

# Navision Stat 11.2

---

24.08.2023  
ØSY/MAG

## Brugervejledning til Anlæg

### Overblik

#### **Formål**

Denne vejledning beskriver, hvordan du håndterer anlægsaktiver i Navision Stat.

Vejledningen beskriver først og fremmest de ændringer, der er foretaget jf. statens regler for anlægshåndtering, hvorfor den ikke er dækkende for alle funktioner i anlægsmodul. Når NAV-standardfunktionalitet alligevel beskrives, vil afsnittet typisk indeholde anbefalinger til statslig opsætning eller håndtering.

## Indholdsfortegnelse

<b>Brugervejledning til Anlæg .....</b>	<b>1</b>
Overblik.....	1
Formål .....	1
Målgruppe .....	3
Hvorfor er det vigtigt? .....	3
GDPR & Copyright .....	3
Seneste ændring .....	3
Beskrivelse.....	3
Rettighedssæt .....	3
Opsætninger.....	4
Opsætning af anlæg .....	5
Afskrivningsprofiler .....	6
Anlægsbøgføringsgrupper .....	8
Klassifikation og specifikation .....	11
Sådan gør du .....	11
Oprettelse af anlægsaktiv .....	11
Håndtering af dimensioner på anlægget .....	15
Anskaffelse af nyt anlæg .....	17
Anskaffelse til eksisterende anlæg .....	17
Afskrivningsmetode .....	18
Omposteringskladden .....	21
Donationer.....	23
Dan fremtidig afskrivning .....	25
Integration med modulet Sager .....	28
Intern Dokument Type.....	28
Henvisninger.....	28

### **Målgruppe**

Vejledningen henvender sig til medarbejdere, der arbejder med institutionens anlægsaktiver. Vejledningen er relevant for alle, der skal oprette anlæg eller administrere eksisterende anlæg.

### **Hvorfor er det vigtigt?**

Styring af institutionens aktivmasse er meget vigtig i forhold til omkostningsbaseret regnskabsaflæggelse. Det er essentielt, at der altid er overblik over nuværende investeringer, afskrivningsprofiler, fremtidig regnskabspåvirkning af afskrivninger o.l. Forståelse for anvendelse af anlægsfunktionaliteten sikrer, at institutionerne altid har et retvisende billede af deres investeringer.

### **GDPR & Copyright**

En delmængde eller hele emner i teksten af denne dokumentation til Microsoft Dynamics NAV er blevet ændret af Økonomistyrelsen. I tilfælde af personoplysninger er data enten blevet anonymiseret, sløret eller opdigtet.

© 2023 Microsoft Corporation and Økonomistyrelsen. All rights reserved.

### **Seneste ændring**

Publiceret første gang: 1. oktober 2008

Seneste ændring: 24. august 2023

### **Beskrivelse**

I Navision Stat er Anlæg placeret som en underafdeling til Økonomistyring. Herfra kan man opsætte den måde, hvorpå man bl.a. vil styre sine anlægskort, anlægsposteringer, donationer m.m. Anlægsstyringen kan opfattes som et selvstændigt område af Navision, der med få opsætninger kan integreres helt eller delvist med resten af systemet.

### **Rettighedssæt**

I **Brugervejledning til Brugeradministration** kan du læse om rettigheder til anlægsmodul.

## Opsætninger

For at kunne arbejde med anlægsaktiver kræves det, at en række opsætninger er foretaget. Nogle af disse er bestemt af de generelle statslige retningslinjer for anlægsstyring, andre er op til den enkelte institution.

I finanskontoplanen oprettes de nødvendige konti til placering af anlægsposter. Den generelle opbygning af SKS-kontiene er:

50xx	Immaterielle anlægsaktiver
501x	Færdiggjorte udviklingsprojekter
503x	Erhvervede koncessioner mv.
505x	Immaterielle udviklingsprojekter under opførelse
51xx	Materielle anlægsaktiver
511x	Grunde og arealer
512x	Igangværende arbejder for egen regning
513x	Bygninger
514x	Infrastruktur
515x	Transportmateriel
516x	Produktionsanlæg og maskiner
517x	IT-udstyr
518x	Inventar

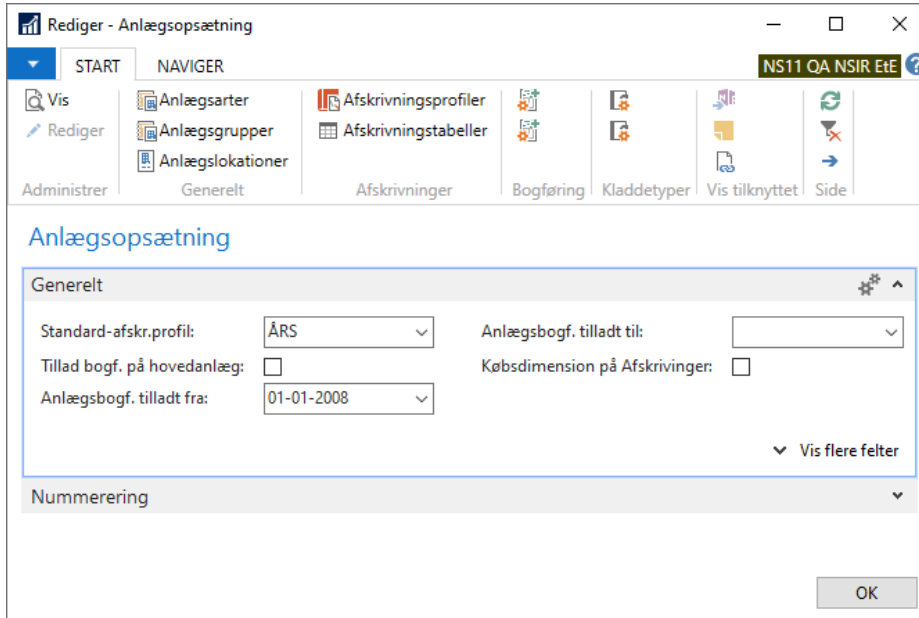
For begge typer – materielle og immaterielle – gælder:

xxx0	Fra-sum
xxx2	Anskaffelse
xxx3	Akkumulerede nedskrivninger
xxx4	Afhændelse/afgang
xxx5	Akkumulerede afskrivninger
xxx6	Akkumulerede opskrivninger
xxx9	Til-sum

Anskaffelseskonti forsynes typisk med bogføringsgrupper til brug for momsbogføring – husk at anvende Momsproduktbogføringsgruppe, der peger på SKS konto 6122 Ref.berettiget købsmoms, anlæg.

## Opsætning af anlæg

Den generelle opsætning af anlæg sker via Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/Opsætning/Opsætning af Anlæg:



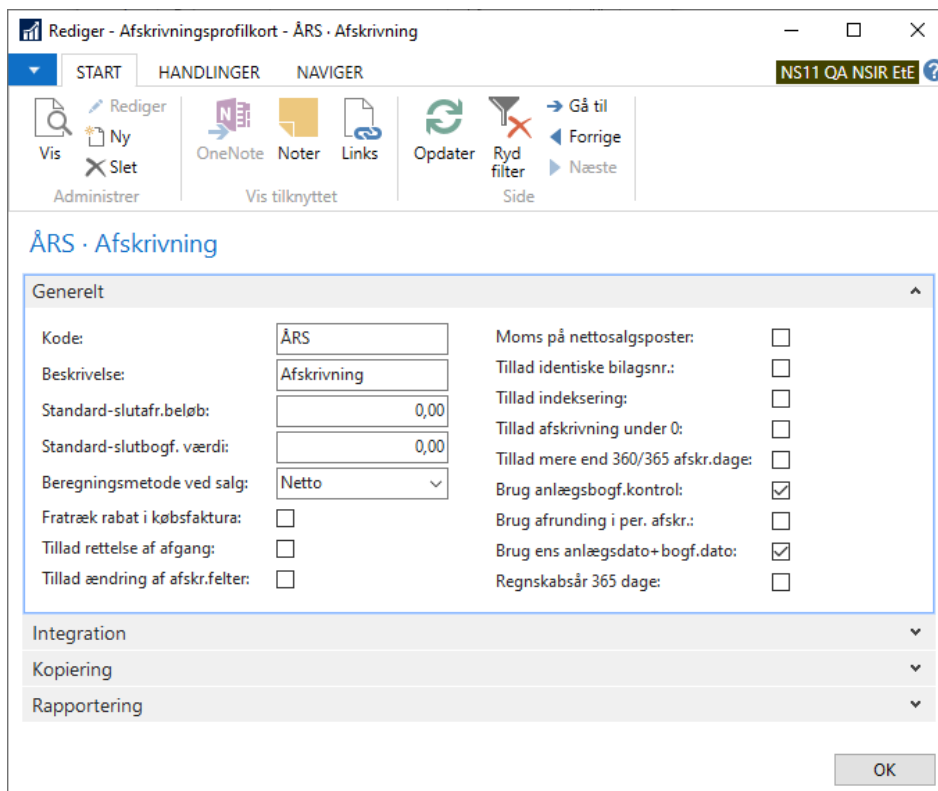
Felt navn	Beskrivelse
<b>Købsdimension på Afskrivninger</b>	<p>Dette felt har betydning for håndtering af dimensioner på automatisk dannede afskrivningsposter i forbindelse med tilkøb på anlæg. Hvis du afkrydser dette felt, og samtidig har afkrydset feltet 'Afskriv til bogføringsdato for anlæg' på købsfakturalinjen, vil systemet automatisk anvende dimensionerne fra købsfakturalinjen på de afskrivningsposter, der dannes via købsfakturaen (MS Dynamics NAV standardfunktionalitet).</p> <p>Hvis du ikke afkrydser dette felt, og samtidig har afkrydset feltet 'Afskriv til bogføringsdato for anlæg' på købsfakturalinjen, vil systemet automatisk anvende dimensionerne fra anlægskortet på de afskrivningsposter, der dannes på det købte anlæg.</p> <p><b>I staten anbefales det <i>ikke</i> at afmærke feltet.</b></p> <p>Når feltet <i>er</i> afmærket, vil feltet 'Afskriv til bogføringsdato for anlæg' på købsfakturalinjen <i>ikke</i> blive afmærket.</p> <p>Når feltet <i>ikke</i> er afmærket, vil felt 'Afskriv til bogføringsdato for anlæg' på købsfakturalinjen blive automatisk afmærket, dog ikke ved første anskaffelse på anlægget. Se endvidere <a href="#">Anskaffelse af nyt anlæg</a>.</p>

## Afskrivningsprofiler

Et af de centrale begreber under anlæg er afskrivningsprofilen. Her følger en beskrivelse af de væsentligste opsætningsfelter på afskrivningsprofilkortet, hvor nedenstående skærmbillede er udtryk for de indstillinger, vi anbefaler i staten.

Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/Opsætning/**Afskrivningsprofiler**

Oversigtspanelet *Generelt*



### Felt navn

### Beskrivelse

#### Tillad ændring af afskr.felter

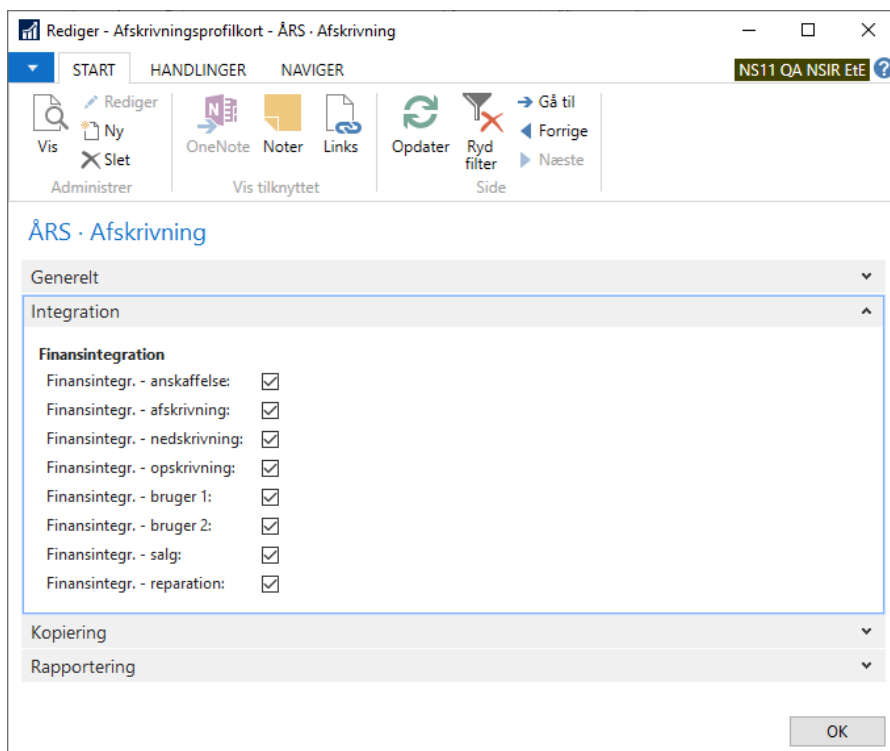
Markér dette felt, hvis det skal være tilladt at foretage ændringer i de felter i vinduet Anlægsafskrivningsprofiler, som bestemmer, hvordan de periodiske afskrivninger skal beregnes.

Hvis du ikke markerer feltet, kan der ikke rettes i afskrivningsfelterne, efter at du har bogført en afskrivning, nedskrivning, opskrivning, bruger 1-post, bruger 2-post eller en salgspost til den aktuelle afskrivningsprofil. Du kan heller ikke ændre værdien i feltet Anlægsbogføringsgruppe, når først du har bogført en anskaffelse.

**Bemærk:** feltet markeres som udgangspunkt *ikke* i staten.

Felt navn	Beskrivelse
<b>Tillad identiske bilagsnr.</b>	Marker afkrydsningsfeltet til dette felt, hvis du vil tillade identiske bilagsnumre i afskrivningsprofilen ved ex omposterings mellem anlæg. Når feltet efterlades umarkeret, sikres det, at du ex ikke foretager utilsigtede dobbelte afskrivninger. <b>Bemærk:</b> feltet markeres som udgangspunkt <i>ikke</i> i staten.
<b>Brug anlægsgbogf.kontrol</b>	Afmærkning i dette felt sørger for, at en række logiske kontroller udføres før en anlægsgbogføring. <b>Bemærk:</b> feltet markeres som udgangspunkt <i>altid</i> i staten.
<b>Brug afrunding i per. Afskr.</b>	Markér dette felt, hvis de periodiske afskrivningsløb, der beregnes automatisk, skal afrundes til hele tal. <b>Bemærk:</b> feltet markeres som udgangspunkt <i>ikke</i> i staten.
<b>Brug ens anlægsgdato+ bogf.dato</b>	Markér dette felt, hvis indholdet i felterne Bogføringsdato og Anlægsgdato skal være ens på en kladdelinje, før linjen kan bogføres. <b>Bemærk:</b> feltet markeres som udgangspunkt <i>altid</i> i staten.

### Oversigtspanelet Integration



The screenshot shows a software window titled "Rediger - Afskrivningsprofilkort - ÅRS - Afskrivning". The interface includes a menu bar with "START", "HANDLINGER", and "NAVIGER". Below the menu bar are several tool icons: "Rediger", "Vis", "Ny", "Slet", "OneNote", "Noter", "Links", "Opdater", "Ryd filter", "Gå til", "Førrige", and "Næste". The main content area is titled "ÅRS · Afskrivning" and contains a list of settings under the "Integration" section. The "Finansintegration" section is expanded, showing a list of checkboxes, all of which are checked:

- Finansintegr. - anskaffelse:
- Finansintegr. - afskrivning:
- Finansintegr. - nedskrivning:
- Finansintegr. - opskrivning:
- Finansintegr. - bruger 1:
- Finansintegr. - bruger 2:
- Finansintegr. - salg:
- Finansintegr. - reparation:

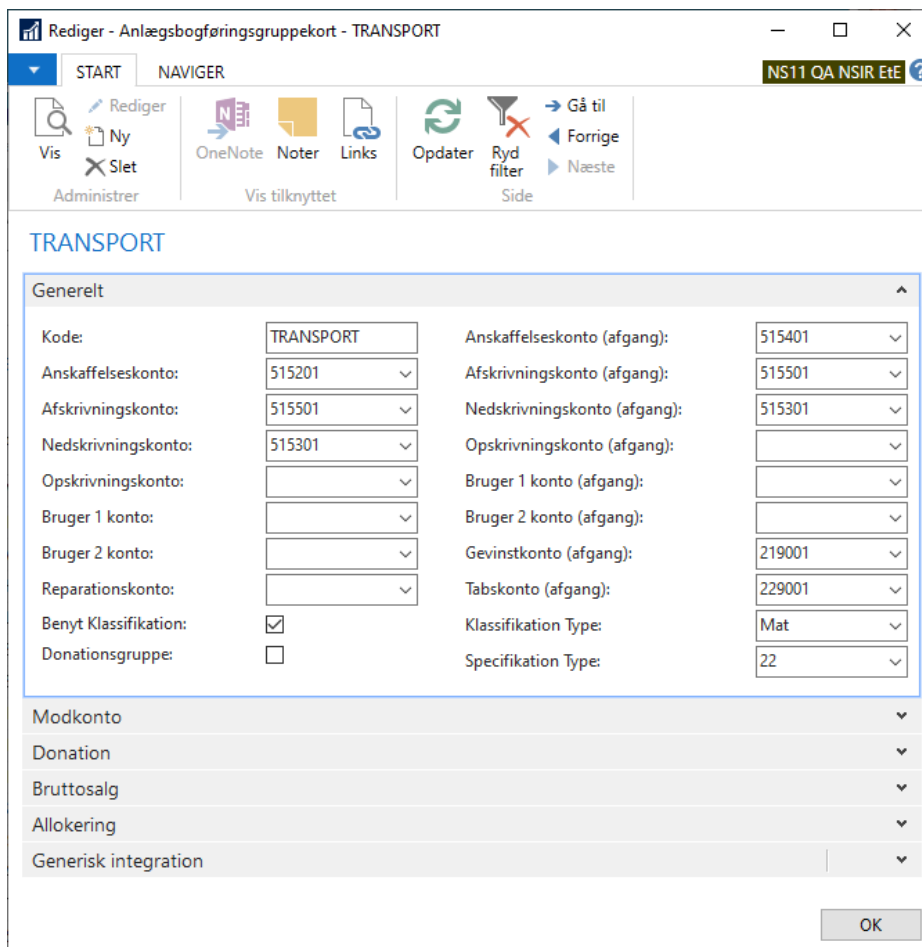
Below the "Integration" section are sections for "Kopiering" and "Rapportering", both with dropdown arrows. An "OK" button is located at the bottom right of the window.

**Bemærk:** i staten anbefaler vi altid fuld finansintegration i et aktivt regnskab.

## Anlægsbogføringsgrupper

For hver type af anlæg, skal der oprettes en bogføringsgruppe. Dette sker via Afdelinger/Økonomistyring/Opsætning/Bogføringsgrupper/**Anlægsbogføringsgrupper**. Opsætningen af konti angiver, hvordan de enkelte anlægsbogføringstyper som ex. anskaffelser eller afskrivninger skal posteres for hver type af anlægsbogføringsgruppe. Herudover findes der i Navision Stat diverse yderligere opsætningsmuligheder på det enkelte anlægsbogføringsgruppekort.

### Overigtspanelet Generelt



**TRANSPORT**

Generelt

Kode:	TRANSPORT	Anskaffelseskonto (afgang):	515401
Anskaffelseskonto:	515201	Afskrivningskonto (afgang):	515501
Afskrivningskonto:	515501	Nedskrivningskonto (afgang):	515301
Nedskrivningskonto:	515301	Opskrivningskonto (afgang):	
Opskrivningskonto:		Bruger 1 konto (afgang):	
Bruger 1 konto:		Bruger 2 konto (afgang):	
Bruger 2 konto:		Gevinstkonto (afgang):	219001
Reparationskonto:		Tabskonto (afgang):	229001
Benyt Klassifikation:	<input checked="" type="checkbox"/>	Klassifikation Type:	Mat
Donationsgruppe:	<input type="checkbox"/>	Specifikation Type:	22

Modkonto  
Donation  
Bruttosalg  
Allokering  
Generisk integration

OK

#### Felt navn

#### Beskrivelse

#### Benyt Klassifikation

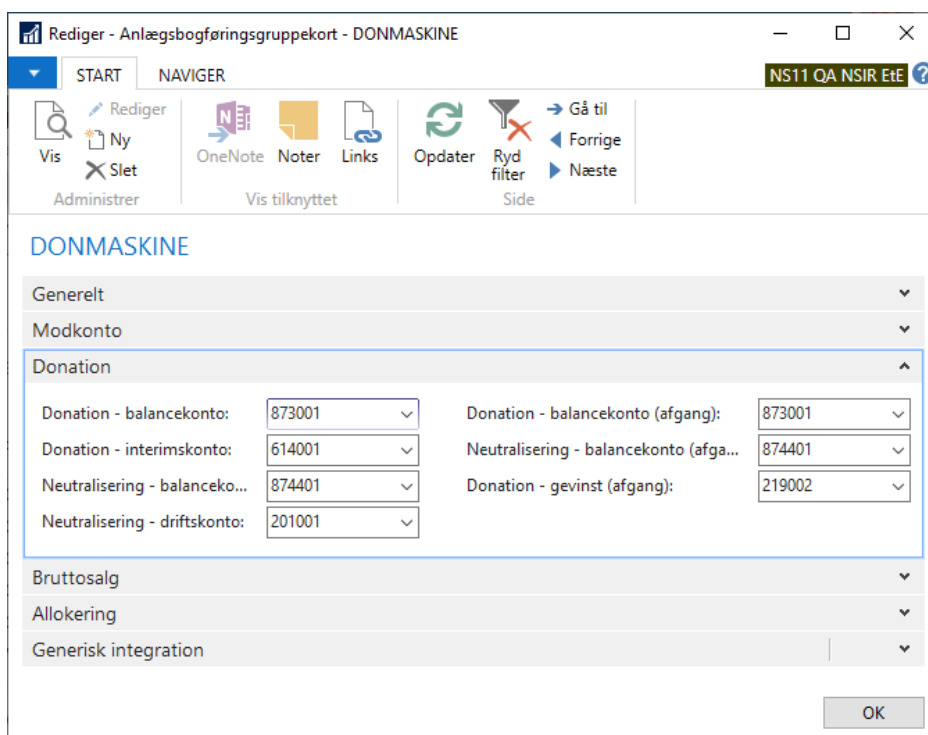
Her kan du vælge om anlægsbogføringsgruppen skal benytte Klassifikationsopsætningen; denne benyttes i flere kørsler fx [Dan fremtidig afskrivning](#), så systemet kan bestemme om et anlæg fx er materielt eller immaterielt. Hvis feltet ikke er afkrydset, kan man ikke redigere i felterne 'Klassifikation Type' og 'Specifikation Type'. Se endvidere [Klassifikationer og specifikationer](#)



Felt navn	Beskrivelse
<b>Klassifikation Type</b>	Her kan du vælge Klassifikationstypen. Du kan enten vælge ”Mat” for materielle anlæg, eller ”Immat” for immaterielle anlæg.
<b>Specifikation Type</b>	Her kan du vælge Specifikationstypen. Via opslag får du vist hvilke specifikationstyper, der er mulighed for at benytte. Værdierne, du kan vælge mellem, er afhængig af hvilken klassifikationstype, du har valgt.
<b>Donationsgruppe</b>	Afkrydses dette felt, vil alle anlæg tilknyttet denne anlægsgørføringsgruppe fungere som donerede anlæg.

### Øversigtspanelet Donation

Hvis man på oversigtspanel Generelt har afmærket felt Donationsgruppe, skal man ligeledes udfylde felterne på oversigtspanel Donation:



Rediger - Anlægsgørføringsgruppekort - DONMASKINE

START NAVIGER NS11 QA NSIR EtE ?

Vis Rediger Ny Slet Administrer OneNote Noter Links Opdater Ryd filter Side Gå til Forrige Næste

**DONMASKINE**

Generelt Modkonto Donation

Donation - balancekonto:	873001	Donation - balancekonto (afgang):	873001
Donation - interimskonto:	614001	Neutralisering - balancekonto (afga...):	874401
Neutralisering - balanceko...:	874401	Donation - gevinst (afgang):	219002
Neutralisering - driftskonto:	201001		

Bruttosalg Allokering Generisk integration

OK

Felt navn	Beskrivelse
<b>Donation - balance-konto</b>	Her kan du skrive nummeret på den finanskonto, som neutralisering af anskaffelsesbeløb på anlægssaktiver i denne bogføringsgruppe skal bogføres på. Den automatisk dannede postering påføres dimensioner/dimensionsværdier fra Anlæg. Klik på Assist-Button til højre, hvis du vil have vist hvilke kontonumre, der er oprettet i tabellen Kontoplan.

Felt navn	Beskrivelse
<b>Donation - interims-konto</b>	<p>Her kan du skrive nummeret på den finanskonto, der skal anvendes som mellemregningskonto vedr. anskaffelsesbeløb på anlægsaktiver i denne bogføringsgruppe. Udligningspost er donation givet ved indbetaling på bankkonto. Den automatisk dannede postering påføres dimensioner/dimensionsværdier fra Finans. Klik på AssistButton til højre, hvis du vil have vist hvilke kontonumre, der er oprettet i tabellen Kontoplan.</p> <p><b>Bemærk:</b> i staten anbefales det at indsætte SKS-konto 6140 <i>Igangv. arb. f. frem. reg. tilgb.</i> i dette felt.</p>
<b>Neutralisering - balancekonto</b>	<p>Her kan du skrive nummeret på den finanskonto, som akkumulerede neutraliseringsbeløb vedr. afskrivninger og evt. nedskrivninger på anlægsaktiver i denne bogføringsgruppe skal bogføres på. Den automatisk dannede postering påføres dimensioner/dimensionsværdier fra anlæg. Klik på AssistButton til højre, hvis du vil have vist hvilke kontonumre, der er oprettet i tabellen Kontoplan.</p>
<b>Neutralisering - driftskonto</b>	<p>Her kan du skrive nummeret på den finanskonto, som neutralisering af afskrivningsbeløb og evt. nedskrivningsbeløb på anlægsaktiver i denne bogføringsgruppe skal bogføres på. Den automatisk dannede postering påføres dimensioner/dimensionsværdier fra anlæg. Klik på AssistButton til højre, hvis du vil have vist hvilke kontonumre, der er oprettet i tabellen Kontoplan.</p>
<b>Donation - balance-konto (afgang)</b>	<p>Her kan du skrive nummeret på den finanskonto, som neutralisering af anskaffelsesbeløb (afgang) på anlægsaktiver i denne bogføringsgruppe skal bogføres på. Den automatisk dannede postering påføres dimensioner/dimensionsværdier fra anlæg. Klik på AssistButton til højre, hvis du vil have vist hvilke kontonumre, der er oprettet i tabellen Kontoplan.</p>
<b>Neutralisering - balancekonto (afgang)</b>	<p>Her kan du skrive nummeret på den finanskonto, som akkumulerede neutraliseringsbeløb (afgang) vedr. afskrivninger og evt. nedskrivninger på anlægsaktiver i denne bogføringsgruppe skal bogføres på. Den automatisk dannede postering påføres dimensioner/dimensionsværdier fra anlæg. Klik på AssistButton til højre, hvis du vil have vist hvilke kontonumre, der er oprettet i tabellen Kontoplan.</p>

Felt navn	Beskrivelse
<b>Donation - gevinst (afgang)</b>	Her kan du skrive nummeret på den finanskonto, som ekstraordinær gevinst af donation på anlægsaktiver i denne bogføringsgruppe skal bogføres på. Den automatisk dannede postering påføres dimensioner/dimensionsværdier fra anlæg. Klik på AssistButton til højre, hvis du vil have vist hvilke kontonumre, der er oprettet i tabellen Kontoplan. Det anbefales at oprette en selvstændig fri specifikationskonto til dette formål: 2190xx.

**Bemærk:** det er ikke muligt at slette en anlægsgenføring, såfremt den har været anvendt til bogføring. Dette skyldes, at hver anlægspost stadig vil referere til anlægsgenføringen og kan give inkonsistens i forbindelse med rapporter og andet dataudtræk fra Navision.

#### Klassifikation og specifikation

De klassifikations- og specifikationskoder, der kan anvendes i forbindelse med opsætning af anlægsgenføring, bestemmes og vedligeholdes af Økonomistyrelsen. Disse Klassifikationsdata udgives i en tekstfil, som er placeret på vores hjemmeside under 'Nyeste systemkomponenter'.

Indholdet indlæses i Navision Stat via en XML-port fra stien Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/Periodiske aktiviteter/**Klassifikations data ind/ud**.

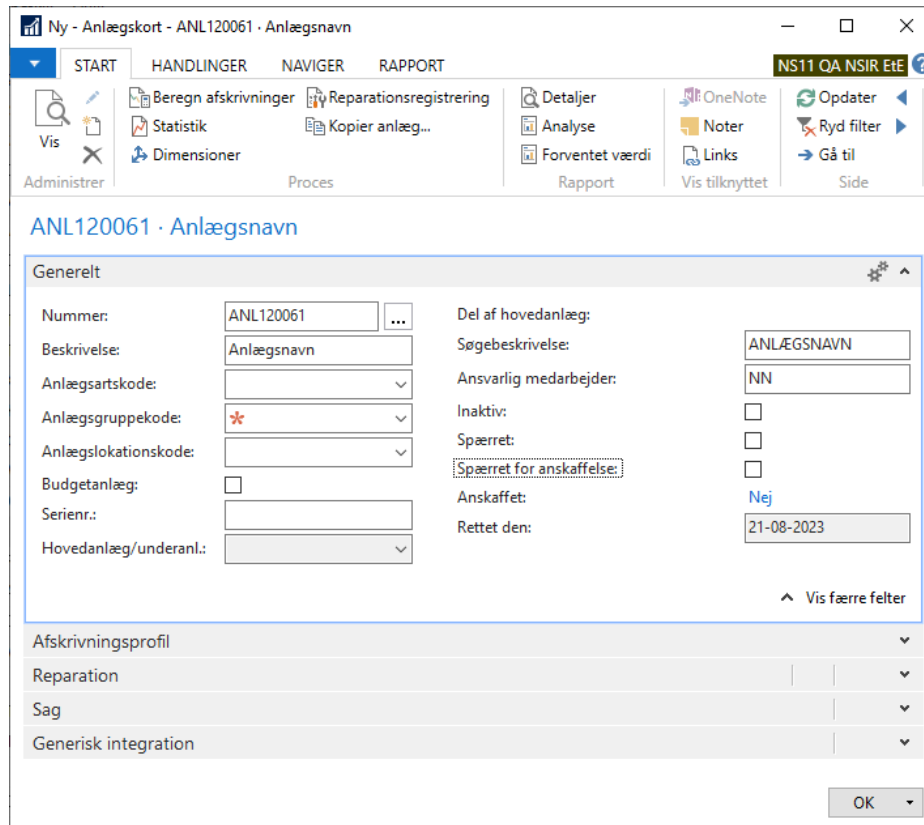
#### Sådan gør du

Når alle opsætninger er foretaget, kan man begynde at anvende funktionaliteten vedrørende anskaffelse, vedligeholdelse og afvikling af anlæg. Følgende beskrivelser gennemgår de væsentligste arbejdsprocesser, der er forbundet med anlægshåndteringen i staten.

#### Oprettelse af anlægsaktiv

Selve oprettelsen af et anlæg foregår via Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/**Anlæg**. Anlægskortet skal være oprettet og tilknyttet en afskrivningsprofil, inden der kan bogføres på det. Herunder vil statstilrettede felter på anlægskortets oversigtspaneler blive gennemgået.

Overigtspanelet Generelt



Ny - Anlægskort - ANL120061 · Anlægsnavn

START HANDLINGER NAVIGER RAPPORT NS11 QA NSIR EtE ?

Administrer Proces Rapport Vis tilknyttet Side

ANL120061 · Anlægsnavn

Generelt

Nummer: ANL120061  
 Beskrivelse: Anlægsnavn  
 Anlægsartskode:  
 Anlægsgruppekode: \*  
 Anlægslokationskode:  
 Budgetanlæg:  
 Serienr.:  
 Hovedanlæg/underanl.:

Del af hovedanlæg:  
 Søgebeskrivelse: ANLÆGSNAVN  
 Ansvarlig medarbejder: NN  
 Inaktiv:  
 Spærret:  
 Spærret for anskaffelse:  
 Anskaffet: Nej  
 Rettet den: 21-08-2023

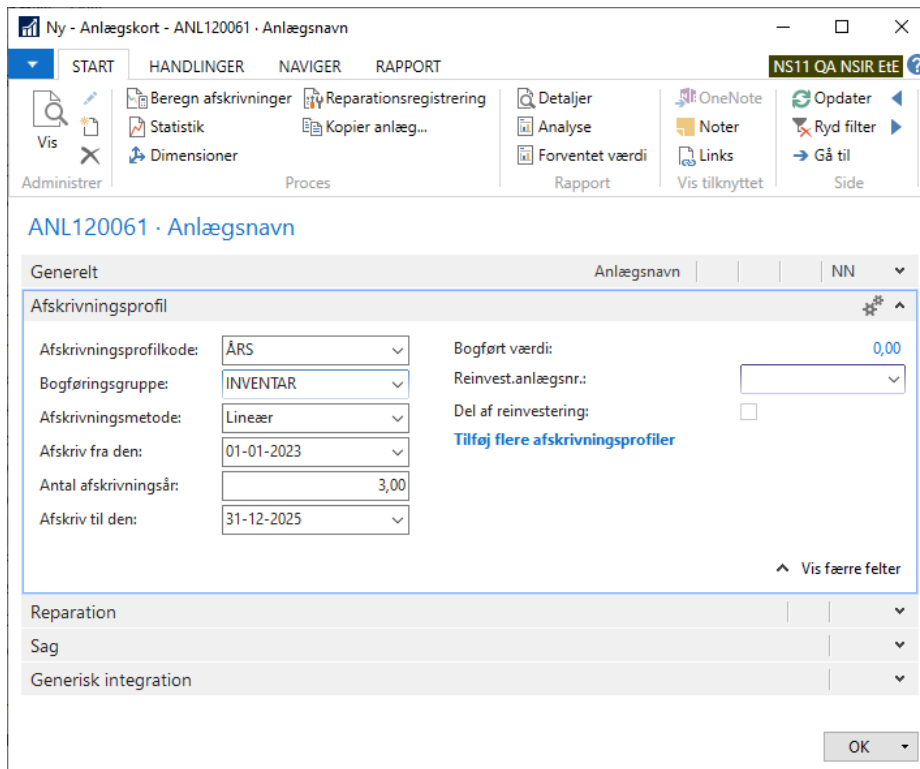
Afskrivningsprofil  
 Reparation  
 Sag  
 Generisk integration

OK

Felt navn	Beskrivelse
<b>Ansvarlig medarbejder</b>	Feltet er et fritekstfelt til angivelse af, hvem der er ansvarlig for anlægsaktivet. Notér eksempelvis medarbejderens initialer eller mailadresse.
<b>Spærret for anskaffelse</b>	<p>Når dette felt er afmærket, kan bogføring af typen 'Anskaffelse' ikke finde sted på anlægget. Alle andre anlægsbogføringstyper kan stadig bogføres. Kontrollen finder ikke sted på anlægskladde, hvorfor der ved bogføring uden finansintegration, ex. på budgetanlæg, ikke tages hensyn til værdien i dette felt.</p> <p>En afmærkning af dette felt betyder ligeledes, at anlægget ikke medtages i stamdataudtræk til fakturagodkendelsessystemer, ex. IndFak.</p> <p><b>Bemærk:</b> afmærkning sættes automatisk efter anskaffelse, men kun på anlægskort med lineær afskrivningsmetode. Bogføring uden finansintegration via anlægskladde vil under ingen omstændigheder afstedkomme automatisk afmærkning.</p>

### Øversigtspanelet Afskrivningsprofil

Når selve anlægget er oprettet, skal det tilknyttes en afskrivningsprofil for bl.a. at relatere det til finans og gøre det muligt at angive en levetid og afskrivningsmetode for aktivet:

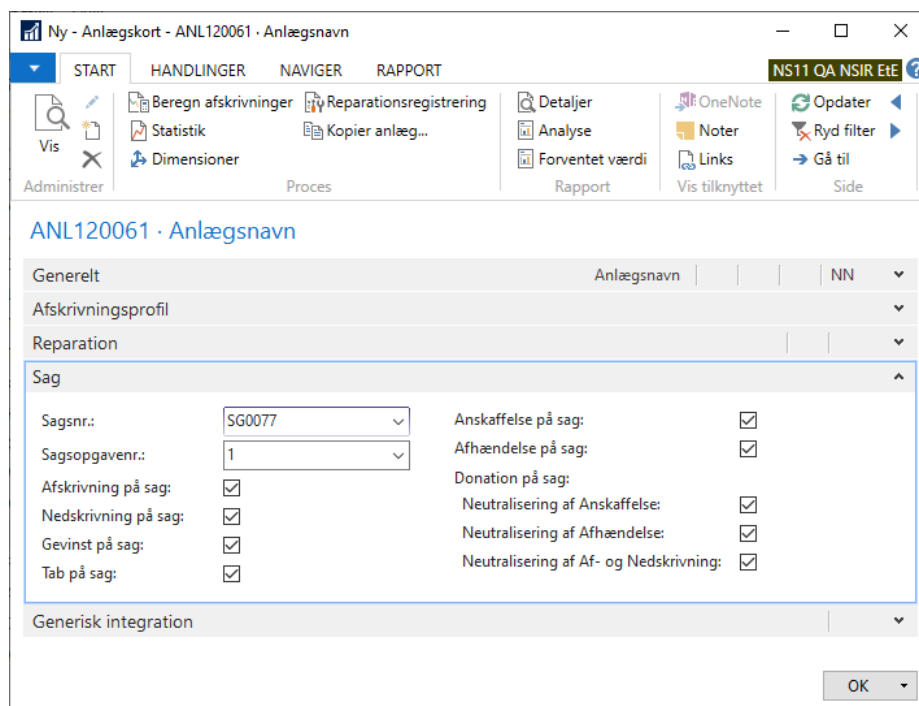


Felt navn	Beskrivelse
<b>Afskrivningsmetode</b>	Her angives den afskrivningsmetode der skal benyttes til at beregne afskrivninger på anlægget. I statsinstitutioner anvendes kun Lineær eller Manuel. Se <a href="#">Afskrivningsmetode</a> for en uddybelse af begrebet.
<b>Reinvest.anlægsnr.</b>	Via opslag på eksisterende anlæg kan du tilføje et just oprettet anlægskort – markeret som budgetanlæg – til angivelse af, at reinvestering skal foretages via dette nye anlæg. Du kan knytte flere eksisterende anlægskort til det nye reinvesteringsanlæg, hvor anskaffelse er foretaget i anlægskladde (uden finansintegration). Navision Stat medtager fremtidige afskrivninger på budgetanlæg i diverse rapporter, mens LDV foretager yderligere beregninger knyttet til nærværende felt.
<b>Del af reinvestering</b>	Feltet markeres automatisk, hvis anlægget er en del af en reinvesteringssportefølje.

**Bemærk:** når faktisk refinansiering skal ske, annulleres oprindelig anskaffelsespost og anlægskortets markering af 'Budgetanlæg' fjernes. Hermed opnås finansintegration og "rigtig" anskaffelse kan foretages på anlægskortet. Hermed undgås oprettelse af endnu et nyt anlægskort, der ellers ville resultere i en u hensigtsmæssig opfyldning af anlægskartoteket.

### Oversigtspanel Sag

Hvis man ønsker integration fra anlægskortet til Sag udfyldes felter vedr. dette på oversigtspanel Sag:



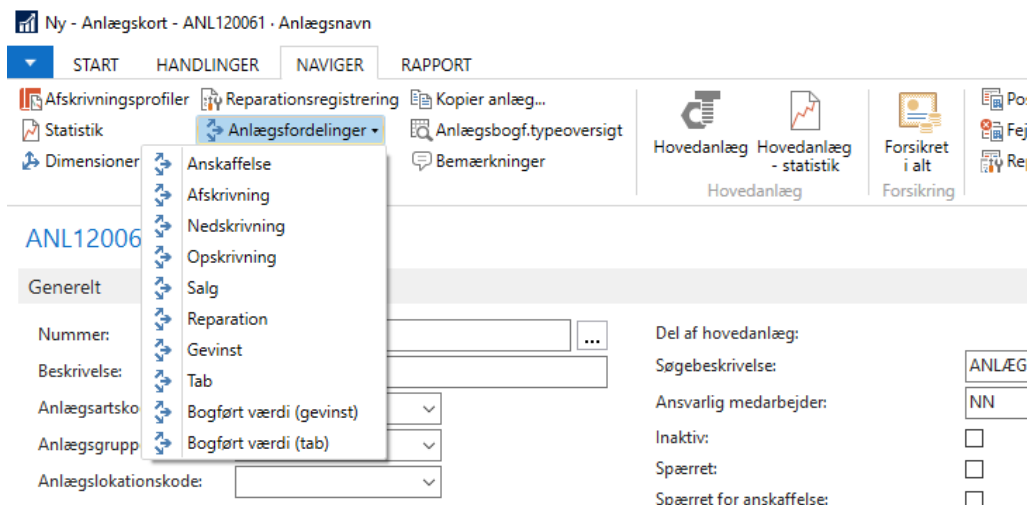
Felt navn	Beskrivelse
<b>Sagsnr.</b>	I dette felt kan du indvælge, hvilket sagsnr. den/de afmærkede anlægstransaktion(er) skal bogføres på.
<b>Sagsopgavenr.</b>	I dette felt kan du indvælge, hvilket sagsopgavenr. den/de afmærkede anlægstransaktion(er) skal bogføres på.
<b>Afskrivning på sag</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis driftsposter vedr. afskrivninger skal bogføres på sag.
<b>Nedskrivning på sag</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis driftsposter vedr. nedskrivninger skal bogføres på sag.
<b>Gevinst på sag</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis driftsposter vedr. gevinst skal bogføres på sag.
<b>Tab på sag</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis driftsposter vedr. tab skal bogføres på sag.
<b>Anskaffelse på sag</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis balanceposter vedr. anskaffelse skal bogføres på sag.

Felt navn	Beskrivelse
<b>Afhændelse på sag</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis balanceposter vedr. afhændelse skal bogføres på sag.
<b>Neutralisering af Anskaffelse</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis neutraliseringsposter vedr. anskaffelse skal bogføres på sag.
<b>Neutralisering af Afhændelse</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis neutraliseringsposter, herunder ekstraordinær gevinst, vedr. afhændelse skal bogføres på sag.
<b>Neutralisering af Af- og Nedskrivning</b>	Du skal afmærke dette felt, hvis neutraliseringsposter vedr. af- og nedskrivning skal bogføres på sag.

### Håndtering af dimensioner på anlægget.

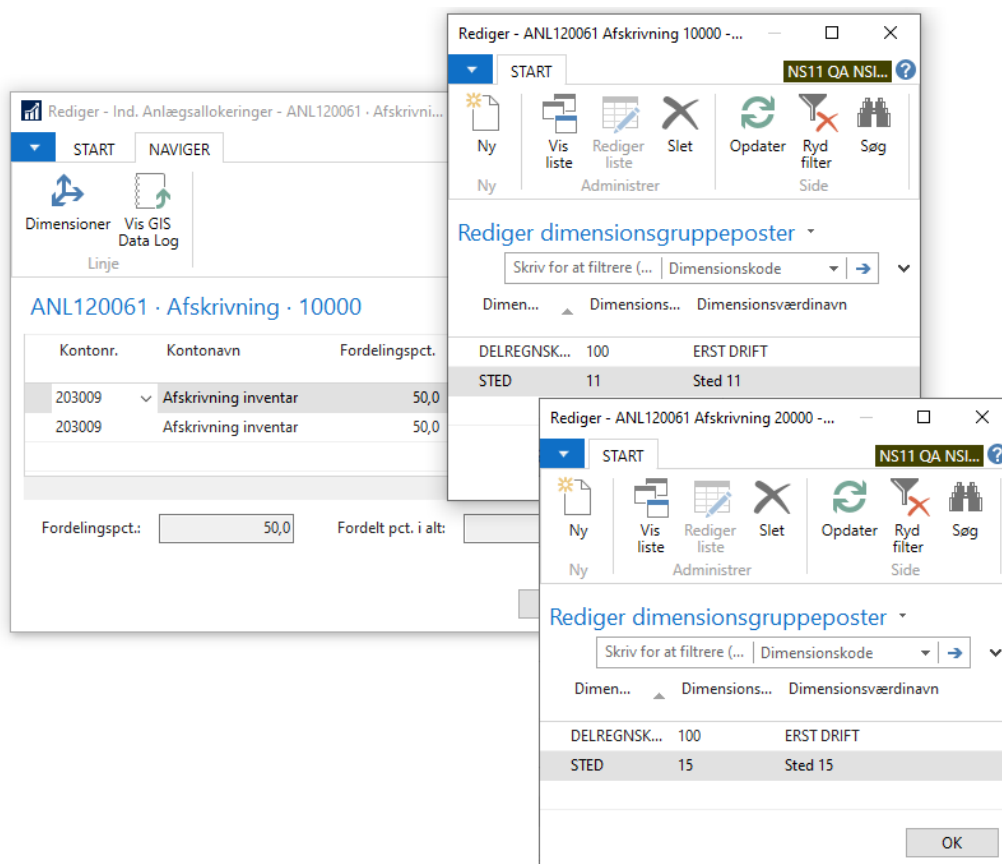
For hvert anlæg man har oprettet, kan man tilknytte standarddimensioner. Disse dimensioner vil automatisk blive påført anlægget, når det anvendes på en kladdelinje eller ved bogføring.

En anden mulighed for at styre dimensionskonteringen på anlægget er at anvende fordelingsfunktionaliteten på det enkelte anlægskort. Via handlingsbåndets faneblad *Naviger*, handlingsgruppe *Anlæg*, handling *Anlægsfordelinger* har man mulighed for at vælge, hvilke anlægsgøringstyper fordelingen skal omfatte:



The screenshot shows the 'NAVIGER' tab in the software. The 'Anlægsfordelinger' menu is open, listing various transaction types. The background shows the 'ANL12006' asset card with fields for 'Generelt', 'Anlægsartsko', 'Anlægsgrupp', and 'Anlægslokationskode'. There are also checkboxes for 'Inaktiv', 'Spærret', and 'Spærret for anskaffelse'.

Hvis man ex. ønsker at fordele afskrivninger på anlægget vælges punkt **Afskrivning**. Hvis afskrivninger, som i nedenstående eksempel, skal fordeles ligeligt mellem to steddimensioner gøres følgende:



1. Opret en linje, hvor afskrivningskontoen for det aktuelle anlæg indsættes i feltet 'Kontonr.'.
2. Opret en linje med samme kontonummer. Skal der fordeles mellem flere dimensionskombinationer, oprettes en linje for hver.
3. I feltet 'Fordelingspct.' angives, hvor stor procentdel af de samlede afskrivninger den enkelte linje skal påføres. Hvis man ikke fordele alle 100 %, fordeles resten via anlæggets standarddimensioner, alternativt overordnede standarddimensioner opsat alene på tabel 5600.
4. For hver linje vælges nu handling *Dimensioner* under fanebladet *Navigator's* handlingsgruppe *Linje*, og den eller de dimensioner, der skal fordeles på, angives.

**Bemærk:** Anlægsallokeringer kan opsættes på 2 niveauer i Navision Stat. Enten på det overordnede anlægsbogføringsgruppekort med handling *Fordelinger* via Faneblad *Navigator*, handlingsgruppe *Bogfgr.*, eller, som netop beskrevet, på det individuelle anlægskort. Er der opsat en fordeling både på den anlægsbogføringsgruppe anlægget tilhører og på selve anlægget, vil fordelingen på anlægget have førstehedsprioritet jf. normal prioritering ift. detaljeringsgrad: *jo mere detaljeret, desto højere prioritet.*

**I staten skal delregnskab altid repræsenteres i fordelingsopsætningen, idet Navision Stat ikke kompletterer fordelingsdimensioner med øvrige standarddimensioner.**



Hvis anlægsaktivet er doneret giver det ingen mening at anvende fordelingsfunktionaliteten, idet udgifterne alligevel skal neutraliseres. Hvis man opsætter fordeling på et sådant anlæg, vil udgifterne *ikke* blive neutraliseret på dimensionsniveau. Fordelingsfunktionaliteten kan også anvendes til at fordele beløbene på forskellige konti, såfremt dette ønskes. Her oprettes der blot en ny linje for hver konto, der skal fordeles på.

### **Anskaffelse af nyt anlæg**

Når anlægget er opsat korrekt med afskrivningsprofil, afskrivningsmetode, afskrivningsstartdato og levetid, kan det anskaffes. Dette gøres som regel via en købsfaktura, hvor anlægget er rekvireret hos en leverandør.

**Bemærk:** Når felt 'Købsdimension på Afskrivninger' på [Opsætning af anlæg](#) ikke er afmærket, vil felt 'Afskriv til bogføringsdato for anlæg' på købsfakturalinjen normalt blive afmærket. Dette gælder dog ikke ved første anskaffelse på anlægget, da der ved anskaffelse over flere linjer ellers vil blive beregnet afskrivninger af forudgående linjes anlægsanskaffelse. Hvis du alligevel forsøger at afmærke feltet manuelt, vil du få en meddelelse om, at anlægget endnu ikke er anskaffet.

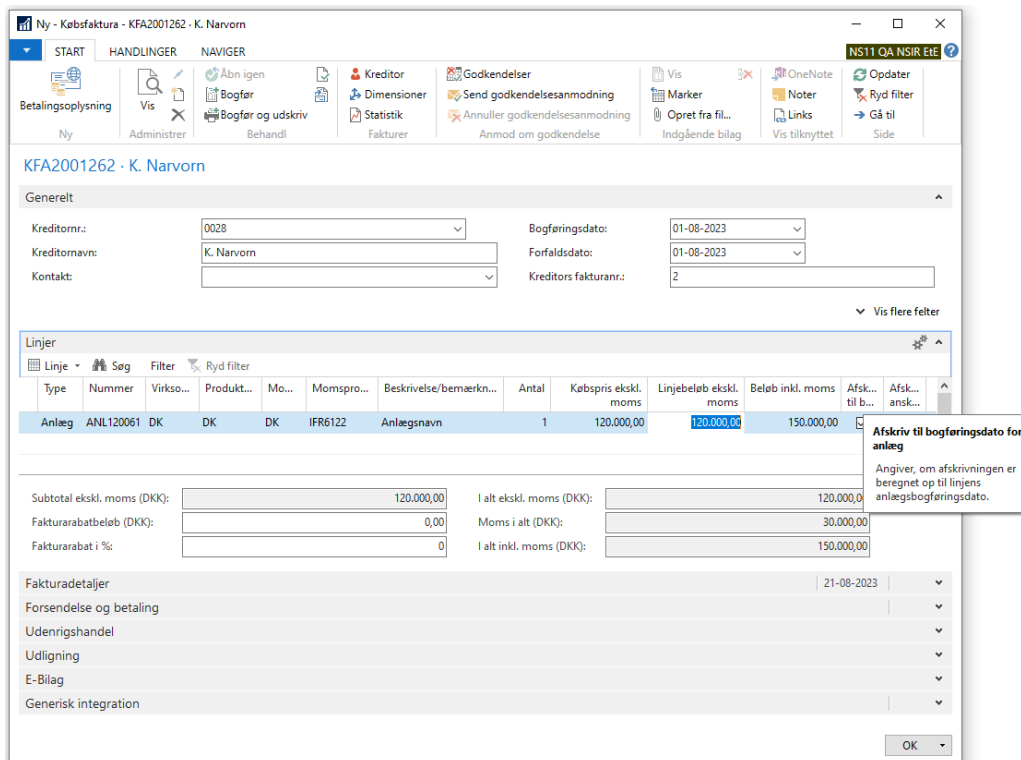
### **Anskaffelse til eksisterende anlæg**

Skal man indkøbe nyt udstyr, der skal indgå i et allerede eksisterende og anskaffet anlæg, foregår det på samme måde som ved førstegangsanskaffelsen, nemlig via en købsfaktura – dog med én væsentlig ændring. Da den del af anlægget, der allerede eksisterer, har været i brug siden første anskaffelse, skal dette forbrug afskrives, inden der foretages en ny anskaffelse. Bliver dette ikke gjort korrekt, vil den bogførte værdi, og dermed det fremtidige afskrivningsgrundlag, være misvisende.

Derfor er det vigtigt, at anlægget afskrives frem til den nye anskaffelsesdato. Dette kan gøres på to måder; enten vha. den periodiske afskrivningskørsel med filter <pågældende anlæg> og med anlægsdato svarende til dato for ekstraanskaffelsen, eller ved automatisk beregning af afskrivninger af hidindtil bogført værdi på anlægskortet i forbindelse med bogføringen af købsfakturaen.

Den første metode vil blive gennemgået i afsnittet om [Afskrivninger](#). Den anden beskrives herunder.

Vi antager, at anlægget er anskaffet første gang d. 01-01-2023, og efterfølgende afskrevet kvartalsvist 31-03-2023 og 30-06-2023. Nu købes der nyt udstyr til en værdi af 120.000 kr., der skal tilføjes anlægget. Købet foretages d. 01-08-2023. Da den eksisterende bunke mangler at blive afskrevet i 31 dage, skal dette ”afskrivningshul” lukkes. Dette gøres automatisk på følgende måde:



1. Vælg 'Anlæg' på købslinjen i feltet 'Type', og indsæt det anlæg, hvorpå der skal foretages en tillægsanskaffelse. Feltet 'Afskriv til bogføringsdato for anlæg' bliver afkrydset automatisk.

**Bemærk:** Felt 'Afskriv anskaffelse' skal kun bruges ved tilkøb på anlæg opsat med lineær afskrivningsmetode, hvor delanskaffelsen skulle være afskrevet fra anlæggets startdato.

2. Indtast beløbet.
3. Indsæt købsdimensioner, ex. Indkøbskategori; disse vil kun blive påført selve anskaffelsen. De automatiske afskrivninger vil alene blive påført dimensionerne fra anlægskortet.
4. Bogfør fakturaen. Husk forinden at fjerne afmærkning i 'Spærret for anskaffelse'.

**Bemærk:** ovenstående beskrivelse kræver, at felt 'Købsdimension på Afskrivninger' på anlægsopsætning *ikke* er markeret. Hvis feltet *er* markeret vil MS Dynamics NAV standardfunktionalitet træde i kraft, og du skal selv sørge for korrekte afskrivninger op til dato for nyanskaffelsen. Hvis du har valgt sidstnævnte opsætning, anbefales det ikke, at du anvender felt 'Afskriv til bogføringsdato for anlæg', da man dermed bogfører afskrivninger med dimensioner fra købslinjen og ikke fra anlægskortets/overordnede standarddimensioner.

### Afskrivningsmetode

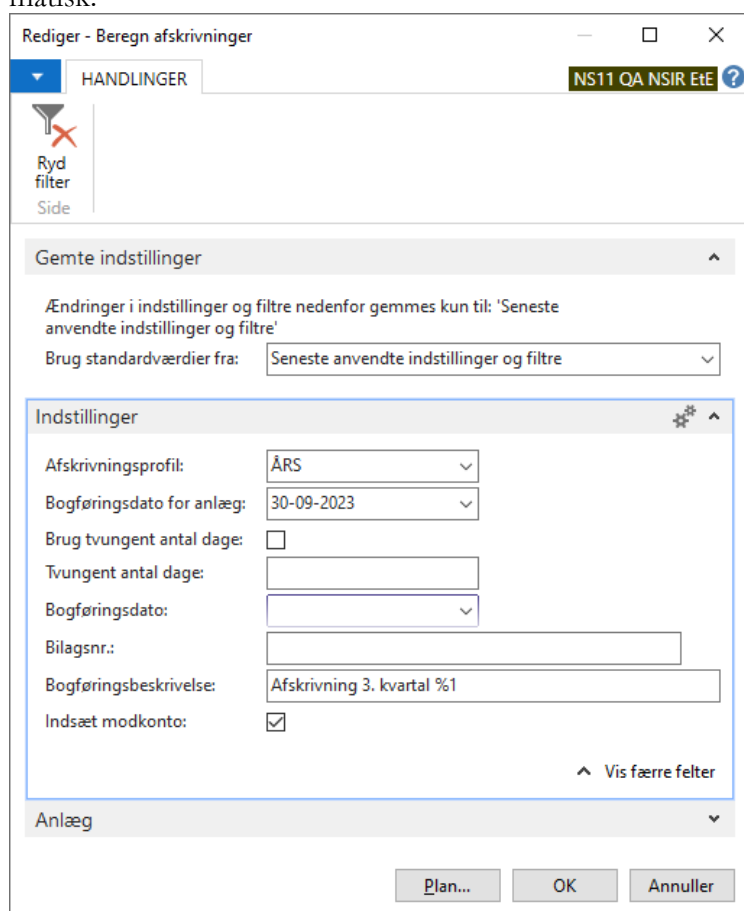
I Staten anvendes udelukkende lineære afskrivninger efter følgende anvisninger:

- Generelt for samtlige selvstændige aktiver med en værdi over kr. 50.000.
- IT-udstyr og aktiver i øvrigt kan bunkes frivilligt indenfor et almindeligt kalenderkvartal; de lineære afskrivninger foretages herefter fra primo efterfølgende kvartal.

**Bemærk:** i staten anvender vi ligeledes den manuelle afskrivningsmetode, men vel at mærke kun som en teknisk løsning for at forhindre bestemte anlæg i at blive medtaget i diverse afskrivningskørsler og -beregninger. Dette gælder udviklingsprojekter og igangværende arbejder for egen regning samt bunker i anskaffelsesperioden. Anlæg, opsat med Afskrivningsmetode 'Manuel', får ej heller automatisk afmærkning i felt 'Spærret for anskaffelse' jf. [Oprettelse af anlægsaktiv](#).

### Afskrivninger

Når værdien af et aktiv skal nedbringes i forhold til forbrug, altså afskrives, sker dette via anlægsfinanskladden. Det er muligt at beregne afskrivningsbeløb og indsætte kladdelinjerne manuelt, men kørslen "Beregn afskrivninger" gør dette automatisk:



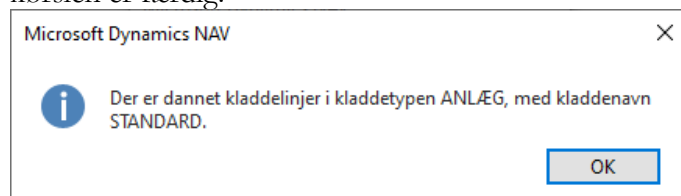
1. Vælg Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/Periodiske aktiviteter/**Beregn afskrivninger**.
2. Under oversigtspanelet Anlæg indtastes det eller de anlæg for hvilke, der skal beregnes afskrivninger. Uden filter vil alle anlæg indgå i beregningen.
3. I felt Afskrivningsprofil angives den afskrivningsprofilkode for hvilken, der skal beregnes afskrivninger.
4. I felt 'Bogføringsdato for anlæg' indtastes den dato, der skal afskrives til. I dette tilfælde 30-09-2023. Hvis der tidligere er bogført andet end anskaffelseposter på anlægsaktivet, bruges nyeste anlægsdato som startdato i afskriv-

ningsberegningerne. Hvis dette er den første afskrivningspostering for anlægsaktivet, bruges oplysningerne i feltet ”Afskriv fra den” – angivet i afskrivningsprofilen på anlægget – som startdato i afskrivningsberegningerne.

Vær opmærksom på, at programmet anvender den 28. eller den 29. februar (afhængigt af skudår) og hhv. den 30. og 31. for de øvrige måneder i året, som sidste dag i måneden. Det betyder ex., at hvis en af disse datoer blev brugt i den sidste afskrivningspost, og du indtaster den første dag i måneden som anlægsdato i næste kørsel, beregnes der kun afskrivning for én dag.

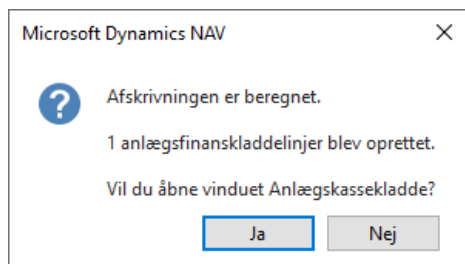
5. Marker afkrydsningsfeltet ’Brug tvungent antal dage’, hvis der skal benyttes det antal dage i afskrivningsberegningerne, som er angivet i feltet ’Tvungent antal dage’. Er begge disse felter udfyldt, ser beregningen bort fra det, der er angivet i feltet Anlægsdato. **I staten anbefaler vi *ikke* funktionaliteten til ”Tvungent antal dage”.**
6. Indtast det antal dage, der skal benyttes i afskrivningsberegningerne. Du skal også markere afkrydsningsfeltet ovenfor. **I staten anbefaler vi *ikke* funktionaliteten til ”Tvungent antal dage”.**
7. I feltet Bogføringsdato skal du angive den dato, der skal indsættes som bogføringsdato på kladdelinjerne. Når den anvendte afskrivningsprofil har afkrydsning i feltet ’Brug ens anlægsdato+bogf.dato’ jf. [Afskrivningsprofiler](#), skal datoen i dette felt være lig med datoen i feltet Anlægsdato. Hvis feltet ikke udfyldes, vil ’Bogføringsdato for anlæg’ automatisk blive anvendt som Bogføringsdato i finansmodulet.
8. I feltet Bilagsnr. kan du angive det bilagsnummer, der skal påføres kladdelinjerne. Er feltet blankt, påføres kladdelinjerne bilagsnummer fra den nummerserie, der er tilknyttet det relevante kladdenavn. Hvis der allerede ligger linjer i kladden, vil du blive bedt om at indtaste bilagsnr. uanset tilknyttet nummerserie.
9. I felt Bogføringsbeskrivelse kan du indtaste en beskrivelse af de poster, der oprettes som følge af kørslen. Hvis du lader %1 indgå i beskrivelsen, vil dette blive erstattet med nummeret på det anlæg posteringen vedrører. Teksten "Afskrivning 3. kv., %1" vil således for et anlæg, som hedder ANL120061, blive til "Afskrivning 2. kv., ANL120061".
10. Afkryds felt ’Indsæt modkonto’ for at få kørslen til automatisk, at indsætte kladdelinjer med modkonto fra anlægsbogføringsgruppeopsætningen, alternativt fra fordelinger.

Tryk OK for at danne kladdelinjerne. Nedenstående besked fremkommer når kørslen er færdig:

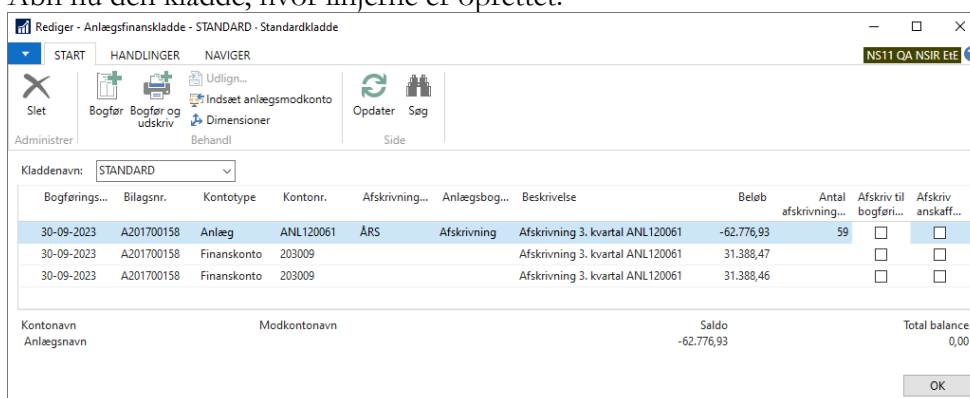


Beskeden fortæller, hvor kladdelinjerne er oprettet. Oplysninger stammer fra anlægskladdesopsætningen på den aktuelle afskrivningsprofil.

Næstfølgende billede giver mulighed for at tilgå de just oprettede kladdelinjer:



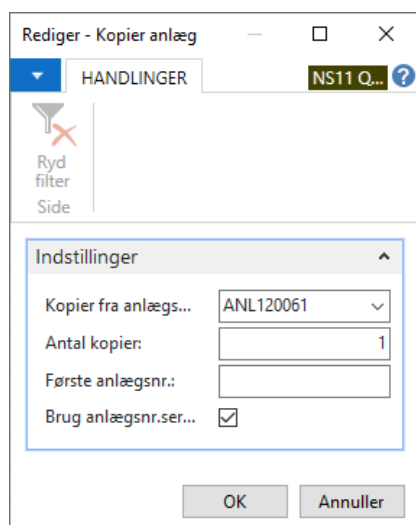
11. Åbn nu den kladde, hvor linjerne er oprettet:



12. Kontrollér oplysningerne og bogfør kladden. Afskrivningen fremgår nu af anlæggets bogførte værdi.

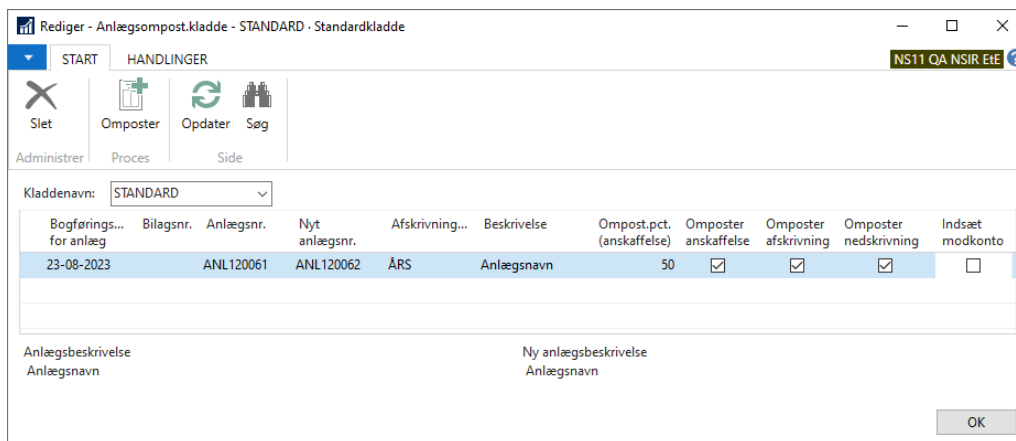
### Omposteringskladden

Hvis man skal sælge en del af et anlæg, skal anlægskortet opsplittes *for* salg. Der oprettes et nyt anlægskort, som opsætningsmæssigt skal være en nøjagtig kopi af det anlæg, der skal opsplittes. Her anbefales det at anvende handling *Kopier anlæg*, som findes både på anlægslisten og det enkelte anlægskort under handlingsbånd *Handlinger*.



Sørg også for at afskrive oprindeligt anlægskort op til omposteringsdato.

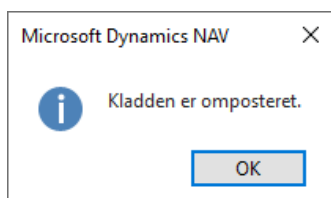
Via Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/**Omposteringskladder** flyttes anskaffelse, afskrivning, nedskrivning og evt. opskrivning procentvis fra det oprindelige anlægskort til det nys oprettede anlægskort:



Bogførings... for anlæg	Bilagsnr.	Anlægsnr.	Nyt anlægsnr.	Afskrivning...	Beskrivelse	Ompost.pct. (anskaffelse)	Omposter anskaffelse	Omposter afskrivning	Omposter nedskrivning	Indsæt modkonto
23-08-2023		ANL120061	ANL120062	ÅRS	Anlægsnavn	50	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

**Bemærk**, at 'Indsæt modkonto' i ovenstående tilfælde ikke er markeret, da dette vil betyde en kontering på driftskonti, som kun i sjældne tilfælde skal foretages. Desuden undlades værdi i 'Bilagsnr.', da dette normalt styres via nummerserieopsætning i Anlægsfinanskladden.

Vælg nu handling *Omposter* og bekræft omposteringen. Nu gives beskeden:

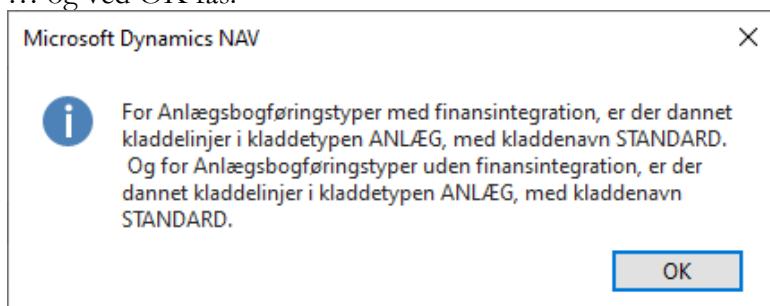


Microsoft Dynamics NAV

**i** Kladden er omposteret.

OK

... og ved OK fås:



Microsoft Dynamics NAV

**i** For Anlægsbogføringstyper med finansintegration, er der dannet kladdelinjer i kladdetypen ANLÆG, med kladdenavn STANDARD. Og for Anlægsbogføringstyper uden finansintegration, er der dannet kladdelinjer i kladdetypen ANLÆG, med kladdenavn STANDARD.

OK

Posterne, som højst må redigeres vedr. 'Beskrivelse', i angivet anlægsfinanskladder bogføres, hvorefter salg af nyt anlægskort foretages på vanlig vis via salgsfaktura.

Omposteringskladden kan ligeledes anvendes, hvis alle anlægsposter skal omposteres til anden anlægsfinansgruppe eller ved ændring af delregnskab. Her indsættes blot værdi 100 i felt 'Ompost.pct. (anskaffelse)'. Hvis der skal omposteres fra decideret fejlagtigt delregnskab, kan man anvende muligheden for at indsætte

modkonto i sin ompostering, blot man er klar over konsekvensen ift. evt. afsluttede regnskabsår. Ved en 100%'s ompostering anbefales desuden at sælge det oprindelige anlægskort til værdi 0 uden modkonto. Navision vil i dette tilfælde intet bogføre (hvorfor anlægsfinanskladdelinjen skal slettes manuelt), men sørge for markering i felt 'Solgt', hvorved man lukker afskrivningsprofilen for anlægskortet endeligt.

### **Donationer**

Donerede anlægsaktiver betegnes som aktiver, der er overdraget vederlagsfrit til institutionen samt aktiver, hvor kun en andel er egenfinansieret. Aktiver, der indgår i en priskalkulation – hvor en ekstern part allerede har betalt en del af aktivet, kan med fordel behandles som donerede aktiver. Aktivet optages til kostprisen på erhvervelsestidspunktet, eller en vurdering af et eventuelt tilsvarende aktivs værdi, under hensyntagen til levealder, nutidig standard etc.

Donationer, eller tilskud modtaget til opførelse eller køb af anlægsaktiver, indregnes som en periodeafgrænsningspost til den andel donationen eller tilskuddet repræsenterer af anlægsaktivets regnskabsmæssige værdi.

Denne post opløses og indregnes i resultatopgørelsen som indtægt i samme takt som afskrivning af de anlægsaktiver, som den vedrører. Herved udlignes resultat-effekten af afskrivningerne af anlægsaktivet modtaget som donation.

I Navision Stat foretages alle finansposteringer vedr. anskaffelse af donerede anlægsaktiver, neutraliseringer af løbende afskrivninger samt oprydning i forbindelse med afhændelse helt automatisk. Disse finansposteringer bliver genereret automatisk ifølge opsætning på [Oversigtspanelet Donation](#), hvorfor man ikke kan kontrollere neutraliseringer før efter bogføring af eksempelvis periodiske afskrivninger. Alle sådanne neutraliseringsposter får samme beskrivelse som oprindeligt post, dog præfixet NEU.

#### *Oprettelse af donerede anlæg*

Donerede anlæg oprettes ligesom ordinære anlæg, men tilknyttes en særskilt anlægsgbørføringsgruppe. Denne oprettes som en kopi af tilsvarende anlægsgbørføringsgruppe til ikke-donerede anlæg. Anlægsgbørføringsgruppekort til donationer skal herudover have afmærkning i felt Donationsgruppe ligesom konti til afledning af donationsposteringer skal indsættes på oversigtspanel Donation. Det anbefales endvidere, at donationsgbørføringsgrupper præfixes DON således, at de let kan adskilles fra de almindelige anlægsgbørføringsgrupper.

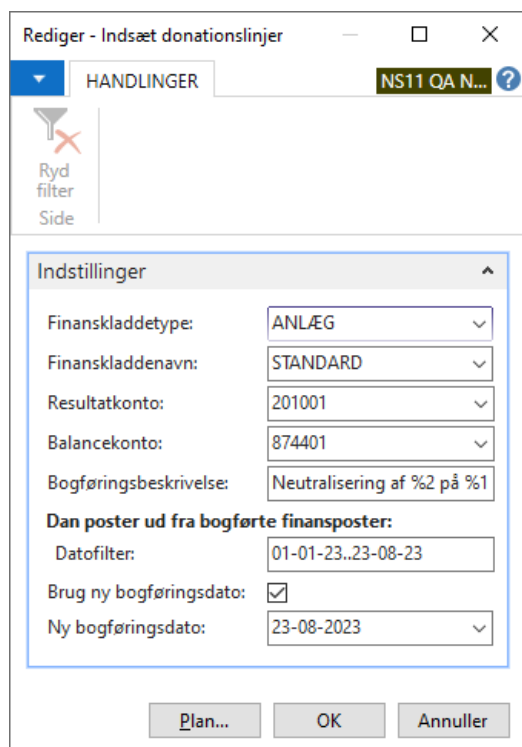
Er det kun en andel af det samlede aktiv, der er doneret, kan dette registreres på nedenstående måde:

1. Først skal det samlede anlæg oprettes som et selvstændigt anlæg. Vælg anlægsgbørføringsgruppe, svarende til anlæggets type. Angiv desuden anlæggets afskrivningsmetode og levetid.
2. Herefter skal du oprette hver del af aktivet på yderligere 2 separate anlægsgbørføringsgruppekort, dvs. en egenfinansieret del og en doneret del. Det donerede anlæg tilknyttes en anlægsgbørføringsgruppe, der er sat op som en donationsgruppe, der herudover er lig anlægsgbørføringsgruppen på det egenfinansierede anlægskort.

3. Stil dig på det anlægskort, der illustrerer det samlede anlæg – oprettet under trin 1. Vælg så handling 'Hovedanlæg' under handlingsgruppe Hovedanlæg på faneblad *Navigator*. Indsæt, som vist herunder, de to delanlæg som underanlæg. Det vil nu fremgå på anlægskortene, at den samlede bygning er hovedanlæg, mens de to delanlæg er underanlæg.
4. Anskaffelse af anlæggene foretages som normalt via købsfaktura. Anskaffelsesbeløbene skal lyde på det, de hver især udgør af det samlede anlæg.
5. Vælg nu kortet for hovedanlægget. Her vil der ikke fremgå nogen bogført værdi eller være nogen bogførte poster. Vælg handling 'Hovedanlæg - statistik' under handlingsgruppe Hovedanlæg på faneblad *Navigator*, hvorved gives en oversigt over de samlede posteringer på hovedanlæggets underanlæg, samt dato for posteringerne og antallet af underanlæg.
6. Herefter afskrives underanlæggene som normalt vha. kørslen "Beregn afskrivninger". Nærværende og alle fremtidige neutraliseringer af både Anskaffelser, Afskrivninger, eventuelle nedskrivninger samt salg/skrotning foretages automatisk via konti opsat på Anlægsbogføringsgruppekortet.

#### *Indsæt donationslinjer*

Som nævnt tidligere må posteringer på donerede anlægsaktiver ikke belaste regnskabet, hvorfor disse neutraliseres automatisk i Navision Stat. Hvis man ved fejlopsætning ikke har fået neutraliseret sine afskrivninger, kan kørslen "Indsæt donationslinjer" anvendes.



1. Vælg kørslen under Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/Periodiske aktiviteter/**Indsæt donationslinjer**.
2. Indtast den kladdetype og det kladdenavn hvori donationsposterne skal dannes.



3. I feltet Resultatkonto angives den driftskonto, der anvendes til neutralisering af donationsafskrivninger (SKS 2010). Modkontoen på balancen angives i feltet Balancekonto (SKS 8744).
4. I felt Bogføringsbeskrivelse angives den posteringstekst, du ønsker på de enkelte linjer. Hvis du lader %1 indgå i beskrivelsen, vil dette blive erstattet med nummeret på det anlæg, posteringen vedrører; %2 vil indsætte bilagsnr. fra oprindelig afskrivningspost. Teksten "Neutralisering af %2 på %1" vil således for bilag A202300159 på anlæg ANL00077, blive til "Neutralisering af A202300159 på ANL00077".
5. Datofilter skal udfyldes med bogføringsdato/-interval for de afskrivninger, der skal foretages donationsposter for. Kørslen ser på alle de bogførte afskrivningsposter der vedrører anlæg tilknyttet doneret anlægsgørgøringsgruppe, og som ikke allerede er neutraliseret. Kun bogførte afskrivningsposter indenfor dette filter medtages i kørslen. Desuden er det muligt at angive en ny bogføringsdato.
6. Tryk 'OK' for at danne linjerne. Når kørslen er færdig, vises besked om, hvor linjerne er dannet. Linjer kontrolleres og bogføres i angiven kladde.

**Bemærk:** Navision Stat stempler allerede neutraliserede poster, hvorfor man ikke risikerer at neutralisere sine anlægsfinansposter dobbelt. Dette gælder naturligvis ikke, hvis man tidligere har neutraliseret sine poster uden brug af ovenstående kørsel, altså hvis man har foretaget manuelle omposteringer for opnåelse af samme posteringsresultat.

**Bemærk** ligeledes, at man ved annullering af poster fra et doneret anlægskort, der samtidig er knyttet til sagsmodulet via oversigtspanel Sag, selv skal påføre neutraliseringslinjerne sagsreferencer lig med anlægsmødkontoens finanslinje.

### **Dan fremtidig afskrivning**

Hvis man har en aktivmasse, man ønsker at beregne den fremtidige driftspåvirkning af, kan dette gøres vha. kørslen "Dan fremtidig afskrivning". Resultatet af kørslen vises i en rapport, men det er også muligt at få overført beløbene til sine finansbudgetter. Rapporten neutraliserer ligeledes afskrivninger for evt. donerede anlægsaktiver. For at beregne fremtidige afskrivninger gøres følgende:

Rediger - Dan fremtidig afskrivning

HANDLINGER NS11 QA NSIR EtE ?

Ryd filter Side

Gemte indstillinger ^

Ændringer i indstillinger og filtre nedenfor gemmes kun til: 'Seneste anvendte indstillinger og filtre'

Brug standardværdier fra: Seneste anvendte indstillinger og filtre

Indstillinger ^

Første afskrivningsdato: 31-12-2022

Sidste afskrivningsdato: 31-12-2023

Periode Længde: 90

Bogførte poster fra:

Indlæs til budget:

Budgetnavn: STANDARD

Indstilling: Erstat poster

Brug regnskabsperiode:

Vis dimensioner:

Klassifikation opsætning

Anlæg

Udskriv... Vis Annuller

- 1) Vælg Afdelinger/Økonomistyring/Anlæg/Periodiske aktiviteter/**Dan fremtidig afskrivning**.
- 2) Under oversigtspanelet 'Klassifikation opsætning' kan du præcisere, hvilke klassifikations- og/eller specifikationstyper, beregningen skal gælde for. Ønsker du ex. kun at fremskrive materielle aktiver, kan det sættes op her. Hvis der ikke vælges noget filter her, vil beregningen gælde for alle klassifikationer og specifikationer.
- 3) Under oversigtspanelet Anlæg indtastes det eller de anlæg for hvilke, der skal beregnes fremtidige afskrivninger. Hvis der ikke vælges noget filter, bliver alle anlæg medtaget i beregningen.
- 4) Datoen i felt 'Første afskrivningsdato', skal læses som den sidste dag i perioden før den fremtidige afskrivning skal begynde. I dette eksempel, hvor beregninger skal foretages for hele 2023, skal første afskrivningsdato altså sættes til 31-12-2022.
- 5) Sidste dag i beregningen angives i feltet 'Sidste afskrivningsdato', her er det 31-12-2023.
- 6) Da vi ønsker at få vist den kvartalvise afskrivning, angives 90 i feltet 'Periode Længde'. Det betyder, at kørslen foretager mellemregninger hver 90. dag, indenfor det angivne datointerval. Man kan også vælge, at anvende perioder opsat under Afdelinger/Økonomistyring/Opsætning/Virksomhed/ **Regnskabsperioder**, som grundlag for afskrivningsperioderne.

Dette gøres ved at afkrydse feltet 'Brug regnskabsperiode'. Afkrydses feltet, nulstilles eventuelle værdier i feltet 'Periode længde' og vice versa.

- 7) Det er muligt at få vist de bogførte poster på de aktiver, der indgår i beregningen. Dette gøres ved at angive en dato i feltet 'Bogførte poster fra'. Posterne vises allerøverst pr. anlæg.
- 8) Afkryd feltet 'Indlæs til budget' for at få de beregnede afskrivningsbeløb overført til et finansbudget. I feltet 'Budgetnavn' indsættes koden for det finansbudget, afskrivningsposterne skal dannes i. Dernæst vælges, om de dannede poster skal overskrive/erstatte eksisterende budgetposter, eller adderes/tilføjes. Dette vælges i feltet 'Indstilling'.
- 9) Endelig kan feltet 'Vis dimensioner' afkrydses, hvis man ønsker at rapporten skal vise afskrivningsposternes dimensioner.

**Bemærk:** dimensionsværdier overføres til budget uanset visning i rapporten

Herunder ses resultatet af beregningen, hvor afskrivninger oplystes med 4 perioder á 90 dage. Læg mærke til hhv. fordeling af afskrivninger og neutralisering af afskrivninger.

#### Dan fremtidig afskrivning

QA\_NSIR\_EIE\_TNV

23-08-2023 12:32  
Side 1  
700\_MAG

Anlæg Nummer: A1700014|A1700041. Filter til bogføringsdato for anlæg: 31-12-22;31-12-23

Nummer	Beskrivelse	Anlægsdato	Anlægsbogf. type	DELREGNSK YDELSE AB	AKTIVITET	FORMÅL	STED	PROJEKT	FL-FORMÅL	INDKØBSK ATEGORI	Afskrivnings dage	Beløb	Beregnet værdi
Klassifikation: Materielle anlægsaktiver													
Specifikation: Transportmateriel													
Anlægsbogføringsgruppe: TRANSPORT													
A1700041 Test af statsfordeling													
203009		31-03-2023	Afskrivning	101	11						90	-6.250,00	60.416,67
203005		31-03-2023	Afskrivning	121							90	-2.083,33	58.333,34
203009		30-06-2023	Afskrivning	101	11						90	-6.250,00	52.083,34
203005		30-06-2023	Afskrivning	121							90	-2.083,33	50.000,01
203009		30-09-2023	Afskrivning	101	11						90	-6.250,01	43.750,01
203005		30-09-2023	Afskrivning	121							90	-2.083,34	41.666,67
203009		31-12-2023	Afskrivning	101	11						90	-6.250,00	35.416,67
203005		31-12-2023	Afskrivning	121							90	-2.083,33	33.333,34
												-33.333,33	33.333,34
A1700041 Test af statsfordeling													
I alt: Anlægsbogføringsgruppe: TRANSPORT													
												-33.333,33	
I alt: Specifikation: Transportmateriel													
												-33.333,33	
Specifikation: Produktionsanlæg og maskiner													
Anlægsbogføringsgruppe: DONMASKINE													
A1700014 Doneret anlæg (hel)													
203006		31-03-2023	Afskrivning	121	1018	5120					90	-8.333,33	872.222,23
201001		31-03-2023	(Neutralisering)	121	1018	5120						8.333,33	
203006		30-06-2023	Afskrivning	121	1018	5120					90	-8.333,33	863.888,90
201001		30-06-2023	(Neutralisering)	121	1018	5120						8.333,33	
203006		30-09-2023	Afskrivning	121	1018	5120					90	-8.333,33	855.555,57
201001		30-09-2023	(Neutralisering)	121	1018	5120						8.333,33	
203006		31-12-2023	Afskrivning	121	1018	5120					90	-8.333,33	847.222,24
201001		31-12-2023	(Neutralisering)	121	1018	5120						8.333,33	
												-33.333,32	847.222,24
A1700014 Doneret anlæg (hel)													
I alt: Anlægsbogføringsgruppe: DONMASKINE													
												-33.333,32	
I alt: Specifikation: Produktionsanlæg og maskiner													
												-33.333,32	
I alt: Klassifikation: Materielle anlægsaktiver													
												-66.666,65	
I alt: Rapport													
												-66.666,65	880.555,58

**Bemærk:** For brug af rapporten kræves det, at [Anlægsbogføringsgrupper](#) er opsat med [Klassifikation og specifikation](#).

### **Integration med modulet Sager**

I Navision Stat er det muligt at få afledt sagsposter fra anlægsposteringer. Dette sker via opsætning på det enkelte anlægskort. Her kan man opsætte 'Sagsnr.' og 'Sagsopgavenr.' samt bestemme hvilke posteringer, der skal aflede sagsposter jf. [Oversigtspanel Sag](#).

Når man foretager kørsler, der automatisk danner kladdelinjer, med en af ovenstående typer, vil Sagsnummer og Sagsopgavenummer automatisk blive afledt via den afledte finanspost eller indsat i felter på anlægsmodulets kladdelinje. Det forudsættes derfor, at man altid anvender systemet til at indsætte anlægsmodulets konto, enten som led i kørslen eller som funktion i anlægfinanskladden.

Derudover vil autogenererede anlægsposter på et anlæg, der er sat op til at skulle aflede sagsposter, automatisk bogføre sagsposter. Dette kan ex. ske ved tilkøb til anlæg i en købsfaktura, hvor der afskrives til anlægsdato. De autogenererede afskrivningsposter vil i samme bogføring danne poster på sagen.

**Bemærk** i denne sammenhæng, at dimensioner, der ønskes påført sagsposter, skal opsættes på anlægskortet.

Hvis sagen eller sagsopgaven spærres, vil al bogføring fra anlægsmodulet stoppe med meddelelse herom. Herefter er det op til brugeren at ændre værdier i felterne Sagsnr. og Sagsopgavenr. på det pågældende anlægskort, før bogføring kan fortsætte.

### **Intern Dokument Type**

Det er muligt i anlægfinanskladden at anvende felt 'Intern Dokument Type'. Her kan du, som i den almindelige finansklade, indvælge ex Primo og Ressort. Med Primo har du mulighed for at danne din anlægsåbningsbalance direkte fra anlægsmodulet uden at skulle foretage efterfølgende finanskorrigeringer. Ved ressort- og organisationsændringer kan du med typen Ressort som afgivende regnskab sælge anlæg og som modtagende regnskab anskaffe anlæg – igen uden at skulle foretage korrigeringer på relaterede finanskonti.

### **Henvisninger**

For yderligere informationer om sidstnævnte henvises til notatet "Håndtering af anlægsaktiver i NS ved ressort- og organisationsændringer", der stilles til rådighed på vores site for regnskabsmæssige flytninger ved ressortændringer.