

8 Projecten



Projecten

8.1 Winstneming op Projecten

Door een wetswijziging geldt sinds 1 januari 2007 bij de waardering van onderhanden werk en opdrachten het volgende:

- U activeert voortaan ook het zogenoemde constante deel van de algemene kosten.
- U neemt de winst voortschrijdend. U mag dus niet meer wachten met winstneming tot het werk of de opdracht is afgerond.

Als een opdracht bijvoorbeeld voor de helft klaar is, moet u de helft van de overeengekomen prijs op dat moment activeren. Dit activeren leidt vervolgens tot winstneming.

Activeren betekent dat de onderhanden werk (OHW) posities van de reeds geboekte projectmutaties overgeboekt worden van de OHW-rekening(en) naar de kostprijs(grootboek)rekening(en), zoals dit ook gebeurt bij het afsluiten van een project.

De gefactureerde termijnen (bedragen) worden op de opbrengstrekening(en) geboekt. Bij een project dat over meerdere jaren loopt (voortschrijdend), moeten per jaar de kosten en opbrengsten worden geactiveerd.

U moet deze nieuwe waarderingsregel voor het eerst toepassen aan het einde van het 1e boekjaar dat op of na 1 januari 2007 begint. Als het boekjaar het kalenderjaar is, dan is dat dus op 31 december 2007.

In Unit 4 Multivers kunt u echter ook winst nemen in eerdere jaren maar het winst nemen gaat altijd over één boekjaar. Het is in Unit 4 Multivers mogelijk om meerdere malen per boekjaar winst te nemen (maandelijks of per kwartaal).

Berekening

Het betreft 'Aangenomen werk-projecten' en 'Regieprojecten' waarbij de journalisering op 'onderhanden werk' moet staan.

De status van het project moet 'openstaand' of 'heropend' zijn. U kunt geen winst nemen van afgesloten projecten.

Winst nemen gebeurt altijd bij het afsluiten van het project, maar kan via het programma 'Winst nemen' per jaar/per kwartaal/per maand. De onderhanden werk posities worden overgeboekt op de kostenrekeningen en het onderhanden werk zelf wordt tegengeboekt.

Bij de winstneming kunnen de bedragen worden uitgesplitst naar 'Materialen', 'Uren', 'Werk derden' en 'Diversen'. De volgende journaalpost wordt gemaakt:

	Kostprijs
Aan	Onderhanden werk (nieuwe projectrelatierekening mogelijk)
	Gefactureerde bedragen (nieuwe projectrelatierekening mogelijk)
Aan	Opbrengst

De kosten worden bepaald aan de hand van de projectmutaties, gesplitst naar soort 'M' (= materiaal), 'U' (=uren), 'W' (=werk derden) of 'D' (=diversen). Er wordt gecontroleerd of deze mutatie(s) niet reeds eerder in een jaarafsluiting voor de projecten meegenomen zijn. De bedragen voor winstneming worden berekend met behulp van de 'Percentages gereed' die bij het project vastgelegd zijn. De aldus bepaalde kosten worden conform bovenstaande journaalpost geboekt.

De opbrengsten worden bepaald als de som van de gefactureerde bedragen. Ook hier geldt dat deze facturen nog niet reeds in een eerdere jaarafsluiting voor de projecten gejournaliseerd zijn.

Het afsluiten van projecten.

Bij het afsluiten van projecten wordt gecontroleerd of de mutaties winstneming van het project niet nogmaals worden gejournaliseerd, maar worden tegengeboekt op de daarvoor bestemde rekening.

Het heropenen van projecten.

Bij het heropenen van een project wordt de winstneming van het project weer op de juiste manier teruggeboekt.

Bij heropende projecten kan de wijze van journalisering niet gewijzigd worden.

8.1.1 Inrichten projectrelaties voor winstneming

Voor winstneming zijn een aantal extra relatiecodes beschikbaar gemaakt.

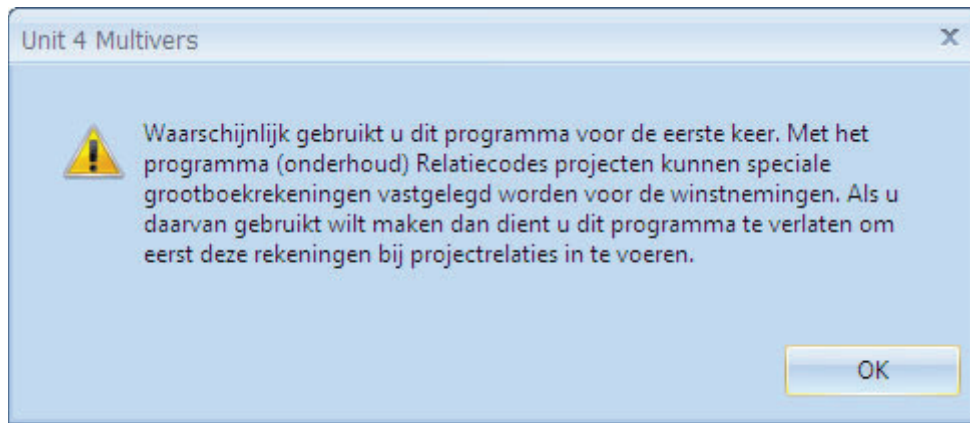
[illegible]

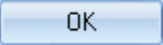
U geeft per 'Projectgroep' een grootboekrekening op voor:

- Winstnemen Materiaal
- Winstnemen Uren
- Winstnemen Derden
- Winstnemen Diversen
- en een rekening voor de Opbrengst

Dit zijn 'Balansrekeningen' en de rekeningsoort is 'Rekening voor projecten'.

Als u de eerste keer het scherm 'Taken | Projecten | Winst nemen' opent, verschijnt een melding:



Als u de projectrelaties hebt ingevuld kunt u de melding negeren en met  sluiten. Als u een winstneming eenmaal hebt uitgevoerd, verschijnt deze melding niet nogmaals.

Bij de upgrade van een bestaande administratie naar Unit 4 Multivers 8.0, gebruikt Unit 4 Multivers de bestaande rekeningen voor het onderhanden werk en vult deze als projectrelatie bij de winstneming zelf in. U kunt ervan afzien om aparte rekeningen en projectrelaties aan te maken. Maar dan blijft de bovenstaande melding actief tot u de eerste keer winst genomen hebt.

Percentages winstneming

U kunt per project winstnemingspercentages invoeren voor de mutatiesoorten (de journalisering van de soorten Onderhanden werk). Met deze percentages legt u vast welk percentage van het onderhanden werk u naar het resultaat wilt doorboeken. Dit is in het programma 'Winst nemen' slechts een voorstel, waarvan u per mutatiesoort kunt afwijken. Het vastleggen van de winstnemingspercentages is niet verplicht.

U voert deze percentages in in 'Onderhoud | Projecten | Projecten', op het tabblad 'Overig'.

The screenshot shows the 'Projecten' application window with the 'Overig' tab selected. The interface includes a toolbar at the top and a tabbed menu with 'Project', 'Communicatie', 'Prijs', 'Overig', 'Termijnen', and 'Deelprojecten'. The 'Overig' tab contains several sections:

- Project:** A 'Code' field with a key icon containing 'KL08-01PLANT' and a 'Zoeknaam' field containing 'KL08-01PLANT'. Below is an 'Omschrijving' field with the text 'Beplanting binnentuin'.
- Factuurtekst:** A large empty text area.
- Journalisering:** Two radio buttons, 'Onderhanden werk' (selected) and 'Resultaat'.
- Overig:** A 'Comprimeercode' dropdown menu set to 'Niet van toepassing', a 'Goederencode' field, and 'Startdatum' and 'Einddatum' fields with key icons.
- Percentages winst nemen:** A grid of input fields for profit percentages:

Materiaal:	10,00%	Werk derden:	10,00%	Opbrengst:	10,00%
Uren:	10,00%	Diversen:	10,00%		

De velden zijn alleen actief als de journalisering op 'Onderhanden werk' staat. Als u hier bijvoorbeeld 10% voor alle mutatiesoorten invult ziet de eerste winstneming op het geselecteerde project er zo uit:

4 Winst nemen

Boekingsgegevens

Dagboek: M Memoriaalboek

Periode: 12 Datum: 17-12-2008

Transactie: 2 Document: 2 OK

Project

Projectcode: KL08-01PLANT Beplanting binnentuin
Klimop B.V.
OOSTERHOUT

Debiteur: 1001

Projectsoort: Aangenomen wer

Bedragen

	Onderhanden	Winst genomen	Verschil	Naar resultaat
Materiaal:	600,00	0,00	600,00	60,00
Uren:	0,00	0,00	0,00	0,00
Werk derden:	500,00	0,00	500,00	50,00
Diversen:	60,00	0,00	60,00	6,00
Totaal kosten:	1.160,00	0,00	1.160,00	116,00
Gefactureerd:	1.500,00	0,00	1.500,00	150,00

Verwijderen Annuleren Winst nemen

Van het Onderhanden werk waarop nog geen winst genomen is (de kolom 'Verschil') stelt Unit 4 Multivers 10% voor als bedrag dat naar het resultaat wordt overgeboekt. De enige beperking die op de winstnemingspercentages van toepassing is, is dat het niet hoger dan 100% kan zijn en geen negatief percentage.

Als u geen percentages opgeeft, stelt Unit 4 Multivers bij de Winstneming geen bedragen voor:

4 Winst nemen

2008

Boekingsgegevens

Dagboek: M Memoriaalboek

Periode: 12 Datum: 17-12-2008

Transactie: 2 Document: 2 OK

Project

Projectcode: KL08-01PLANT Bepanting binnentuin
Klimop B.V.
OOSTERHOUT

Debiteur: 1001

Projectsoort: Aangenomen wer

Bedragen

	Onderhanden	Winst genomen	Verschil	Naar resultaat
Materiaal:	600,00	0,00	600,00	0,00
Uren:	0,00	0,00	0,00	0,00
Werk derden:	500,00	0,00	500,00	0,00
Diversen:	60,00	0,00	60,00	0,00
Totaal kosten:	1.160,00	0,00	1.160,00	0,00
Gefactureerd:	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00

Verwijderen Annuleren Winst nemen

8.1.2 Winst nemen

Met 'Taken | Projecten | Winst nemen' opent u het programma 'Winst nemen'. Totdat u voor de eerste keer winst genomen hebt verschijnt de melding over de projectrelaties (zie paragraaf 8.1.1).

Het scherm is in twee delen gesplitst. Boven in het scherm ziet u de boekingsgegevens (Dagboek, Periode, Transactienummer, Datum en Document).

U bent verplicht een dagboek te selecteren van het type Memoriaal. Controleer de overige gegevens.

Winst nemen

2008

Boekingsgegevens

Dagboek: Memoriaalboek

Periode: Datum:

Transactie: Document:

Project

Projectcode:

Debiteur:

Projectsoort:

Bedragen

	Onderhanden	Winst genomen	Verschil	Naar resultaat
Materiaal:				
Uren:				
Werk derden:				
Diversen:				
Totaal kosten:				
Gefactureerd:				

Klik vervolgens op .

Nu kunt u in de rubriek 'Project' het gewenste project selecteren. De winstnemingsgegevens worden in het scherm getoond:

4 Winst nemen

Boekingsgegevens

Dagboek: M Memoriaalboek

Periode: 12 Datum: 17-12-2008

Transactie: 5 Document: 3 OK

Project

Projectcode: KL08-01PLANT Bepanting binnentuin
Klimop B.V.
OOSTERHOUT

Debiteur: 1001

Projectsoort: Aangenomen wer

Bedragen

	Onderhanden	Winst genomen	Verschil	Naar resultaat
Materiaal:	600,00	0,00	600,00	300,00
Uren:	800,00	0,00	800,00	400,00
Werk derden:	500,00	0,00	500,00	250,00
Diversen:	60,00	0,00	60,00	30,00
Totaal kosten:	1.960,00	0,00	1.960,00	980,00
Gefactureerd:	1.500,00	0,00	1.500,00	750,00

Verwijderen Annuleren Winst nemen

Als u voor het project percentages had ingevuld in 'Onderhoud | Projecten | Projecten' (zie paragraaf 8.1.1), staan de bedragen voor de winstneming in de rechter kolom. U kunt deze bedragen uiteraard aanpassen. Als u geen percentages hebt opgegeven, moet u de bedragen handmatig invoeren.

Vul de kosten voor de winstneming en de opbrengst ('Gefactureerd') in.

- Klik op **Winst nemen**. Hiermee wordt de winstneming tijdelijk opgeslagen, maar nog niet verwerkt. Het scherm wordt leeggemaakt en u kunt van een ander project de winstneming invoeren. Door dan weer op **Winst nemen** te klikken kunt u alle gewenste projecten afhandelen.
- Tenslotte klikt u in het scherm op . Hiermee worden alle winstnemingen tegelijk in één transactie gejournaliseerd.

Als u nu nogmaals winst neemt op het project wordt rekening gehouden met de eerder genomen winst. De eerdere winstneming wordt afgetrokken van de onderhanden mutatiesoorten en van de gefactureerde opbrengst (kolom 'Winst genomen').

4 Winst nemen

2008

Boekingsgegevens

Dagboek: M Memoriaalboek

Periode: 12 Datum: 29-12-2008

Transactie: 6 Document: 4 OK

Project

Projectcode: KL08-01PLANT Bepanting binnentuin
Klimop B.V.
OOSTERHOUT

Debiteur: 1001

Projectsoort: Aangenomen wer

Bedragen

	Onderhanden	Winst genomen	Verschil	Naar resultaat
Materiaal:	600,00	300,00	300,00	0,00
Uren:	800,00	400,00	400,00	0,00
Werk derden:	500,00	250,00	250,00	0,00
Diversen:	60,00	30,00	30,00	0,00
Totaal kosten:	1.960,00	980,00	980,00	0,00
Gefactureerd:	1.500,00	750,00	750,00	375,00

Verwijderen Annuleren Winst nemen

U kunt de journaalpost van de winstneming opvragen in 'Info | Journaalposten':

Bij 'Info | Projecten' kunt u de winstneming zien op het tabblad 'Winstneming'.

[illegible]

Hoewel winstneming wel degelijk leidt tot een projectmutatie, wordt deze niet getoond bij de mutaties op het tabblad 'Mutaties'.
Ook op de tabbladen 'Opbrengst', 'Nacalculatie' en 'Resultaat' zijn de winstnemingen niet zichtbaar.

Op het tabblad 'Overig' worden de winstnemingspercentages getoond.

8.1.4 Winstneming afdrukken

U kunt uw winstnemingen afdrukken in het rapport 'Rapport | Projecten | Onderhanden'.
U kiest dan 'Per project Winstneming'.



Door in het volgende scherm een of meer projecten te selecteren krijgt u een overzicht van de winstnemingen per project.

U kunt in het een na laatste scherm ook kiezen voor een peildatum. Winstnemingen na die peildatum worden dan niet meegenomen (zie ook paragraaf 8.6).

Onderhanden projecten

Als u een onderhanden werkoverzicht wilt afdrukken voor een bepaalde periode dan kunt u hieronder invoeren t/m welke datum.

Boekjaar
2008

Keuze
☐ Actuele stand onderhanden werk
☒ T/m datum: 17-12-2008

< Vorige Volgende > Annuleren

8.1.5 Overnemen boekjaargegevens

De aangemaakte projectrelaties voor winstneming worden bij de overgang ook overgenomen naar het volgende boekjaar. Dit geldt als de optie 'Projectrelaties' is geselecteerd.

Aanmaken nieuw boekjaar

Boekjaar
 Van jaar: 2008 met: 12 periodes
 Naar jaar: 2009 met: 12 periodes

Overnemen

☒ Alles	☒ Artikelrelaties
☒ Rekeningschema	☐ Abonnementrelaties
☒ Dagboeken	☒ Activagroeprelaties
☒ Relatiecodes	☒ Uursoortgroeprelaties
☐ Budgetverdelingen	☒ Betaalwijzen
☒ Btw-systeem:	☒ Projectrelaties
☒ Vorige boekjaar	☐ Modellen/sets
☐ Standaard	☐ Standaard koppeling
☐ Jaarwisseltabel	

OK Annuleren