellan månadens bokföring i redovisningen och värdet på lagervärdeslistan. Listan Fakturareserv i under 240 Fakturaöversikter kan vara till hjälp vid denna kontroll. Har fakturering skett månaden efter utleverans, måste beräkningarna vid månadsavstämning av lagret ta hänsyn till de fakturer som släpar efter.

Tänk även på hur felaktiga utleveranser korrigeras i rutin 411 Utleverans. Registrera en ny utleverans och korriger genom att ange minusvärde för felaktigt levererat antal, så att transaktionen går tillbaka.

Sker all kostnadsbokföring i rutin 742 Kostnadsbokföring, är det inte avgörande när ordern fakturerades, då rutinen konterar efter utleveransdatum och inte fakturadatum.

Först när kostnadsbokföringen skrivits ut, godkänts och överförts med rutin 911 Överför verifikat, påverkas kostnadsbokföringen i redovisningen.



Bokföring av kostnader vid försäljning

Alternativ som ges i Pyramid, Egenskaper försäljning, rutin 191, 292, 492.

Inköpspriser vid utleverans

Ange vilka kostnader som ska rapporteras/konteras vid utleverans.

- Aktuellt lagerpris.
- Aktuellt kalkylpris.
- Kalkylpris i orderrad.

Lämnas fältet blankt, gäller inställningen för Inköspriser i order.

Inköspriser i order

Ange prioritet för hur orderradens inköspris ska hämtas vid orderregistrering.

Lagerpris	Inköspris från leverantör	Kalkylpris på artikeln.
Inköspris från leverantör	Kalkylpris på artikeln.	
Lagerpris	Kalkylpris på artikeln.	
Kalkylpris på artikeln.		

tips!

Vid stora prisförändringar på artiklar **ska** lagerpris som kostnad vid utleverans/försäljning användas. Lagerpris kan naturligtvis användas även vid normala prisförändringar.

När kalkylpris används som kostnad vid utleverans och kalkylpriset inkluderar hemtagningskostnader, frakt, tull och lager; tänk på hur leverantörsfakturorna bokförs för omkostnaderna. Leverantörsfakturor med dessa kostnader ska bokföras mot lagret i rutin 310 Registrera leverantörsfaktura.

Framräkning av lagerpris

Lagerpriset beräknas för artiklar av kategori 1, Lagerförda artiklar.

Lagerpriset är ett viktat medelvärde av priser på gjorda inleveranser av artikeln, eller ett snittpris på aktuell varukostnad, enligt formeln (Saldo innan aktuell inleverans x Lagerpris + aktuellt inlevererat antal x Inköspris) / (Saldo innan aktuell inleverans + aktuellt inlevererat antal) = Nytt lagerpris.

Exempel

Rutin 470

Artikel XXXXX1

Saldo: 7

Lagerpris: 5.91

Rutin 431

Inlevererar 2 st till inköspris 5 kr

Nytt lagerpris beräknas enligt följande

$$((7 \times 5.91) + (2 \times 5)) / (7+2) = 5.71$$



Lagervärdering enligt lagerprismetoden

Följande inleveranser har utförts i rutin 431

AA7	AA7		Antal	Kostnad
	021109	AA7	3 st	15 kr
	021109	AA7	2 st	14 kr
	021109	AA7	2 st	12 kr
	021109	AA7	2 st	12 kr
	021109	AA7	2 st	10 kr
SUMMA			11 st	63 kr

Transaktionslista från rutin 442

Konteringar på leverantörsfakturan i rutin 310 Registrera leverantörsfaktura, ska motsvara inleveranstransaktionerna. Detta görs genom att avstämma inköp i rutin 310. Lagerkontot i redovisningen har då bokförts med 63 kr debet.

Följande utleveranser har utförts i rutin 411

AA7	AA7			
164	K1	991109	AA7	2 st 12 kr
SUMMA				2 st 12 kr

Transaktionslista från 442

Kostnadsbokföringen krediterar lagerkontot med 12 kr antingen direkt på fakturajournalen i rutin 730 Journaler eller om bokföringen körs i rutin 742 Kostnadsbokföring.

Efter gjorda konteringar i redovisningen visar lagerkontot värdet 51 kr.

Beräkning med lagerprismetoden ger samma värde, 51 kr (5.71×9) på listan lagervärde i rutin 450 Lagerlistor. Först beräknas lagersaldot per datum. Utgående från dagens saldo och gjorda in- och utleveranser räknas lagersaldot fram per angivet datum. Lämnas datumfältet blankt, tas aktuellt saldo från artikelposten i artikelregistret.

Framräknat saldo multipliceras med aktuellt lagerpris från artikelposten i artikelregistret.



Lagervärde beräknat enligt FIFO

Lagersaldo per givet datum beräknas. Utgående från dagens saldo och gjorda in- och utleveranser räknas lagersaldot fram per angivet datum. I exemplet tas listan ut för dagens datum och lagersaldot 9 st.

AA7	AA7		Antal	Kostnad
	020809	AA7	3 st	15 kr
	020809	AA7	2 st	14 kr
	021009	AA7	2 st	12 kr
	021009	AA7	2 st	12 kr
	021109	AA7	-2 st	12 kr
	021109	AA7	2 st	10 kr

Värdet beräknas utifrån inleveranserna och Pyramid börjar med den senaste inleveransen först och räknar sedan bakåt. Så i detta fall blir beräkningen:

AA7	AA7		Antal	Kostnad
	021109		2 st	10 kr
	021009		2 st	12 kr
	021009		2 st	12 kr
	020809		2 st	14 kr
	020809		1 st	5 kr
SUMMA			9 st	53 kr

Det är viktigt att inleveranstransaktionerna blir avstämde i samband med att leverantörsfakturorna konteras i rutin 310. Detta för att kostnaden av inleveranstransaktionerna ska vara rätt.

Annan beräkning av lagervärde

Listan lagervärde kan även visa lagervärdesberäkning efter inköpspris, försäljningspris, baspris eller kalkylpris.

Beräkning sker enligt följande; lagersaldo per givet datum beräknas. Utgående från dagens saldo och gjorda in- och utleveranser räknas lagersaldot fram per angivet datum. Därefter multipliceras saldot med aktuellt pris, dvs. något av inköpspris, försäljningspris, baspris eller kalkylpris, från artikelposten i artikelregistret.

I exemplet tas listan ut för dagens datum och lagersaldot 9 st.

