



Modtager(e): Projektøkonomer/forretningscontrollere

Håndtering af periodisering af indtægter i Conference Manager 2020

I forbindelse med årsskiftet 2020/2021 er der følgende retningslinjer for periodisering af indtægter for Conference Manager. Vær opmærksom på, at bagatelgrænsen for periodisering er 50.000 kr. excl. moms jfr. hovedreglen for periodisering.

Alle indbetalinger for 2020 bliver bogført i 2020, og der skal derfor kun periodiseres indtægter, hvis de er indbetalt i 2020 og vedrører arrangementer, der finder sted i 2021.

Projektøkonomen/forretningscontrolleren periodiserer indtægterne på artskonto 969001 (øvr. Periodiseringsposter). Det vil sige, at der skal laves en ompostering fra den driftskonto, der er angivet på arrangementet, til artskonto 969001. Debitorgruppen sørger herefter for flytning af periodiseringsposten til korrekt driftskonto.

Debitorgruppen sender CM rapporter til brug for periodiseringen.

Debitorgruppen udsender CM rapporter til økonomicheferne, med arrangementer der vedr. 2021. Ud fra rapport-udtrækket (arrangements ID'et) foretages herefter en vurdering af, om der har været indtægter i 2020, hvor arrangementet først finder sted i 2021. Rapporterne udsendes 15. januar 2021.

Hvis der er spørgsmål til ovenstående, rettes henvendelse til wsokonomi@au.dk att. Marianne Kristensen

Venlig hilsen
Ketty S. Christensen, Teamleder for Debitorgruppen

