



Modtager(e): Projekt- og forretningscontrollere samt økonomichefer

Håndtering af periodisering af indtægter i Conference Manager 2022/23

I forbindelse med årsskiftet 2022 orienteres der i det følgende om retningslinjerne 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 2022 bliver bogført i 2022.
Der skal derfor kun periodiseres indtægter, hvis de er indbetalt i 2022 og vedrører arrangementer, der finder sted i 2023.

Projekt-/forretningscontrolleren periodiserer indtægterne på artskonto 969001 (øvr. periodiseringsposter).

I 2022:

Kredit: 969001 – sag – aktivitet
Debet: finanskonto drift – sag – aktivitet

I 2023:

Debet: 969001 – sag – aktivitet
Kredit: finanskonto drift – sag - aktivitet

Debitorgruppen sender CM rapporter til brug for periodiseringen.

Debitorgruppen udsender CM rapporter til økonomicheferne med arrangementer, der vedr. 2023. Ud fra rapport-udtrækket (arrangementsID'et) foretages herefter en vurdering af, om der har været indtægter i 2022, OG hvor arrangementet først finder sted i 2023.

Rapporterne udsendes af Debitorgruppen den 13. januar 2023.

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

Venlig hilsen

Ketty S. Christensen, Teamleder for Debitorgruppen

