

Cursus iMUIS Online



December 2005

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	4
1.1	<i>Programma van de cursus</i>	4
1.1.1	Deel 1	4
1.1.2	Deel 2	4
1.1.3	Deel 3	4
1.1.4	Deel 4	4
1.2	<i>Documentatie</i>	4
1.2.1	Opstarten van de helpfunctie	4
1.2.2	Afdrukken vanuit de help	5
2.	Starten met iMUIS Online	6
2.1	<i>Inloggen bij iMUIS Online</i>	6
2.1.1	Wachtwoord	7
2.1.2	Sessiecode	7
2.1.3	Administratiekeuze	9
2.1.4	iMUIS Online hoofdmenu	9
2.2	<i>Aanmaken nieuwe debiteur</i>	10
2.2.1	Via Hoofdmenu - Tabellen - Debiteur	10
2.2.2	Vanuit het Boekingsprogramma	10
2.3	<i>Aanmaken nieuwe crediteur</i>	11
2.3.1	Via Hoofdmenu - Tabellen - Crediteur	11
2.3.2	Vanuit het Boekingsprogramma	12
2.4	<i>Meer over de velden van Debiteur / Crediteur</i>	12
2.5	<i>Toevoegen grootboekrekening</i>	14
2.5.1	Via Hoofdmenu - Tabellen - Grootboekrekening	14
2.5.2	Grootboekrekening aanmaken vanuit het Boekingsprogramma	15
2.6	<i>Meer over de velden van het Grootboek</i>	16
3.	Boekingsprogramma	19
3.1	<i>Periode, Jaar, Dagboek en Toepassen</i>	19
3.2	<i>Rekeningschema MUIS Software</i>	20
3.2.1	Rubrieken	20
3.2.2	Perioden	20
3.2.3	Omschrijving	20
3.3	<i>Kosten boeken</i>	20
3.4	<i>De kas bijhouden met het dagboek Kas</i>	21
3.4.1	Opslaan van een boekingsregel	21
3.5	<i>Bankafschriften handmatig invoeren</i>	22
3.6	<i>Een inkoopfactuur boeken</i>	23
3.7	<i>Een verkoopfactuur boeken</i>	24
3.8	<i>Een factuur splitsen</i>	25
3.8.1	Splitsingsrekening	26
3.8.2	Storeren	27
3.9	<i>Uit te splitsen en saldo</i>	27
3.10	<i>Dagboeken</i>	27
3.11	<i>Velden van de boekingsregel (voorbeeld)</i>	27
3.12	<i>Begin, Vorige, Volgende en Eind</i>	28

3.13 Extra informatie onder de boekingsregels	28
4. Kostenplaatsen	29
5. Sneltoetsen in iMUIS Online.....	30
6. Opdrachten	32
Opdracht ~1~ Zoeken in het helpsysteem	32
Opdracht ~2~ Bekijken informatie grootboek	32
Opdracht ~3~ Kasboeking	32
Opdracht ~4~ Aanmaken debiteur	33
Opdracht ~5~ Aanmaken crediteur	34
Opdracht ~6~ Bank boeking (Rabo)	34
Opdracht ~7~ Invoeren inkooporder	34
Opdracht ~8~ Boeken inkoopfactuur met splitsingsrekening	35
Opdracht ~9~ Boeken creditfactuur inkoop.....	35
Opdracht ~10~ Boeken betaling crediteur	36
Opdracht ~11~ Invoeren verkooporder	36
Opdracht ~12~ Boeken creditfactuur verkoop	37
Opdracht ~13~ Opdracht inboeken bankafschrift MKB.....	38
Opdracht ~14~ Opdracht inboeken bankafschrift Veehouderij	40
7. Uitwerkingen opdracht 13 en 14.....	42
Uitwerking ~13~ Uitwerking bankafschrift MKB:	42
Uitwerking ~14~ Uitwerking bankafschrift Veehouderij (alternatief rekeningschema).....	44

1. Inleiding

iMUIS Online is een softwarepakket waarmee u via het internet kunt boekhouden. Deze cursus is bedoeld om te leren werken met het financieel administratieve pakket iMUIS Online van MUIS Software.

Tijdens deze cursus worden de diverse modules en programma's toegelicht. Het laatste hoofdstuk bestaat uit opdrachten en uitwerkingen. Na het uitvoeren van deze opdrachten kunt u beginnen met werken in iMUIS Online.

1.1 Programma van de cursus

1.1.1 Deel 1

- Introductie
- Rekeningschema
- Kasboeking
- Opdracht maken + oefenen
- Huiswerk

1.1.2 Deel 2

- Herhaling Deel 1 + vragen beantwoorden
- Debiteuren en crediteuren
- Bank + Privé
- Opdracht maken + oefenen
- Rekeningschema, uitsplitsing onderdeel 4
- Huiswerk

1.1.3 Deel 3

- Herhaling Deel 2 + vragen beantwoorden
- Verkoop
- Opdracht maken + oefenen
- Huiswerk

1.1.4 Deel 4

- Herhaling Deel 3 + vragen beantwoorden
- Inkoop + Privé
- Opdracht maken + oefenen
- Afsluiting

1.2 Documentatie

Het helpsysteem van het iMUIS Online pakket kunt u gebruiken als handleiding. U kunt met het helpsysteem alle informatie opvragen en afdrucken.

1.2.1 Opstarten van de helpfunctie

Er zijn twee manieren om het helpsysteem op te roepen binnen iMUIS Online.

- Met de functietoets *F1* roept u de helppagina op van het veld waarin de cursor zich op dat moment bevindt.
- U kunt ook op de icoon [? Help] klikken.

1.2.2 Afdrukken vanuit de help

- Als u een helppagina wil afdrukken, dan klikt u op de icoon 'Help afdrukken'.
- Als u alle helppagina's wilt afdrukken, dan kunt u het PDF-bestand openen met de link in de Inhoudsopgave van de iMUIS Online help.



Helpfunctie iMUIS Online

2. Starten met iMUIS Online

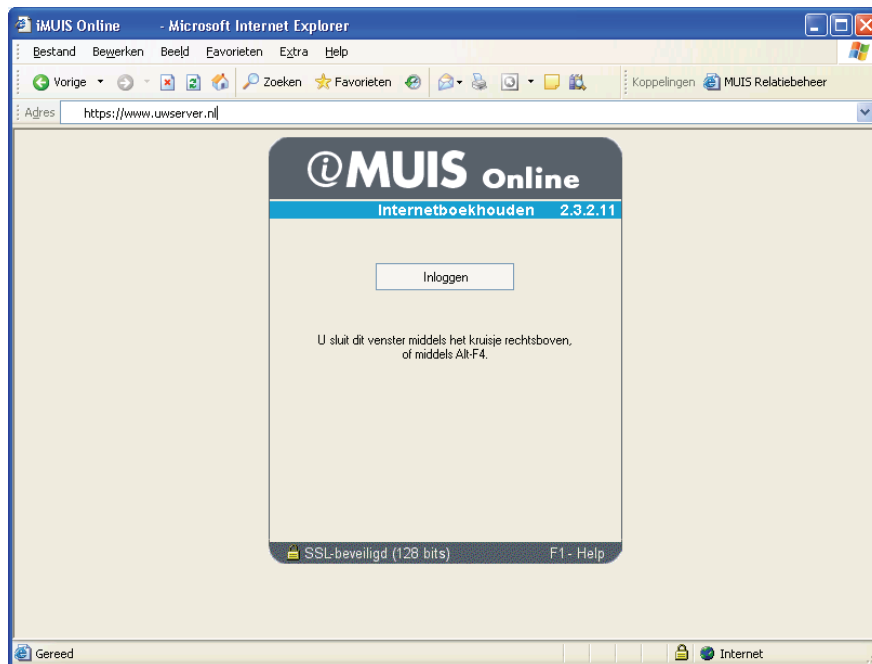
Voordat u met iMUIS Online aan de slag kunt dient u eerst in te loggen. Vervolgens kunt u debiteuren en crediteuren aanmaken en controleren of het rekeningenschema op de juiste manier is ingericht.

Uw inloggegevens verkrijgt u van uw accountant.

2.1 Inloggen bij iMUIS Online

Als gebruiker van iMUIS Online dient u eerst in te loggen. Dat doet u in de internet browser, na het starten van de pagina: 'https://www.uwserver.nl'. U klikt op de knop Inloggen.

Het juiste internetadres verkrijgt u van uw accountant.



Internetadres 'https://www.uwserver.nl'

TIP: Voordat u op de knop 'Inloggen' klikt zou u de pagina aan uw favorieten kunnen toevoegen (toets [Ctrl+D]), zodat u later iMUIS Online sneller kunt opstarten.

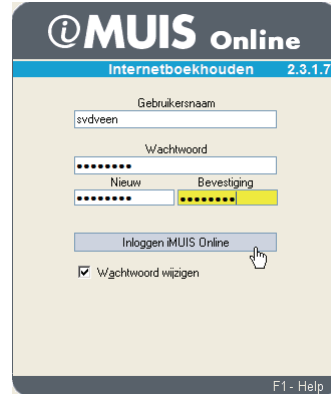


Toevoegen aan favorieten

2.1.1 Wachtwoord

Na de knop 'Inloggen' typt u uw gebruikersnaam en wachtwoord in, gevolgd door een klik op de knop 'Inloggen iMUIS Online'. Wanneer u een vinkje plaatst voor 'Wachtwoord wijzigen' worden de velden zichtbaar waarin u uw wachtwoord kunt wijzigen.

Het wachtwoord waarmee u de eerste keer gaat inloggen verkrijgt u van uw accountant.

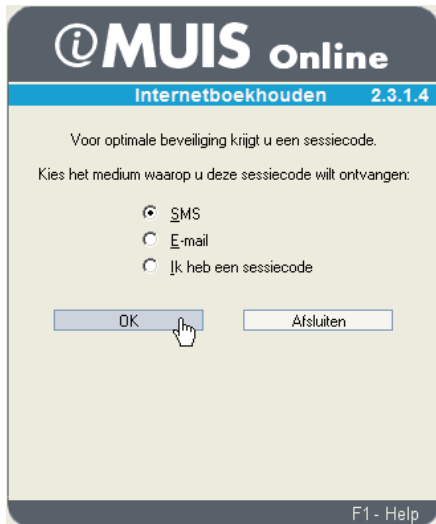



Invullen gebruikersnaam en wachtwoord

2.1.2 Sessiecode

Om de toegangsprocedure af te maken kiest u een medium om uw sessiecode te ontvangen. Uw toegang is dan optimaal beveiligd. U hebt de keuze uit SMS of E-mail. Vrijwel onmiddellijk* ontvangt u de code op uw mobiel of per e-mail. Het kan ook zijn dat u even was uitgelogd, kies dan 'Ik heb een sessiecode'.

De accountant dient uw e-mailadres en mobiel telefoonnummer in te vullen in iMUIS Gebruikersbeheer om inloggen met sessiecodes mogelijk te maken.



Sessiecode per e-mail of SMS

Binnen tien seconden* ontvangt u een SMS of e-mail met daarin uw iMUIS Online sessiecode.

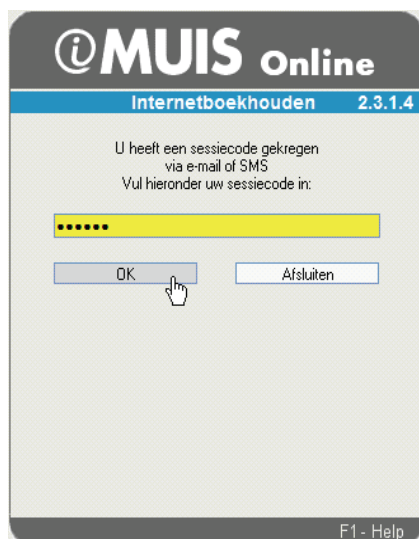
*Afhankelijk van uw provider en de beschikbaarheid van de verbinding.



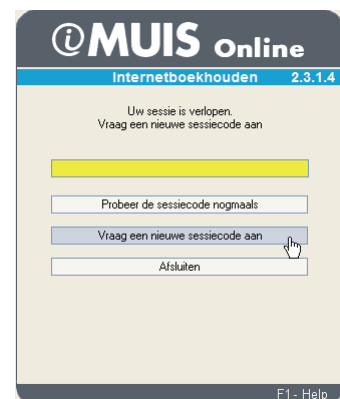
Uw iMUIS Online sessiecode per SMS

Vul de sessiecode in en klik op 'OK'. Indien u de melding krijgt dat de sessiecode niet meer geldig is dient u een nieuwe code aan te vragen per SMS of e-mail.

Na het invoeren van drie foutieve codes wordt u uitgelogd en dient u een nieuwe sessiecode aan te vragen.

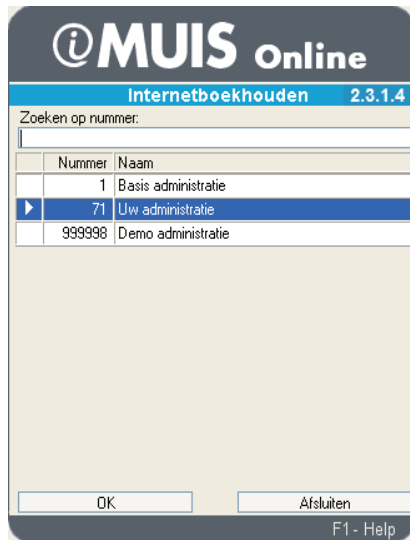


Invullen iMUIS Online sessiecode



2.1.3 Administratiekeuze

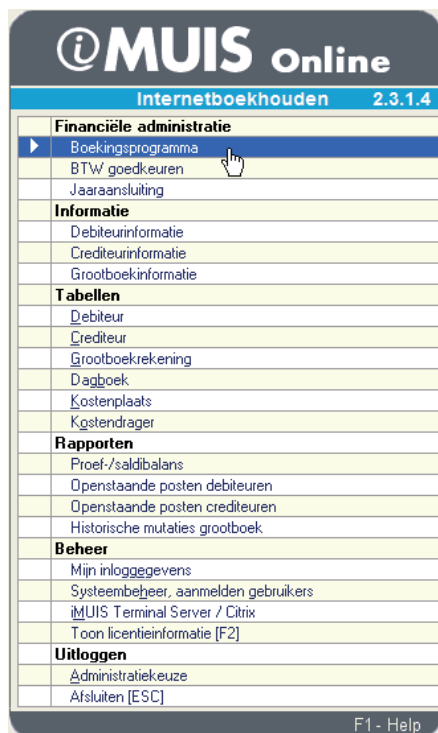
Vervolgens verschijnt het administratie keuzemenu van iMUIS Online. Kies een administratie en klik op OK. Als u rechten heeft in één administratie wordt dit venster overgeslagen.



Kiezen administratie

2.1.4 iMUIS Online hoofdmenu

Het hoofdmenu van de administratie verschijnt. Vanuit het hoofdmenu kunt u onder andere het boekingsprogramma starten, maar ook informatie opvragen betreffende debiteuren en crediteuren en rapporten betreffende openstaande posten.



Voorbeeld van het Hoofdmenu

Welke onderdelen van iMUIS Online voor u toegankelijk zijn hangt af van uw registratie en uw gebruikersinstellingen op de server van de accountant.

In de volgende hoofdstukken wordt er dieper op de verschillende acties ingegaan.

Voordat u met het boeken van in- en verkooporders aan de gang kunt dient u eerst debiteuren en crediteuren aan te maken.

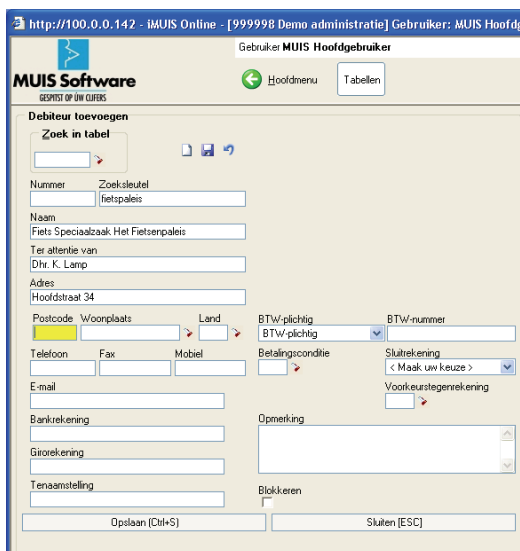
2.2 Aanmaken nieuwe debiteur

Een nieuwe debiteur aanmaken kan in verschillende programma's van iMUIS Online

- Via Hoofdmenu - Tabellen - Debiteur
- Vanuit het Boekingsprogramma

2.2.1 Via Hoofdmenu - Tabellen - Debiteur

Wanneer u deze menukeuze heeft gemaakt kunt u meteen beginnen met het invoeren van de gegevens van de nieuwe debiteur.



Toevoegen nieuwe debiteur

iMUIS zal automatisch het eerste vrije debiteurnummer toekennen als u geen nummer invoert, zodat het niet noodzakelijk is een nummer toe te kennen. Als u zelf een nummer toekent, zal iMUIS controleren of dit nummer toegestaan is. Alle debiteuren moeten namelijk een uniek nummer krijgen binnen iMUIS.

Het veld Zoeksleutel is een verplicht en uniek veld.

U kunt de Naam, Adres en Woonplaatsgegevens (NAW), telefoon- en faxnummer, e-mailadres, BTW-gegevens, Betalingsconditie en een Opmerking invoeren.

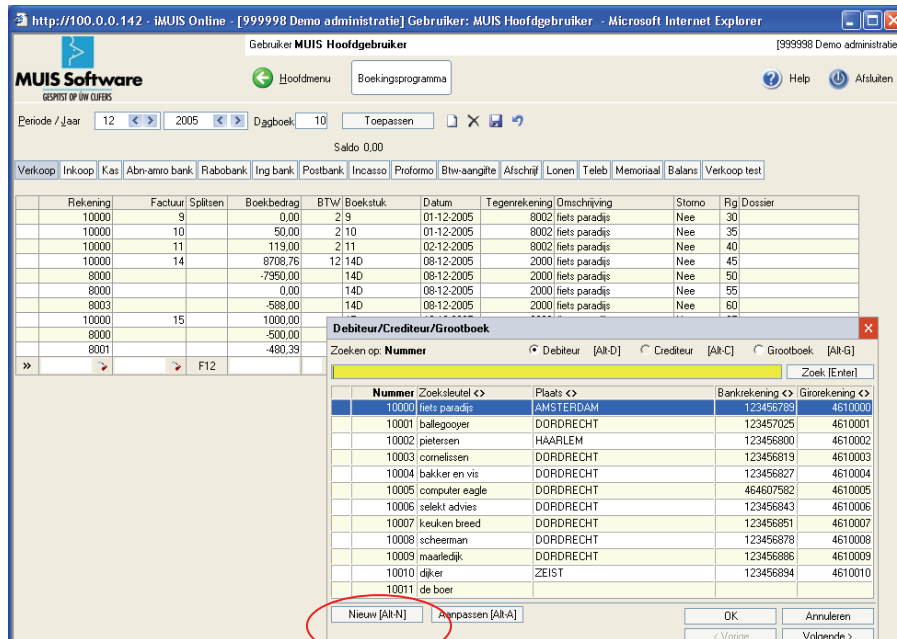
Opslaan kan met de daarvoor bestemde knop of met de sneltoets <CTRL+S>.

De nieuwe debiteur wordt opgeslagen. Daarbij worden automatisch de betalingsconditie, sluitrekening debiteuren en de instelling BTW-plichtig opgeslagen. U kunt later de ontbrekende NAW-gegevens invoeren mocht dat nodig zijn.

2.2.2 Vanuit het Boekingsprogramma

Kies bij het invoeren van een verkoopregel, na <F4> getoetst te hebben in het veld Rekening, eerst de optie Debiteuren of <Alt+D> om de debiteuren te tonen. Indien u de beoogde debiteur nog niet in het debiteurenoverzicht ziet staan kunt u met behulp van de sneltoets <ALT+N>, of met een klik op de knop **[Nieuw]** een debiteur toevoegen. De werkwijze is verder zoals hierboven beschreven.

De grenzen van de debiteurnummers worden door de accountant vastgelegd in de tabel Basisgegevens Financieel van uw administratie.



Anmaken debiteur vanuit boeking

U kunt vervolgens de nieuwe debiteur direct gebruiken in de boekingsregel.

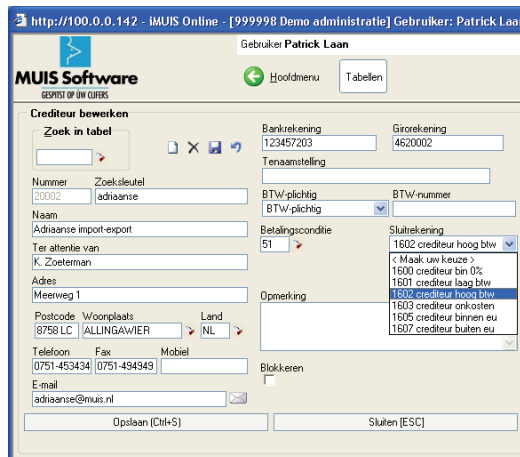
2.3 Aanmaken nieuwe crediteur

Een nieuwe crediteur aanmaken kan in verschillende programma's van iMUIS Online

- Via Hoofdmenu - Tabellen - Crediteur
- Vanuit het Boekingsprogramma

2.3.1 Via Hoofdmenu - Tabellen - Crediteur

Wanneer u deze menukeuze heeft gemaakt kunt u meteen beginnen met het invoeren van de gegevens van de nieuwe crediteur.



Toevoegen / Bewerken Crediteur

iMUIS zal automatisch het eerste vrije crediteurnummer toekennen als u geen nummer invoert, zodat het niet noodzakelijk is een nummer toe te kennen. Als u zelf een nummer toekent, zal iMUIS controleren of dit nummer toegestaan is. Alle crediteuren moeten namelijk een uniek nummer krijgen binnen iMUIS.

Het veld Zoeksleutel is net als bij debiteur een verplicht veld.

U kunt de Naam, Adres en Woonplaatsgegevens (NAW), telefoon- en faxnummer, e-mailadres, BTW-gegevens, Betalingsconditie, Sluitrekening en een Opmerking invoeren.

Opslaan kan met de daarvoor bestemde knop of met de sneltoets <CTRL+S>.

De grenzen van de crediteurnummers worden door de accountant vastgelegd in de tabel Basisgegevens Financieel van uw administratie.

De nieuwe crediteur wordt opgeslagen. Daarbij worden automatisch de betalingsconditie, sluitrekening crediteuren en de instelling BTW-plichtig opgeslagen. U kunt later de ontbrekende NAW-gegevens invoeren mocht dat nodig zijn.

2.3.2 Vanuit het Boekingsprogramma

Kies bij het invoeren van een inkoopregel, na <F4> getoetst te hebben in het veld Rekening, eerst de optie Crediteuren of <Alt+C> om de crediteuren te tonen. Indien u de beoogde crediteur nog niet in het crediteurenoverzicht ziet staan kunt u met behulp van de sneltoets <ALT+N>, of met een klik op de knop Nieuw een crediteur toevoegen. De werkwijze is verder zoals hierboven beschreven.

2.4 Meer over de velden van Debiteur / Crediteur

Nummer	iMUIS zal automatisch het eerste vrije nummer toekennen als u geen nummer invoert, zodat het niet noodzakelijk is een nummer toe te kennen. Als u zelf een nummer toekent, zal iMUIS controleren of dit nummer toegestaan is. Alle debiteuren/crediteuren moeten namelijk een uniek nummer krijgen binnen iMUIS.	De grenzen van de mogelijke debiteuren en crediteurnummers worden door de accountant vastgelegd in de tabel Basisgegevens Financieel van uw administratie.
Zoeksleutel	Alle debiteuren/crediteuren moeten worden voorzien van een unieke zoeksleutel, die maximaal 20 posities lang mag zijn. De zoeksleutel kan worden gebruikt om een debiteur op te zoeken in andere tabellen of programma's. Het is daarom zinvol de zoeksleutel te laten beginnen met het kernwoord. Bij het toekennen van een zoeksleutel aan debiteur "Van der Kerk" zou dit betekenen dat de zoeksleutel "Kerk, van der" ingevoerd moet worden.	
NAW velden	Vul deze velden met de NAW-gegevens van de debiteur/crediteur. Toets <F4> in het veld Woonplaats om een keuzelijst met alle plaatsnamen van Nederland te tonen. Deze keuzelijst maakt het u makkelijker om de juiste plaatsnaam in te voeren. Toets <F4> in het veld Land om een keuzelijst met alle landen te tonen. In het veld Ter attentie van kunt u bijvoorbeeld "t.a.v. de heer van der Kerk" invullen. De velden naam, postcode, straat, huisnummer en huisnummertoevoeging zijn bestemd voor de normale adresgegevens. Telefoon, Fax en Mobiel. Vul hier de telefoon-, fax en mobiele nummers in van de debiteur.	
E-mail	Vul hier het e-mailadres van de debiteur/crediteur in. Klik op het e-mailicoon om uw standaard e-mailprogramma te starten voor een e-mail aan het ingevoerde e-mailadres.	
Bank/Giro	Vul de bankrekening en/of girorekening in van de debiteur/crediteur. Vul hier het bankrekeningnummer en/of girorekeningnummer van de debiteur in. De tenaamstelling hoeft alleen ingevuld te worden als de tenaamstelling van de girorekening van de debiteur afwijkt van de bedrijfsnaam. Het (de) rekeningnummer(s) worden onder meer gebruikt door iMUIS om automatisch de correcte gegevens in te vullen in de telebankierprogramma's Afschriften inlezen en Betalingen uitschrijven.	
BTW-plichtig	Tijdens het invoeren van een nieuwe debiteur/crediteur zal de waarde in dit veld automatisch voorgesteld worden. U kunt deze waarde wijzigen. BTW-plichtig Tijdens het invoeren van een nieuwe debiteur zal de waarde in dit veld automatisch voorgesteld worden. U kunt deze waarde wijzigen. De waarde in dit veld dient echter wel in overeenstemming te zijn met de BTW-code van de sluitrekening van deze debiteur. Let op: De BTW-code van de sluitrekening wordt voorgesteld in het programma Boeken als u deze debiteur invoert.	

Ten aanzien van de BTW-plicht zijn er verschillende instellingen mogelijk. Het gaat om de volgende instellingen:

- **BTW-plichtig**
De standaard instelling voor Debiteuren Binnenland
- **BTW-plichtig laag**
Indien een debiteur altijd BTW-laag in rekening gebracht moet worden (zoals bijvoorbeeld agrarische bedrijven), dan kunt u dat hier aangeven.
 - Selecteer in het veld Sluitrekening een sluitrekening waaraan een BTW-code met een laag percentage is gekoppeld, zodat in het programma Boeken een BTW-code met een laag percentage wordt voorgesteld.
- **Binnen de EU (ICL)**
De instelling voor debiteuren buitenland binnen de EU. Voor alle boekingen op debiteuren met deze instelling kunt u met het programma Aangifte intracommunautaire leveringen de ICL aangifte samenstellen.
- **Buiten de EU**
De instelling voor debiteuren buitenland buiten de EU.
- **Niet BTW-plichtig**
De instelling voor debiteuren die geen BTW afdragen.

De toegekende instelling zal gecontroleerd worden tijdens het invoeren van boekingen in het boekingsprogramma. Als u bijvoorbeeld een BTW-code invoert die gekoppeld is aan formuliergroep 1A (Belast met BTW Hoog) van de BTW-aangifte, terwijl u bij de debiteur ingevoerd heeft dat deze in de categorie 'Binnen EU' valt, dan zal er een foutmelding op het scherm volgen. De reden hiervan is, dat de formuliergroep niet in overeenstemming is met de instelling van de debiteur. Wij adviseren om in de sluitrekening (tabel Grootboek) van de debiteur een voorkeursBTW-code op te geven die gelijk is aan het veld BTW-plichtig van de debiteur.

Voorbeeld: een debiteur binnen de EU krijgt als BTW-plichtig optie Binnen EU. In de sluitrekening van de debiteur geeft u bijvoorbeeld BTW-code 21 op, omdat in de BTW-tabel code 21 gekoppeld is aan code 3b van het aangiftebiljet.

BTW-nummer	<p>Het BTW-nummer is van belang bij debiteuren binnen de EU (BTW-plichtig binnen EU). Het programma Aangifte intracommunautaire leveringen controleert voor alle debiteuren die BTW-plichtig zijn "Binnen EU" of het veld BTW-nummer is ingevuld.</p> <p>Voor binnenlandse debiteuren kunt u hier het BTW-nummer van de debiteur invullen, zoals dat door de belastingdienst verstrekt is. Dit nummer zal toegevoegd kunnen worden aan de layouts van diverse rapporten.</p> <p>Indien de BTW-landcode in de tabel Land voor het land van deze debiteur is ingevuld, dan zal deze landcode automatisch in dit veld geplaatst worden.</p>
Betalingsconditie	<p>Kies hier de betalingsconditie voor de geselecteerde/nieuwe debiteur. Een betalingsconditie is een verzameling instellingen betreffende het betalen van facturen door debiteuren of het betalen van facturen aan crediteuren. Het voordeel van een betalingsconditie is, dat u één betalingsconditie kunt koppelen aan een grote groep debiteuren of crediteuren.</p> <p>Voorbeeld: Aan alle debiteuren met een aantal vervaldagen van 30, en die betalen via automatische incasso, koppelt u dezelfde betalingsconditie.</p>
Sluitrekening	<p>Een sluitrekening is een verzamelrekening van alle boekingen die op een bepaalde groep debiteuren geboekt zijn. Op de sluitrekening kan dus niet rechtstreeks geboekt worden. Bijvoorbeeld u maakt binnen uw grootboek een onderverdeling tussen binnenlandse en buitenlandse debiteuren. Deze sluitrekeningen maakt u aan in de tabel Grootboek. Bij het</p>

Het grootboek-rekeningschema van uw administratie wordt verzorgd door uw accountant. Raadpleeg uw accountant bij vragen over het rekeningschema.

aanmaken van een nieuwe debiteur zal in dit veld de eerste debiteur sluitrekening uit de tabel Grootboek worden voorgesteld. Klik op het pijltje om een overzicht met alle debiteur sluitrekeningen te tonen, waaruit u de juiste sluitrekening voor deze debiteur kunt kiezen. Wanneer op deze debiteur een boeking heeft plaatsgevonden, kan dit veld niet meer gewijzigd worden.

- Opmerking** Ruimte voor opmerkingen bij deze debiteur. De opmerking kan afgedrukt worden op van toepassing zijnde rapporten.
- Blokkeren** Een geblokkeerd tabel-item is niet zichtbaar in de betreffende keuzetabel in andere programma's. Vink deze optie aan om de geselecteerde debiteur te blokkeren voor gebruik in iMUIS. iMUIS zal een waarschuwing tonen indien u een geblokkeerde debiteur probeert te koppelen aan een andere tabel of gebruikt in bijvoorbeeld het programma Boeken. Eerder ingevoerde boekingsregels in dit dagboek worden niet beïnvloed door de blokkering. Vink deze optie uit om de blokkering op te heffen.

2.5 Toevoegen grootboekrekening

Het rekeningschema is door uw accountant opgezet. Alle rekeningnummers zijn voorgedefiniëerd.

Het principe van het toevoegen van grootboekrekeningen wordt hieronder besproken:

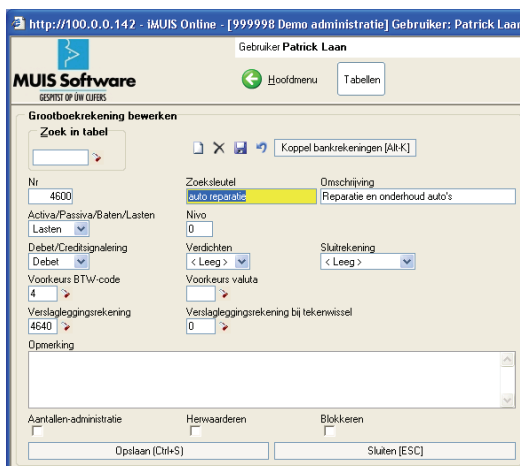
Een nieuwe grootboekrekening toevoegen kan in verschillende programma's van iMUIS Online

- Via Hoofdmenu - Tabellen - Grootboekrekening
- Vanuit het Boekingsprogramma

Of u zelf grootboekrekeningen kunt toevoegen is afhankelijk van uw gebruikersinstelling. Overleg hierover met uw accountant.

2.5.1 Via Hoofdmenu - Tabellen - Grootboekrekening

TIP: Raadpleeg het rekeningschema van uw administratie om te bepalen waar de nieuwe grootboekrekening in het schema gevoegd dient te worden. Raadpleeg hierover altijd uw accountant.



Toevoegen grootboekrekening

Het veld **Nummer** moet u invullen. Het nieuwe grootboekrekeningnummer mag nog niet bestaan in de tabel Grootboek. iMUIS Online zal u waarschuwen indien u een bestaand nummer gebruikt.

Het veld **Zoeksleutel** is een verplicht en uniek veld. De zoeksleutel is een verkorte naam van een rekening, die in het boekingsprogramma en andere programma's gebruikt kan worden om een grootboekrekening, waarvan het nummer onbekend is, snel te selecteren. De nieuwe zoeksleutel mag nog niet bestaan in de tabel Grootboek. iMUIS Online zal u waarschuwen indien u een bestaande zoeksleutel gebruikt.

Voorbeeld: Voor de grootboekrekening waarop u de energiekosten boekt vult u hier in "gaslicht"

Voer in het veld **Omschrijving** de lange naam in van de nieuwe grootboekrekening.

Voorbeeld: Voor de grootboekrekening waarop u de energiekosten boekt vult u hier in "Gas en elektra"

Om in de administratie een onderscheid te kunnen maken tussen de balans en het resultaat van uw bedrijf is iedere grootboekrekening een **Activa-, Passiva-, Baten- of Lastenrekening**. Als u een nieuwe grootboekrekening toevoegt aan de administratie dient u dus ook aan te geven tot welke categorie de rekening behoort. Als u niet weet welke **APBL-code** u moet kiezen kunt u het rekeningschema van uw administratie raadplegen. Klik daartoe in het kader op "Zoek in tabel". Blader door het overzicht tot u een soortgelijke rekening ziet en gebruik dezelfde APBL-code. Sluit vervolgens het dialoogvenster Grootboekrekeningen met de knop Annuleren. Raadpleeg in geval van twijfel altijd uw accountant.

Activa - Bezittingen (denk aan onroerende zaken, auto's, inventaris, bankrekeningen en openstaande debiteurfacturen)

Passiva - Verplichtingen (denk aan hypotheek, lonen, leningen en openstaande crediteurfacturen)

Baten - Omzet (denk aan verkoop van diensten en artikelen en ontvangen rente)

Lasten - Inkopen (denk aan inkoop van diensten en artikelen, betaalde rente en onderhoudskosten)

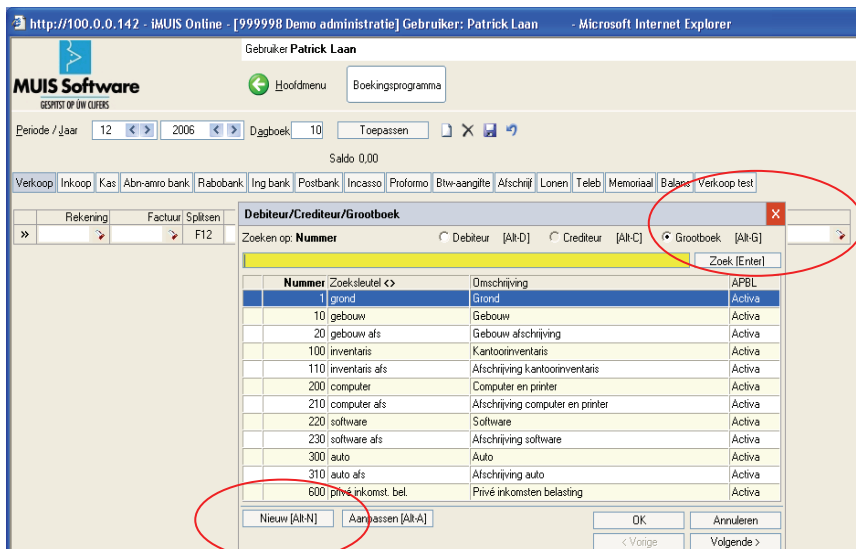
Laat het veld **Nivo** leeg als u een grootboekrekening aanmaakt waarop geboekt gaat worden. Een grootboekrekening met een nivo-code wordt gebruikt om tekstregels als "TOTAAL OMZET" op een grootboekrapport af te kunnen drukken.

Opslaan kan met de daarvoor bestemde knop of met de sneltoets <CTRL+S>.

De nieuwe grootboekrekening wordt opgeslagen. U kunt later de ontbrekende velden invoeren mocht dat nodig zijn.

2.5.2 Grootboekrekening aanmaken vanuit het Boekingsprogramma

Kies bij het invoeren van een verkoop- of inkoopregel, na <F4> getoetst te hebben in het veld Rekening, eerst de optie 'Grootboek' of <Alt+G> om de grootboekregels te tonen. Indien u de beoogde grootboekrekening nog niet in het overzicht ziet staan, kunt met behulp van de sneltoets <ALT+N>, of met een klik op de knop Nieuw een grootboekrekening toevoegen. De werkwijze is verder zoals hierboven beschreven.



Kies eerst 'Grootboek'

U kunt de nieuwe grootboekrekening direct gebruiken in de boekingsregel.

2.6 Meer over de velden van het Grootboek

Nummer	Alle grootboekrekeningen krijgen een nummer waarin geen spaties, leestekens en/of letters voor mogen komen.
Zoeksleutel	De zoeksleutel is een verkorte naam van een rekening, die in het boekingsprogramma en andere programma's gebruikt kan worden om een grootboekrekening, waarvan het nummer onbekend is, op te sporen. Elke zoeksleutel moet uniek zijn en kan het snelst teruggevonden worden als het kernwoord vooraan staat. Wilt u bijvoorbeeld de rekeningen "Inventaris" en "Afschrijving inventaris" bij elkaar houden, dan zouden de respectievelijke zoeksleutels "INVENT" en "INVENT AFS" kunnen zijn.
Omschrijving	De omschrijving van een rekening mag bestaan uit cijfers, letters en leestekens en heeft een maximale lengte van 40 posities. De omschrijving die u hier invoert, kan worden afgedrukt op diverse rapporten.
APBL	De code Activa-Passiva-Baten-Lasten die u aan een grootboekrekening koppelt, bepaalt hoe de rekening verwerkt gaat worden bij het samenstellen van overzichten. Grootboekrekeningen met een code Activa of Passiva behoren tot de categorie balansrekeningen en grootboekrekeningen met een code Baten of Lasten maken deel uit van de verlies- en winstrekeningen. Het resultaat binnen een administratie wordt berekend door de saldi van alle grootboekrekeningen met een code B of L bij elkaar op te tellen, waarna per saldo een winst of verlies resteert. Bij gebruik van verslagleggingrekeningen moeten de codes van het grootboek en de verslagleggingrekening gelijk zijn. De saldi op grootboekrekeningen met een code Activa of Passiva worden bij de jaaraansluiting automatisch overgezet naar de beginbalans van het volgende jaar. Het is niet mogelijk de codes A en P om te zetten naar de codes B en L (en vice versa) als er boekingen aan de grootboekrekening verbonden zijn. Ga daarom heel zorgvuldig te werk bij het toekennen van de codes.
Wijzigen APBL	Het wijzigen van de APBL-code van AP -> BL of BL -> AP mag onder de volgende voorwaarde: Indien er alleen boekingen voor de grootboekrekening in het huidige boekjaar zitten in periode 1 t/m 14. Dus niet in periode 0. Bij eventuele koppelingen naar andere tabellen wordt WEL ALTIJD gecontroleerd of er gewijzigd mag worden. Eventuele boekingen in een ander boekjaar eerst verwijderen alvorens de code omgezet kan worden.
Nivo	Als in dit veld een waarde groter dan 0 wordt ingevoerd, dan worden de velden die niet van belang zijn voor een nivorekening ontoegankelijk. Met behulp van de nivocode is het mogelijk om (sub)totalen in het rekeningschema aan te brengen. Elke rekening met een nivo hoger dan nul is een nivorekening, hetgeen met zich meebrengt dat er geen boekingen geboekt kunnen worden op een dergelijke rekening. Alle grootboekrekeningen met een code nivotelling 0 zijn rekeningen waarop u boekingen kunt boeken.
Debet/Credit	Er kunnen bepaalde grootboekrekeningen in uw rekeningschema voorkomen waarop - in normale situaties - alleen debet- of creditmutaties geboekt worden. Deze grootboekrekeningen kunnen in dat geval een code Debet of Credit meekrijgen, wat er toe zal leiden dat er in het boekingsprogramma een waarschuwing volgt als u een dergelijke rekening tegengesteld boekt. De boeking wordt echter niet geweigerd. Als de bedragen van een grootboekrekening zowel aan de debet- als aan de creditzijde geboekt worden, dient u hier geen voorkeur op te geven.
Sluitrekening	U kunt in dit veld aangeven of deze grootboekrekening een sluitrekening is. Een sluitrekening is een verzamelrekening van alle boekingen die op een bepaalde groep worden geboekt. Er zijn vijf soorten sluitrekeningen:

Debiteur sluitrekening

Op het tabblad Debiteur Financieel kunt u de sluitrekening voor debiteuren invoeren (bijvoorbeeld rekening 1300). U kunt niet rechtstreeks op deze rekening boeken, want alle boekingen lopen via de debiteur.

Crediteur sluitrekening

Op het tabblad Crediteur Financieel kunt u de sluitrekening voor crediteuren invoeren. (bijvoorbeeld rekening 1600). U kunt niet rechtstreeks op deze rekening boeken, want alle boekingen lopen via de crediteur.

BTW sluitrekening

Op het tabblad BTW Algemeen kunt u de sluitrekening voor de BTW-code invoeren. Het gaat op dit tabblad om het veld grootboekrekening.

Valuta sluitrekening

Op het tabblad Valuta Algemeen kunt u de sluitrekening(en) voor de valuta invoeren. Het gaat op dit tabblad om de velden Koersverschil opbrengstrekening en Koersverschil kostenrekening.

Kredietbeperking sluitrekening

Op het tabblad Basisgegevens Financieel Grootboek kunt u de sluitrekening voor de kredietbeperking invoeren. Het gaat op dit tabblad om het veld Rekening kredietbeperking.

BTW-code

Binnen het boekingsprogramma kan gebruik worden gemaakt van maximaal 99 BTW-codes, waarvan de percentages en gekoppelde grootboekrekeningen vastgelegd zijn in de tabel "BTW". Aan de hand van een code wordt de BTW automatisch berekend en geboekt op de bijbehorende grootboekrekening. In deze kolom kan een voorkeurcode ingevoerd worden, die naar voren komt als de grootboekrekening in een boekingsregel ingevoerd wordt. Zo zal de rekening "Advertentiekosten" in bijna alle gevallen een laag BTW-percentages hebben en op grond daarvan in aanmerking komen voor een voorkeurcode. Indien er in incidentele gevallen een andere code van toepassing is, kan de voorkeurcode alsnog gewijzigd worden.

Valuta

Dit veld is alleen zichtbaar indien de module Uitbreiding financieel geregistreerd is op de iMUIS server. Dit veld is alleen zichtbaar indien er meer dan één valuta in de administratie ingevoerd zijn. Wanneer u een valuta aan een grootboekrekening koppelt, zal deze automatisch voorgesteld worden in het programma Boeken. Na invoer van het bedrag zal de valuta omgerekend worden naar de standaard valuta, die u op heeft gegeven bij de Basisgegevens Financieel. U kunt de valuta nog wijzigen tijdens het boeken. U krijgt dan wel een waarschuwing te zien, dat de ingevoerde valuta afwijkt van de hier ingevoerd valuta. U kunt in dit veld niet de standaard valuta invullen. Het veld zal in dat geval automatisch leeggemaakt worden, zodat de standaardvaluta kan worden gebruikt. Waar u tevens rekening mee dient te houden, is het feit dat vreemde valuta altijd gerelateerd zal blijven aan de standaard valuta. Wilt u bijvoorbeeld een bedrag in Japanse Yens overboeken naar Amerikaanse Dollars, terwijl de standaard valuta Euro's is, dan zal dit in twee fases gedaan moeten worden. Eerst boekt u de Japanse yen (via een tussenrekening) naar de standaard valuta (EUR) en daarna boekt u ze op de volgende boekingsregel over naar Amerikaanse dollars (zelfde tussenrekening).

Aantallen-adm

Vink deze optie aan voor iedere grootboekrekening die u wilt opnemen in de aantallen-administratie. Alleen van deze rekeningen zullen de aantallen worden afgedrukt op het rapport Grootboek Historische mutaties. In het programma Informatie kunt u de aantallen raadplegen in het scherm van de Grootboek informatie.

Welke aantallen kunt u bijhouden met iMUIS?

- Tijdens het invoeren van boekingen kan aan elk grootboek een aantal gekoppeld worden (bijvoorbeeld liters of kilo's) als u van deze optie gebruik maakt. Zo kunt u bijvoorbeeld bij het invoeren van benzinebonnen het aantal liters invoeren, zodat u kunt zien hoe het benzineverbruik ligt ten opzichte van de gereden kilometers. Deze aantallen zijn niet geschikt voor het voeren van een volledige voorraadadministratie.
- Blokken** Een geblokkeerd tabel-item is niet zichtbaar in de betreffende keuzetabel in andere programma's. Vink deze optie aan om de geselecteerde grootboekrekening te blokkeren voor gebruik in iMUIS. iMUIS zal een waarschuwing tonen indien u een geblokkeerde grootboekrekening probeert te koppelen aan een andere tabel of gebruikt in bijvoorbeeld het programma Boeken. Eerder ingevoerde boekingsregels met deze grootboekrekening worden niet beïnvloed door de blokkering. Vink deze optie uit om de blokkering op te heffen.
- Blok. profielbericht** Als u wijzigingen in bijvoorbeeld de Zoeksleutel of Omschrijving aanbrengt, moet u hier een vinkje zetten. Anders worden wijzigingen in de profieladministratie doorgevoerd in uw administratie en zijn uw bedrijfsspecifieke namen (bijv. nummers bij leningen) weer verdwenen.

Als uw accountant gebruik maakt van profieladministraties, dan zal uw accountant u inlichten over de mogelijkheden.

3. Boekingsprogramma

In het programma Boeken worden alle journaalposten ingevoerd. Journaalposten die afkomstig zijn uit andere iMUIS Online modules zijn eveneens te zien in dit programma. In het programma Boeken kunt u boekingen aanpassen of verwijderen. U hoeft niets door te boeken of te sorteren, omdat tijdens het boeken alle gegevens direct worden bijgewerkt. Dit geldt voor het boeken van inkoop- en verkoopfacturen, betalingen van facturen maar ook voor beginbalans boekingen, BTW boekingen en bijvoorbeeld kostennota's.

Algemeen geldt dat in een boekhouding met debiteuren en crediteuren de verkopen positief en de inkopen negatief worden ingevoerd. Ontvangsten in de kas of bank/giro worden negatief geboekt en uitgaven in de kas of bank/giro worden positief geboekt. Het boekingsscherm kan ook zo ingericht worden, dat de kolommen uitgaven en ontvangsten apart staan vermeld en altijd positief ingegeven kunnen worden. Als er op uw scherm kolommen niet zichtbaar zijn, dan kunt u in de tabel Dagboek de kolommen van de boekingsregel zichtbaar maken nadat u een dagboek geselecteerd heeft.

In het veld "Rekening" kunt u een met de toetsencombinatie *Alt+G* een lijst met grootboekrekeningen, met *Alt+D* een lijst met debiteurennummers, of met *Alt+C* een lijst met crediteurennummers oproepen. In de volgende paragrafen worden een aantal toepassingen besproken die gebruikt kunnen worden in het boekingsprogramma. In het laatste hoofdstuk van deze cursus vindt u een aantal voorbeelden.

Wanneer u gaat boeken dient u een drietal punten te controleren. Dit zijn:

Administratie

Het nummer en de naam van de administratie zijn te zien in de titelbalk van het programma Boeken. Wanneer de onjuiste boekhouding is geselecteerd, dient u het programma Boeken af te sluiten en in het hoofdmenu onderaan te kiezen voor Administratiekeuze. Open daar de juiste administratie en start het programma Boeken opnieuw.

Periode en jaar

Selecteer de periode en het jaar waarin u wilt werken en klik op Toepassen. U kunt wisselen van periode en jaar door de juiste combinatie in te geven.

Dagboek

Boekingen zijn altijd verbonden aan dagboeken. Dagboeken functioneren als rubricering van de boekingen. U kunt het dagboek op nummer selecteren en ook door op het juiste tabblad te klikken of met de toetsencombinatie <Ctrl-PgUp/PgDown>.

Bij het boekhouden is het verder van belang dat de administratie op de juiste manier is ingericht. Inrichten van een administratie gaat volgens een rekeningschema. In de bijlagen wordt het rekeningschema van MUIS Software weergegeven.

3.1 Periode, Jaar, Dagboek en Toepassen

- **Periode.** Hier kunt u de periode wijzigen waarin u gaat boeken. Sneltoets om dit veld te activeren: ALT + P
- **Jaar.** Hier kunt u het jaar wijzigen waarin u gaat boeken.
- **Dagboek.** Hier kunt u het dagboek wijzigen waarin u gaat boeken. Het laatst gebruikte dagboek wordt per administratie door iMUIS onthouden, zodat u de volgende keer in hetzelfde dagboek terechtkomt bij het starten van het programma Boeken. U kunt ook op het tabblad van het gewenste dagboek klikken.
- **Toepassen.** Gebruik deze knop om de wijzigingen in bovenstaande velden toe te passen.



Periode / jaar / Dagboek enz.

- Gebruik de iconen om 1) een nieuwe regel aan te maken, 2) een regel te verwijderen, 3) een regel op te slaan of 4) uw wijzigingen ongedaan te maken.

3.2 Rekeningschema MUIS Software

Hieronder volgen de meest voorkomende rubrieken. Bij diverse rubrieken volgt er een opsomming van de meest gebruikte grootboeknummers in die rubriek met hier en daar aandachtspunten. Als kosten of opbrengsten niet onder de hieronder genoemde nummers gebracht kunnen worden, kan de post op één van twee nieuw aan te maken grootboekrekeningen, bijvoorbeeld 2991 ('nog te coderen uitgaven') of 2992 ('nog te coderen ontvangsten') geboekt worden, zodat naderhand de kosten c.q. opbrengsten (in overleg) goed weggeboekt kunnen worden.

3.2.1 Rubrieken

0... en 1...	Balansposten (o.a. grond, gebouwen, voorraad, kas, bank)
4...	Kosten, waaronder bijvoorbeeld:
41..	Arbeidskosten
42..	Kosten onroerende zaken
43..	Kosten machines en inventaris
48..	Algemene kosten
49..	Rentelasten
8...	Opbrengsten
9...	Privé

3.2.2 Perioden

Voor het inboeken dient voor elk maand of kwartaal een nieuwe **periode** gebruikt te worden.

Bijvoorbeeld per kwartaal	periode
kwartaal 1 (januari - maart)	1
kwartaal 2 (april - juni)	2
kwartaal 3 (juli - september)	3
kwartaal 4 (oktober - december)	4

Uit hoeveel periodes een boekjaar bestaat in uw administratie wordt ingesteld door de accountant.

Indien bij het instellen van de periodes voor 4 periodes (= kwartaal) wordt gekozen, dan is het maximaal aantal periodes vier. Periode 14 is voor de afsluitende journaalposten bij het samenstellen van de jaarrekening.

Voor inboeken per maand worden de periodes 1 t/m 12 gebruikt. Voor het inboeken per 4 weken periode 1 tot en met 13.

Mocht u per abuis een verkeerde datum in een periode gebruiken, dan maakt iMUIS het datumveld geel.

3.2.3 Omschrijving

Bij het inboeken is het van belang om een **duidelijke omschrijving** mee te geven aan elke boeking. Dit houdt in dat niet alleen de firma genoemd wordt, maar ook waar de uitgaven c.q. ontvangsten betrekking op hebben. Voorbeeld: bij een factuur van garagebedrijf die betrekking heeft op een reparatie van een auto wordt de omschrijving '*naam leverancier-rep auto*'. Het vermelden van de reparatie is belangrijker dan de leverancier.

3.3 Kosten boeken

Wanneer u uw kosten boekt worden uw bonnetjes, afschriften en facturen omgezet naar boekingsregels in iMUIS Online.

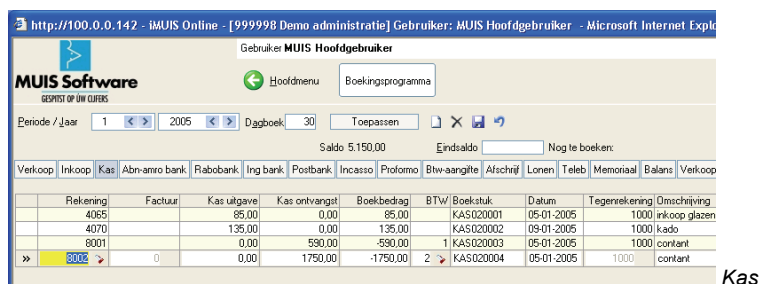
In het boekingsgedeelte van iMUIS Online kunt u:

- Financiële boekingen invoeren in uw administratie (verkoop-, inkoop-, kas-, bank-, giro- en memoriaalboekingen)
- Financiële boekingen raadplegen, wijzigen en verwijderen
- Direct nieuwe debiteuren, crediteuren en grootboekrekeningen aanmaken. Toets <F4> in de kolom Rekening, kies Debiteuren, Crediteuren of Grootboekrekeningen en klik op de knop "Nieuw". De betreffende tabel wordt geopend en u kunt direct een nieuwe debiteur, crediteur of grootboekrekening aanmaken.
- Openstaande posten raadplegen Voer een debiteur of crediteur in, ga naar de kolom Factuur en toets <F4>. Een overzicht van openstaande posten van de betreffende debiteur/crediteur zal getoond worden. Om alle openstaande posten te raadplegen kunt u de kolom Rekening leeg laten en vervolgens <F4> toetsen in de kolom Factuur.
- Eenvoudig boekingen splitsen naar verschillende kosten- of omzetrekeningen of naar BTW-hoog, BTW-laag en/of BTW-nul
- Storno/creditnota's invoeren. Als u in het dagboek Verkoop bij een debiteurboeking een negatief bedrag invoert, of in het dagboek Inkoop bij een crediteurboeking een positief bedrag invoert, dan zal iMUIS Online de regel automatisch beschouwen als een storno/creditnota. Het vinkje van het veld Storno/creditnota (onderin uw scherm) wordt automatisch aangezet. Desgewenst kunt u het vinkje uitzetten.

3.4 De kas bijhouden met het dagboek Kas

Ontvangsten in de kas worden negatief geboekt en uitgaven in de kas worden positief geboekt. Als het boekingsscherm is ingericht met een kolom uitgaven en ontvangsten vult u alles positief in. In het veld "Rekening" kunt u een met de toetsencombinatie Alt+G een lijst met grootboekrekeningen, met Alt+D een lijst met debiteurennummers, of met Alt+C een lijst met crediteurennummers oproepen.

Uw accountant kan in iMUIS op de server de kolommen "debet" en "credit" zichtbaar maken in het boekingsprogramma en de kolomnamen wijzigen in gemakkelijk te begrijpen namen als "Bank af" en "Bank bij" of "Kas ontvangst" en "Kas uitgave". U hoeft dan ook niet meer na te denken of u wel of geen mintekens voor de bedragen moet plaatsen tijdens de invoer.



Rekening	Factuur	Kas uitgave	Kas ontvangst	Boekbedrag	BTW	Boekstuk	Datum	Tegenrekening	Omschrijving
4065		85,00	0,00	85,00		KAS020001	05-01-2005	1000	inkoop glazen
4070		135,00	0,00	135,00		KAS020002	09-01-2005	1000	kado
8001		0,00	590,00	-590,00	1	KAS020003	05-01-2005	1000	contant
>> 8002		0,00	1750,00	-1750,00	2	KAS020004	05-01-2005	1000	contant

3.4.1 Opslaan van een boekingsregel

Er zijn verschillende mogelijkheden om een boekingsregel op te slaan:

- De hele regel doorlopen met de TAB-toets zodat de volgende regel automatisch verschijnt.
- De toetscombinatie *Ctrl+S*. Deze toetscombinatie gebruikt u ook om aangebrachte wijzigingen in een boekingsregel op te slaan.
- Via de icoon 'Opslaan'.
- De snelste methode is alleen de pijltoets ↓. Hierdoor wordt de regel opgeslagen en staat u direct op een nieuwe regel. Het opslaan via deze methode kan alleen als de verplichte velden ingevuld zijn en opgeslagen kunnen worden.
- Door met de pijltjestoets omhoog te gaan wordt de nieuwe regel als deze nog niet is opgeslagen geheel verwijderd.

3.5 Bankafschriften handmatig invoeren

Op het bankafschrift kunnen verschillende soorten ontvangsten en betalingen staan. De betreffende debiteur/crediteur/factuur gegevens dient u zelf af te leiden uit de afschriftregel. Hieronder volgen de uitwerkingen van een aantal soorten regels die op een bankafschrift voor kunnen komen:

Een debiteur heeft zijn rekening betaald

- Vul het debiteurnummer in de kolom Rekening in.
- Toets vervolgens <F4> in het veld Factuur.
- De openstaande posten van de zojuist ingevoerde debiteur worden getoond.
- Selecteer de juiste openstaande post.
- Klik op <OK> of geef <Enter>
- De openstaande post gegevens worden nu in de regel ingevuld.
- Sla de regel op. De openstaande post is nu betaald en zal niet meer zichtbaar zijn in het overzicht van openstaande posten.

Een debiteur heeft een deel van zijn rekening betaald

- Vul het debiteurnummer in de kolom Rekening in.
- Toets vervolgens <F4> in het veld Factuur.
- De openstaande posten van de zojuist ingevoerde debiteur worden getoond.
- Selecteer de juiste openstaande post.
- Klik op <OK>
- De openstaande post gegevens worden nu in de regel ingevuld.
- Wijzig het betaalde bedrag in het bedrag dat op uw afschrift staat.
- Sla de regel op. De openstaande post is nu deels betaald en zal voor het resterende bedrag zichtbaar zijn in het overzicht van openstaande posten.

Een debiteur heeft meerdere rekeningen in één keer betaald

- Vul het debiteurnummer in de kolom Rekening in.
- Toets vervolgens <F4> in het veld Factuur.
- De openstaande posten van de zojuist ingevoerde debiteur worden getoond.
- Selecteer de eerste openstaande post die betaald is.
- Klik op <OK>
- De openstaande post gegevens worden nu in de regel ingevuld.
- Sla de regel op. De openstaande post is nu betaald en zal niet meer zichtbaar zijn in het overzicht van openstaande posten.
- Herhaal deze procedure totdat u alle door de debiteur betaalde facturen gehad heeft.

U heeft gas/licht betaald

- Vul het grootboekrekeningnummer voor het Energiebedrijf in de kolom Rekening in.
- Vul het bedrag in dat u betaald heeft in de kolom Boekbedrag (of de kolom Bank Af als die geactiveerd is)
- Sla de regel op. Het saldo van de grootboekrekening is nu verminderd met het betaalde bedrag.

U heeft een rekening bij een crediteur betaald

- Vul het crediteurnummer in de kolom Rekening in.
- Toets vervolgens <F4> in het veld Factuur.
- De openstaande posten van de zojuist ingevoerde crediteur worden getoond.

- Selecteer de juiste openstaande post.
- Klik op <OK>
- De openstaande post gegevens worden nu in de regel ingevuld.
- Sla de regel op. De openstaande post is nu betaald en zal niet meer zichtbaar zijn in het overzicht van openstaande posten.

3.6 Een inkoopfactuur boeken



The screenshot shows the iMUIS Online interface. At the top, there's a navigation bar with 'Hoofdmenu' and 'Boekingsprogramma'. Below that, there are controls for 'Periode / Jaar' (set to 1 and 2005) and 'Dagboek' (set to 20). A 'Saldo 0,00' is displayed. A menu bar includes 'Verkoop', 'Inkoop', 'Kas', 'Abn-amro bank', 'Rabobank', 'Ing bank', 'Postbank', 'Incasso', 'Proformo', 'Btw-aangifte', 'Afschrijf', 'Lonen', 'Tefeb', 'Memoriaal', 'Balans', and 'Verkoop test'. The main table has columns: Rekening, Factuur, Splitsen, Boekbedrag, BTW, Datum, Boekstuk, Tegenrekening, Omschrijving, Bc, and Storno. The first row shows a transaction with Rekening 80005, Factuur 2005003, Splitsen FI2, Boekbedrag 8500,00, BTW 4, Datum 06-01-2005, Boekstuk 2005003, Tegenrekening 8504, Omschrijving 'actiaanse', Bc 'Nee', and Storno 'Nee'. The second row shows a transaction with Rekening 20000, Factuur 2005005, Splitsen, Boekbedrag -1190,00, BTW 4, Datum 21-01-2005, Boekstuk 2005005, Tegenrekening 4800, Omschrijving 'adam en zonen', Bc, and Storno 'Nee'.

Start vanuit het hoofdmenu het Boekingsprogramma.

Wijzig eventueel de periode en het jaar waarin u gaat boeken en klik op Toepassen

Klik op het dagboek Inkoop

iMUIS Online begint automatisch op een nieuwe regel. Mocht dit niet zo zijn, toets dan <CTRL+N> om een nieuwe regel te beginnen.

U kunt de volgende kolommen invullen:

Rekening

In de kolom Rekening vult u het crediteurnummer in. De naam van de crediteur wordt links onderin het scherm getoond. Toets <F4> in het veld Rekening voor een overzicht van alle crediteuren in uw administratie, selecteer de gewenste crediteur en toets <ENTER>.

Factuur

De kolom Factuur wordt automatisch ingevuld met het eerstvolgende vrije factuurnummer als dat zo is ingesteld. U mag dit nummer tijdens het invoeren wijzigen.

Boekbedrag

In de kolom Boekbedrag voert u het factuurbedrag negatief in. Zet daartoe een - (min) teken voor het boekbedrag.

De kolom Boekbedrag kan ook weergegeven worden door de twee kolommen Debet en Credit. Dan kunt u de bedragen altijd positief invoeren.

Deze kolommen kunnen een eenvoudig te begrijpen titel krijgen (bijv. Factuurbedrag en Voorraad/kosten).

BTW

In de kolom BTW wordt automatisch de BTW code voorgesteld. Toets <F4> voor een overzicht van beschikbare BTW codes. Hiermee bepaalt u welk BTW-tarief er inclusief of exclusief berekend wordt (eruit gehaald wordt of erbij opgeteld wordt). De zoekleutel van de BTW code wordt links onderin het scherm getoond.

TIP: Gebruik altijd het BTW bedrag dat als voordruk op een rekening of bankafschrift staat.

Datum

In het datumveld wordt automatisch de huidige datum ingevuld. Indien gewenst kunt u de datum wijzigen.

Boekstuk

De kolom Boekstuk wordt automatisch ingevuld met het eerstvolgende vrije boekstuknummer, als dat zo is ingesteld. U mag dit nummer wijzigen.

Tegenrekening

Uw accountant kan in iMUIS op de server de kolommen "debet" en "credit" zichtbaar maken in het boekingsprogramma en de kolomnamen wijzigen in gemakkelijk te begrijpen namen als "Bank af" en "Bank bij" of "Kas ontvangst" en "Kas uitgave". U hoeft dan ook niet meer na te denken of u wel of geen mintekens voor de bedragen moet plaatsen tijdens de invoer.

Vul in de kolom Tegenrekening de grootboekrekening in waarop het boekbedrag geboekt moet worden. De tegenrekening wordt automatisch voorgesteld als er een voorkeurstegenrekening is opgegeven in de crediteur.

Splitsen

Toets F12 om de inkoopfactuur te splitsen naar meerdere regels.

Waarom splitsen?

- Om een factuur met meerdere regels uit te splitsen naar diverse kostenrekeningen.
- Om een factuur met verschillende BTW (BTW-hoog, BTW-laag en/of BTW-nul) in te voeren zoals de regels op de factuur staan

TIP: Bij splitsen is het handig om de boekregel met de crediteur zonder BTW te boeken. De BTW verdeelt u dan over de verschillende kostenrekeningen.

Omschrijving

De omschrijving van de inkoopfactuur wordt automatisch gevuld met de zoek sleutel van de crediteur. U kunt de omschrijving wijzigen.

Storno

Het veld Storno staat standaard op Nee. Als u het veld op Ja zet zal de boeking als stornoboeking beschouwd worden. Zet het veld Storno op Ja als u een creditnota invoert. Het bedrag dient u dan nog wel negatief in te voeren.

Opmerking

Rechts onderin het scherm kunt u altijd een opmerking aan de boekingsregel toevoegen. U mag dit veld leeg laten.

Sla de regel op met <CTRL+S>, <PIJL-OMLAAG> of toets <ENTER> in het laatste veld. De inkoopfactuur is direct verwerkt in de administratie.

3.7 Een verkoopfactuur boeken

Start vanuit het hoofdmenu het Boekingsprogramma.



Verkoopfactuur boeken

Wijzig eventueel de periode en het jaar waarin u gaat boeken en klik op Toepassen

Klik op het dagboek Verkoop

iMUIS Online begint automatisch op een nieuwe regel. Mocht dit niet zo zijn, toets dan <CTRL + N> om een nieuwe regel te beginnen.

U kunt de volgende kolommen invullen.

Rekening

In de kolom Rekening vult u het debiteurnummer in. De naam van de debiteur wordt links onderin het scherm getoond. Toets <F4> in het veld Rekening voor een overzicht van alle debiteuren in uw administratie, selecteer de gewenste debiteur en toets <ENTER>.

Factuur

De kolom Factuur wordt automatisch ingevuld met het eerstvolgende vrije factuurnummer. U mag dit nummer tijdens het invoeren wijzigen.

Boekbedrag

In de kolom Boekbedrag voert u het factuurbedrag in.

De kolom Boekbedrag kan ook weergegeven worden door de twee kolommen Debet en Credit.

Deze kolommen kunnen een eenvoudig te begrijpen titel krijgen (bijv. Factuurbedrag en Omzet).

BTW

In de kolom BTW wordt automatisch de BTW code voorgesteld. Toets <F4> voor een overzicht van beschikbare BTW codes. Hiermee bepaalt u welk BTW-tarief er inclusief of exclusief berekend wordt (eruit gehaald wordt of erbij opgeteld wordt). De zoek sleutel van de BTW code wordt links onderin het scherm getoond.

TIP: Bij de omzet mag nooit handmatig het BTW-bedrag worden gewijzigd.

Datum

In het datumveld wordt automatisch de huidige datum ingevuld. Indien gewenst kunt u de datum wijzigen.

Boekstuk

De kolom Boekstuk wordt automatisch ingevuld met het eerstvolgende vrije boekstuknummer als dat zo is ingesteld. U mag dit nummer wijzigen.

Tegenrekening

Vul in de kolom Tegenrekening de grootboekrekening in waarop het boekbedrag geboekt moet worden. De tegenrekening wordt automatisch voorgesteld als er een voorkeurstegenrekening is opgegeven in de debiteur.

Splitsen

Toets F12 om de verkoopfactuur te splitsen naar meerdere regels.

Waarom splitsen?

- Om een factuur met meerdere regels uit te splitsen naar diverse omzetrekeningen.
- Om een factuur met verschillende BTW (BTW-hoog, BTW-laag en/of BTW-nul) in te voeren zoals de regels op de factuur staan

Omschrijving

De omschrijving van de verkoopfactuur wordt automatisch gevuld met de zoek sleutel van de debiteur. U kunt de omschrijving wijzigen.

Storno

Het veld Storno staat standaard op Nee. Als u het veld op Ja zet zal de boeking als stornoboeking beschouwd worden. Zet het veld Storno op Ja als u een creditnota invoert. U dient dan nog wel het bedrag negatief in te voeren.

Opmerking

Rechts onderin het scherm kunt u altijd een opmerking aan de boekingsregel toevoegen.

Sla de regel op met <CTRL+S>, <PIJL-OMLAAG> of toets <ENTER> in het laatste veld. De verkoopfactuur is direct verwerkt in de administratie.

3.8 Een factuur splitsen

U kunt facturen eenvoudig splitsen naar verschillende kosten- of omzetrekeningen. Toets in het Verkoop- of Inkoopdagboek <F12> om een factuur uit te splitsen naar diverse kosten- of omzetrekeningen. Het gebruik van de <F12> toets zorgt ervoor dat in de tegenrekening het grootboeknummer van splitsen wordt voorgesteld, waarmee een factuur uitgesplitst kan worden.

Na het toetsen van <F12> zal iMUIS Online het scherm leegmaken en kunt u eerst de totaalregel van de factuur invoeren. U kunt ook tijdens het boeken van de eerste regel op <F12> drukken.

Totaalregel in detail

Het debiteur- of crediteurnummer in het veld Rekening

Het eerste vrije factuurnummer zal worden voorgesteld

Ingave van het totaalbedrag van de factuur in het veld Boekbedrag

U kunt hier BTW-hoog, BTW-laag of BTW-nul invullen als er maar één BTW –soort op de factuur staat. Het beste is echter de BTW te verwerken in de regel, waarin in u de opbrengst of kosten boekt.

Laat in dat geval het veld BTW-code leeg bij de debiteur/crediteur. De betreffende BTW-codes vult u dan in in de splitsingsregels.

Toets <F4> in het veld BTW-code voor een overzicht van beschikbare BTW-codes.

De splitsingsregels invoeren

Na het opslaan van de totaalregel kunt u op de volgende regels beginnen met de uitsplitsing van de factuur naar de diverse kosten- of omzetrekeningen.

Voer zoveel regels in als u nodig heeft om de factuur uit te splitsen.

iMUIS Online zal automatisch het resterende bedrag in de regel invullen. U kunt dit bedrag wijzigen.

Linksboven in het scherm zal het splitsingsaldo getoond worden, zodat u precies ziet hoeveel er nog geboekt moet worden om de splitsing af te maken.

Splitsingsregel in detail

- Veld Rekening: Geef de kosten- of omzetrekening in
- Veld Factuur: Dit veld wordt overgeslagen
- Veld Boekbedrag: Geef het bedrag in
- BTW-code: Toets <F4> in het veld BTW-code voor een overzicht van beschikbare BTW-codes.
Mocht er naast het uitsplitsen naar diverse kosten- of omzetrekeningen ook uitgesplitst moeten worden naar BTW-hoog, BTW-laag en/of BTW-nul dan kunt u het beste gebruik maken van een BTW-code in de uit te splitsen regels. Het BTW-bedrag wordt dan op basis van de BTW-code uitgerekend (let op: de BTW-code kan het BTW bedrag berekenen vanuit een inclusief of exclusief boekbedrag). Indien er maar één BTW soort (bijvoorbeeld BTW-hoog) op de uit te splitsen factuur staat, dan kunt u er ook voor kiezen de BTW-code in te voeren in de totaalregel van de factuur
- Boekstuk: Deze gegevens worden overgenomen van de totaalregel
- Datum: Deze gegevens worden overgenomen van de totaalregel
- Tegenrekening: De tegenrekening (de splitsingsrekening) wordt tijdens het uitsplitsen automatisch voorgesteld
- Omschrijving: De omschrijving kan worden ingevuld

Tijdens en na het splitsen

Tijdens: Regels van een splitsing worden gemarkeerd met een blauw gekleurd vlak aan het begin van de betreffende regels.

Na: Nadat een factuur volledig is uitgesplitst, worden de overige ingevoerde regels automatisch weer getoond.

Uitsplitsing voortijdig stoppen

U kunt de uitsplitsing afbreken door op de knop "Uitsplitsing factuur x stoppen" te klikken.

Indien u de uitsplitsing niet afmaakt, blijft het overige bedrag op de splitsingsrekening (2000) staan. Indien u terugkomt op een boeking uit deze splitsing, kunt u de uitsplitsing afmaken door op de knop "Uitsplitsing factuur x afmaken" te klikken.

3.8.1 Splitsingsrekening

Het iMUIS Online programma maakt gebruik van het principe dubbelzijdig boeken. Dit wil zeggen dat op één boekingsregel zowel de rekening als de tegenrekening wordt gemuteerd, waardoor de administratie altijd in evenwicht is. Als een factuur uit (bijvoorbeeld) meerdere omzetrekeningen, BTW-percentages, kostenplaatsen of kostendragers bestaat, dient men gebruik te maken van de zogenaamde splitsingsrekening. Deze rekening heeft het nummer 2000 in de Demo administratie. Tijdens het boeken met de splitsingsrekening verschijnt in de

linker bovenhoek van het boekings scherm een knipperend saldo. Een factuur is volledig uitgesplitst als dit saldo op nul staat.

3.8.2 Storeren

Creditfacturen worden in iMUIS Online geboekt via de optie storno. Een storno is een correctiemethode voor het zuiver houden van debet- en credittotalen. Een verkoop creditnota zal hierdoor min credit geboekt worden aan de creditzijde van een grootboekrekening omzet. U dient de bedragen wel negatief in te geven. In het boekings scherm is het veld storno zichtbaar onder de boekingsregels. U kunt met de muis een vinkje in het hokje voor storno plaatsen of de functietoets F3 gebruiken.

3.9 Uit te splitsen en saldo

- Uit te splitsen. Dit veld is alleen zichtbaar als er een splitsingsregel is geselecteerd. Hier wordt het bedrag weergegeven, dat resteert na het uitsplitsen van de factuur. Deze informatie verschijnt, zodra u <F12> toetst of de tegenrekening voor het uitsplitsen van facturen invoert in het veld Tegenrekening van de boekingsregel.
- Knop Uitsplitsing factuur stoppen / afmaken. Dit veld is alleen zichtbaar als er een splitsingsregel is geselecteerd. Gebruik deze knop als u de uitsplitsing wilt stoppen voordat u het volledige bedrag heeft gesplitst. iMUIS onthoudt dat u de uitsplitsing nog niet heeft afgemaakt. Als u de regels van zo'n uitsplitsing selecteert dan kunt u de uitsplitsing afmaken door op deze knop te klikken.
- Saldo. Deze optie is alleen van belang voor dagboeken met een vaste tegenrekening (kas, bank en giro). Het huidige saldo van het dagboek wordt hier weergegeven.

3.10 Dagboeken (voorbeeld)

- Verkoop (10)
- Inkoop (20)
- Kas (30)
- ABN/Amro (40)
- Rabo (50)
- Postbank (70)
- Memoriaal (140)
- Beginbalans (150)

Raadpleeg uw accountant bij vragen over de namen, nummers en volgorde van beschikbare dagboeken.

3.11 Velden van de boekingsregel (voorbeeld)

- Rekening
- Factuur
- Boekbedrag (Debet en Credit kolom hernoemen)
- BTW
- BTW-bedrag
- Boekstuk
- Datum
- Tegenrekening
- Splitsen
- Omschrijving
- Regel

Welke velden zichtbaar zijn in de boekingsregel wordt bepaald door de accountant in iMUIS op de server. Overleg met uw accountant als u bepaalde velden van de boekingsregel wilt toevoegen of verwijderen.

3.12 Begin, Vorige, Volgende en Eind

Gebruik deze knoppen als er in het dagboek meer regels staan dan op uw scherm passen.

- Begin gaat naar de eerste regel van dit dagboek in dit jaar en deze periode
- Vorige gaat naar het vorige blok regels van dit dagboek in dit jaar en deze periode
- Volgende gaat naar het volgende blok regels van dit dagboek in dit jaar en deze periode
- Eind gaat naar de laatste regel van dit dagboek in dit jaar en deze periode

3.13 Extra informatie onder de boekingsregels

- Debitteur - Crediteur
- BTW / Bedrag
- Rekening
- Tegenrekening
- Storno-creditnota
- Opmerking boekingsregel

4. Kostenplaatsen


Bij sommige rekeningnummers is het noodzakelijk om bij het boeken een kostenplaats mee te geven. Daarmee wordt het mogelijk een extra onderverdeling te maken van het rekeningnummer. Het meegeven van een kostenplaats gebeurt door middel van het invoeren van een kostenplaatsnummer.


Bij bijvoorbeeld privé inkomsten en uitgaven bepaalt u door middel van een kostenplaats aan welke vennoot het bedrag moet worden gekoppeld. Bij veehouderijen wordt bij voerkosten door middel van kostenplaatsen aangegeven om welk soort voer het gaat.

In de laatste twee opdrachten is het ook de bedoeling dat u bij onder andere privé-rekeningnummers en voerkosten met kostenplaatsen gaat werken.

Raadpleeg uw accountant bij vragen over het gebruik van kostenplaatsen.

5. Sneltoetsen in iMUIS Online

SNELTOETS	FUNCTIE
ALGEMENE SNELTOETSEN	
F1	Start iMUIS Online Help met de helppagina van het actieve iMUIS Online programma/programma onderdeel
F4 Alleen in velden met: 	Roept een keuzevenster op met gegevens uit de administratie, die u op de huidige cursorpositie kunt invullen
F5	Huidige scherm bijwerken / verversen
TAB	Naar de volgende optie / het volgende veld gaan
SHIFT + TAB	Naar de vorige optie / het vorige veld gaan
ESC	* Sluit dialoogvenster * De huidige taak annuleren * Bij een melding: Linker muis klik op Annuleren
SPATIEBALK	* Selectievakje in of uitschakelen * Bij een melding: Linker muis klik op OK, mits OK actief is
ENTER	* De opdracht voor de actieve optie of knop uitvoeren * Ga naar het volgende veld
Pijltoetsen	* De cursor in de gewenste richting verplaatsen * Een keuzerondje selecteren
HOME	Ga naar de eerste regel van de eerste pagina
PageUp	Ga naar de volgende pagina
PageDown	Ga naar de vorige pagina
END	Ga naar de laatste regel van de laatste pagina
DEL	(Geselecteerde tekst) verwijderen
ALT + H	Ga naar het hoofdmenu van iMUIS Online
ALT + F4	Programma afsluiten
ALT + Onderstreepte letter op het scherm	Linker muis klik op tekst met onderstreepte letter
CTRL + PgUp	Ga naar het volgende tabblad
CTRL + PgDown	Ga naar het vorige tabblad
CTRL + X	Geselecteerde tekst knippen
CTRL + C	Geselecteerde tekst kopiëren
CTRL + V	Gekopieerde / geknipte tekst plakken
CTRL + Z	Ongedaan maken
CTRL + N	Een nieuw item aanmaken
CTRL + D	Een item of regel verwijderen
CTRL + S	Nieuwe, toegevoegde of gewijzigde gegevens opslaan
SHIFT + pijltoetsen	Selecteren van tekst
Rechtermuisknop Snelmenu-toets	Snelmenu tonen
BOEKEN FINANCIËEL SNELTOETSEN	
SHIFT + ENTER	Huidige boekingsregel afmaken en opslaan
ALT + G	Een grootboekrekening selecteren
ALT + D	Een debiteur selecteren
ALT + C	Een crediteur selecteren
ALT + P	Ga naar het veld Periode (boven de boekingsregels)
ALT + J	Ga naar het veld Jaar (boven de boekingsregels)
ALT + R	Overzicht van alle boekingen op grootboekrekening van de regel tonen

ALT + T	Overzicht van alle boekingen op tegenrekening van de regel tonen
CTRL + N	Een nieuwe boekingsregel beginnen
CTRL + D	De geselecteerde boekingsregel verwijderen
F3	Geselecteerde regel storneren/storning opheffen
F4 Alleen in velden met: 	Roept een keuzevenster op met gegevens uit de administratie, die u op de huidige cursorpositie kunt invullen
F7 of [NUM *]	Herhaal het veld uit de vorige regel
F12	Eenvoudig facturen splitsen naar verschillende kosten- of omzetrekeningen Eenvoudig facturen splitsen naar BTW-hoog, BTW-laag en/of BTW-nul

6. Opdrachten

Hieronder vindt u een aantal opdrachten en uitwerkingen.

1. Zoeken in het helpsysteem
2. Bekijken informatie grootboek
3. Kas boeking
4. Aanmaken debiteur
5. Aanmaken crediteur
6. Bank boeking (Rabo)
7. Invoeren inkooporder
8. Boeken inkoopfactuur met splitsingsrekening
9. Boeken creditfactuur inkoop
10. Boeken betaling crediteur
11. Invoeren verkooporder
12. Boeken creditfactuur verkoop

In deze opdrachten worden ook een aantal voorbeeldboekingen gedaan. U kunt deze opdrachten naar eigen inzicht aanpassen en toepassen in de cursus administratie.

Opdracht ~1~ Zoeken in het helpsysteem

Zoek binnen het iMUIS Online helpsysteem naar de betekenissen van verschillende velden tijdens het boeken. Noteer beknopt de betekenis van de volgende velden:

- factuur
- boekstuk.....
- credit
- debet.....

Uitwerking:

- Start het Boekingsprogramma vanuit het iMUIS Online hoofdmenu.
- Druk op de toets <F1> of klik op de knop [? Help] rechtsboven in het scherm.
- Scroll naar het kopje 'Velden van de boekingsregel '. Hier krijgt u de betekenissen van de verschillende velden van de boekingsregel.

Opdracht ~2~ Bekijken informatie grootboek

Bekijk het rekeningschema van de administratie. Noteer de omschrijving van de volgende grootboeknummers:

- 300
- 1310.....
- 4250.....
- 8003.....

Opdracht ~3~ Kasboeking

Bij de kantoorhandel om de hoek is een doos met ballpoints gehaald. Er is in kontanten betaald. Er is een kassabon voor € 9,95 inclusief € 1,59 aan BTW ontvangen.

Uitwerking:

- Open het Boekingsprogramma vanuit het hoofdmenu.
- Selecteer het dagboek Kas en controleer het jaar en de periode en het saldo.
- Vul het veld "Rekening" met het grootboek nummer voor kantoor benodigdheden (4230). Zoek deze rekening op door in het veld "Rekening" de toetsencombinatie *Alt+G* te gebruiken.
- Vul 9,95 in het veld "Uitgave" in, controleer het BTW bedrag.
- Geef een boekstuk in bij het veld "Boekstuk".
- Vul zonodig de datum van vandaag in in het veld "Datum".
- Geef een omschrijving in bij het veld "Omschrijving".
- Sla de regel op door *Ctrl+S* te toetsen of druk op de toets pijltje omlaag.
- Controleer het saldo van de kas. De kas dient met € 9,95 afgenomen te zijn.

Let op: Indien u werkt met het veld "Boekbedrag" dient u een uitgave positief in te brengen en een ontvangst negatief.

TIP: U kunt het dagboek Kas een "negatieve kassignalering" meegeven (Hoofdmenu – tabel Dagboek – veld Negatieve kassignalering aanvinken) Het programma toont een waarschuwing als het dagboeksaldo negatief is en het saldo blijft knipperen zolang de kas negatief is.

Voer nu de volgende kas boekingen in:

Rekening	Uitgave	Ontvangst	Omschrijving
4060	€ 75		reiskosten
4230	€ 50		ordners
4810	€ 40		reclame/advertentie kosten
4500	€ 80		pc gerepareerd

Opdracht ~4~ Aanmaken debiteur

Maak in de tabel debiteuren een debiteur aan met de volgende gegevens:

Veld	Waarde
Zoeksleutel	peters BV
Naam	Drankenhandel Peters BV
Ter attentie van	B. Peters
Adres	Aldenhagelaan 22
Postcode	4003 TA
Woonplaats	TIEL
Land	NL
Telefoon	0344-245987
Fax	0344-434344
E-mail	peters_bv@muis.nl
BTW-plichtig	BTW-plichtig
BTW nummer	NL087667676 (BTW_nummer bestaat uit 9 cijfers)
Betalingsconditie	3 (betalen binnen 30 dagen)
Opmerking	Bij bestellingen voor bedrijfsfeest vragen naar Janny Peters.

Voeg nog enkele debiteuren in. Gebruik daarbij eigen of niet bestaande informatie.

Opdracht ~5~ Aanmaken crediteur

Maak in de tabel crediteuren een crediteur aan met de volgende gegevens:

Veld	Waarde
Zoeksleutel	Groot
Naam	G.P. de Groot
Adres	Hoofdweg 358 1
Postcode	1056 DC
Woonplaats	AMSTERDAM
Land	NL
Telefoon	020-6183477
Fax	020-6183478
Mobiel	06-12345678
E-mail	groot@muis.nl
BTW-plichtig	BTW-plichtig
Betalingsconditie	51 (betaling binnen 14 dagen)

Voeg nog enkele crediteuren in. Gebruik daarbij eigen of niet bestaande informatie.

Opdracht ~6~ Bank boeking (Rabo)

Voer de volgende bank boekingen in: omschrijvingen met naam leverancier; is alleen bij investeringen minder van belang (verzekering is altijd zonder BTW; geen code dus)

Rekening	Factuur	Debet	Credit	Boekstuk	Omschrijving
4200		€ 1190			De Greef Onderhoud inventaris
4750		€ 500			Accountant Rek 2e kwartaal
4220		€ 1000			Interp.verzek.inv
910		€ 10000		2002026	aflossing hypotheek 861
9020		€ 3000		2002026	rente hypotheek 861
10003	20050020	€ 1550		2002027	Office c.magazijnstelling

Opdracht ~7~ Invoeren inkooporder

De firma Gloek heeft op 25-10-2005 de ramen aan de binnen- en buitenzijde van uw gebouw gewassen. U ontvangt een nota met nummer 210076 van € 119,00 (incl. BTW) die u inbrengt in het dagboek Inkoop.

Uitwerking:

- Maak eerst een nieuwe grootboekrekening 4145 – Onderhoud gebouwen aan
- Open het Boekingsprogramma vanuit het hoofdmenu.
- Selecteer het dagboek Inkoop en controleer het jaar en de periode.
- Vul het veld “Rekening” met het crediteurennummer van de firma Gloek (21004).
- Het interne factuurnummer kunt u ingeven in het veld “Factuur”.
- Ga met de TAB toets of ENTER toets naar het veld “Boekbedrag” en vul het bedrag -119,00 (negatief) in.
- Ga naar het veld “BTW-code” en controleer de code (3, BTW vorderen hoog, inclusief). Controleer het “BTW-bedrag” in de kolom BTW-bedrag.
- Ga naar het veld “Tegenrekening” en vul de rekening voor onderhoud gebouwen in (4145).
- Vul in het veld “Omschrijving” een naam met eventuele toelichting in.

- Sla de regel op met [Ctrl+S] of met de pijltjestoets-↓ of gebruik één van de andere mogelijkheden zoals beschreven in paragraaf 5.2 om een boekingsregel op te slaan.

Opdracht ~8~ Boeken inkoopfactuur met splitsingsrekening

U heeft een automatiseringsbedrijf en heeft bij groothandel Salden 2 softwarepakketten voor € 450,00, 3 scanners voor € 450,00 en tevens voor € 100 aan etenswaren (voor de kantine) afgenomen. U ontvangt een factuur met nummer 21095 voor totaal € 1.177,00 inclusief BTW. Hierop staat per artikel de totale prijs exclusief en het BTW percentage vermeld. De factuur dient vanwege verschillende grootboekrekeningen en verschillende BTW-percentages uitgesplitst te worden.

Uitwerking:

- Open het Boekingsprogramma vanuit het hoofdmenu.
- Selecteer het dagboek Inkoop en controleer het jaar en de periode.
- Vul het veld "Rekening" met het crediteurennummer van crediteur Salden (21002).
- Ga met de TAB toets of ENTER toets naar het veld "Boekbedrag" en vul het bedrag € -1177,00 (negatief) in.
- Ga naar het veld "BTW-code" en haal zonodig de code weg.
- Ga naar het veld "Tegenrekening" en vul de splitsingsrekening in (2000).
- Vul in het veld "Omschrijving" een naam met eventuele toelichting in.
- Sla de regel op door Ctrl+S te toetsen of met de TAB toets verder te gaan totdat er een nieuwe regel verschijnt.
- Vul in het veld het grootboeknummer voor 'Inkopen algemeen' in (8500).
- Verander het boekbedrag in € 450,00 (positief).
- Vul de correcte BTW code in (13, BTW vorderen hoog, exclusief) en controleer het "BTW-bedrag" in het volgende veld.
- Ga met de TAB toets naar de volgende regel.
- Vul in het veld het grootboeknummer voor 'Inkopen computers' in (8505).
- Verander het boekbedrag in € 450,00 (positief).
- Vul de correcte BTW code in (13, BTW vorderen hoog, exclusief) en controleer het "BTW-bedrag" in het volgende veld.
- Ga met de TAB toets naar de volgende regel.
- Vul in het veld het grootboeknummer voor 'Kantinekosten' in (4065).
- Verander het boekbedrag in € 100,00 (positief).
- Vul de correcte BTW code in (14, BTW vorderen laag, exclusief) en controleer het "BTW-bedrag" in het volgende veld.
- Sla de regel op met [Ctrl+S] of met de pijltjestoets-↓.

TIP: Tijdens het boeken verschijnt in de linker bovenhoek "Uit te splitsen" en een bedrag. Controleer of na het inbrengen van de factuur dit bedrag op 0,00 staat.

Opdracht ~9~ Boeken creditfactuur inkoop

U ontvangt van groothandel Salden een creditnota met nummer 21099 voor een niet werkende scanner. De scanner is retour genomen. Het bedrag van de factuur is € 178,50 credit inclusief BTW.

Uitwerking:

Bij een creditfactuur dient u gebruik te maken van de stornocode.

- Open het Boekingsprogramma vanuit het hoofdmenu.
- Selecteer het dagboek Inkoop en controleer het jaar en de periode.
- Vul het veld “Rekening” met het crediteurennummer van groothandel Salden (20002).
- Ga met de TAB toets of ENTER toets naar het veld “Boekbedrag” en vul het bedrag € 178,50 (positief) in.
- Ga naar het veld “BTW-code” en controleer de code (3, BTW vorderen hoog, inclusief). Controleer het “BTW-bedrag” in het veld er naast.
- Ga naar het veld “Tegenrekening” en vul de 'Inkopen computers' in (8505).
- Vul in het veld “Omschrijving” een naam met eventuele toelichting in.
- Sla de regel op met [Ctrl+S] of met de pijltjestoets-↓.

Opdracht ~10~ Boeken betaling crediteur

De factuur van de crediteur firma Adriaanse is betaald. U ontvangt een bankafschrift waarop deze betaling staat.

Uitwerking:

- Open het Boekingsprogramma vanuit het hoofdmenu.
- Selecteer het juiste dagboek (Rabo) en controleer het jaar en de periode.
- Controleer het dagboeksaldo met het beginsaldo van uw afschrift.
- Vul het veld “Rekening” met het crediteurennummer van de firma Adriaanse (20002). U weet dit nummer niet uit het hoofd. U zoekt via de toetsencombinatie Alt+C de crediteur Adriaanse op en u selecteert de crediteur.
- In het veld “Factuur” geeft u een ENTER of een TAB en u selecteert de juiste openstaande post van de crediteur Adriaanse. U geeft een ENTER of u klikt op “OK”.
- Het volledige bedrag van de factuur staat al in het veld “Debet”.
- In het veld “Boekstuk” kunt u een boekstuknummer opgeven, bijvoorbeeld het nummer van het afschrift.
- Controleer de datum met de datum van uw afschrift.
- Het veld “Omschrijving” wordt automatisch gevuld met de naam van de debiteur.
- Sla de regel op.
- Controleer het dagboeksaldo. Het saldo moet met € 119 verminderd zijn.

Opdracht ~11~ Invoeren verkooporder

U verkoopt een fiets met snelheidsmeter aan de debiteur Nelissen. U stuurt een factuur met nummer 220035. Op de factuur staat de fiets vermeld voor € 762,46 exclusief BTW en de snelheidsmeter voor € 37,54 exclusief BTW. Het totaalbedrag van deze factuur is € 952 inclusief BTW.

Uitwerking:

De factuur bestaat uit meerdere onderdelen, die op verschillende omzetrekeningen geboekt moet worden. U gebruikt hiervoor de splitsingsrekening. Het BTW-percentage van de onderdelen is gelijk en kan per omzetrekening geboekt te worden.

- Open het Boekingsprogramma vanuit het hoofdmenu.
- Selecteer het dagboek Verkoop en controleer het jaar en de periode.
- Vul het veld “Rekening” met het nummer van debiteur Nelissen (10016). U weet dit nummer niet uit het hoofd. U geeft een ENTER of een TAB en u selecteert de juiste debiteur. U geeft een ENTER of u klikt op “OK”
- Het factuurnummer kunt u ingeven in het veld “Factuur”.

- Ga met de TAB toets of ENTER toets naar het veld “Boekbedrag” en vul het bedrag € 952,00 (positief) in.
- Ga naar het veld “BTW-code” en maak dit leeg. Ga naar het veld “Tegenrekening” en vul de splitsrekening in (2000).
- U kunt het veld “Omschrijving” vullen. Indien u dit veld leeg laat, wordt de zoekleutel van de debiteur hierin geplaatst en door iMUIS Online gekopieerd naar het veld “Omschrijving” van de factuur.
- Ga met de TAB toets verder naar een nieuwe regel.
- Vul de omzetrekening in voor 'omzet fietsen' (8001) in het veld “Rekening”. Via *Alt+G* of de TAB toets kunt u de grootboekrekening ook opzoeken.
- Verander het boekbedrag in - € 762,46 (negatief).
- Ga naar het veld “BTW-code en controleer de code (11, BTW afdragen hoog, exclusief). Controleer het “BTW-bedrag” in het volgende veld.
- Ga naar de volgende regel.
- Vul de omzetrekening in voor 'omzet algemeen' (8000) in het veld “Rekening”. Via *Alt+G* of de TAB toets kunt u de grootboekrekening ook opzoeken.
- Controleer of het boekbedrag - € 37,54 ingevuld staat. U ziet in de linker bovenhoek dit bedrag staan. Dit is het totale bedrag “Uit te splitsen”.
- Ga naar het veld “BTW-code en controleer de code (11, BTW afdragen hoog, exclusief). Controleer het “BTW-bedrag” in het volgende veld.
- Maak de boeking af door bijvoorbeeld *Ctrl+S* te toetsen.

TIP: Indien er verschillende BTW-percentages gebruikt worden op een factuur, kunt u niet anders dan dat u daarmee tijdens de uitsplitsing rekening mee houdt. Op de boekingsregel met het debiteuren nummer en factuurnummer vermeldt u geen BTW-code. Op de onderliggende regels van de uitsplitsing vermeldt u de bijbehorende BTW-code.

Opdracht ~12~ Boeken creditfactuur verkoop

U stuurt een creditfactuur naar de debiteur Nelissen voor een retour gekomen snelheidsmeter. De creditfactuur bedraagt € 37,54 exclusief BTW.

Uitwerking:

Bij een creditfactuur dient u gebruik te maken van de stornocode.

- Open het Boekingsprogramma vanuit het hoofdmenu.
- Selecteer het dagboek Verkoop en controleer het jaar en de periode.
- Vul het veld “Rekening” met het nummer van debiteur Nelissen (10016).
- Vul het factuurnummer in in de kolom factuur
- Ga met de TAB toets of ENTER toets naar het veld “Boekbedrag” en vul het bedrag -37,54 (negatief) in.
- Ga naar het veld “BTW-code” en verander de code in 11 (BTW afdragen hoog, exclusief). Controleer het “BTW-bedrag” in het grijze deel van het boekingsscherm.
- Ga naar het veld “Tegenrekening” en vul de rekening Omzet algemeen in (8000).
- Vul in het veld “Omschrijving” een passende omschrijving in. Dit nummer wordt door iMUIS Online gekopieerd naar het veld “Omschrijving” van de factuur.
- Sla de regel op door *Ctrl+S* te toetsen.

Opdracht ~13~ Opdracht inboeken bankafschrift MKB.

Onderstaande afbeelding toont een bankafschrift van ABN/Amro. U heeft dit afschrift ontvangen en gaat de bedragen inboeken in het dagboek ABN/Amro op de juiste rekeningnummers. Waar nodig zijn nota's beschikbaar. Die staan op de volgende pagina.

Het zonedig aanmaken van debiteuren behoort ook tot de opdracht.

ABN		Bankafschrift		
Beginssaldo		€ 0,00		
Eindsaldo		€ 3.278,63		
Datum afschrift		22-11-2005		
Nummer afschrift		124		
Datum	Omschrijving	debet	credit	Bijzonderheden
16-11-2005	Debiteur Jansen		€ 5.000,00	zie factuur
16-11-2005	Kantoorartikelen	€ 113,30		zie nota
17-11-2005	Kasopname	€ 100,00		
17-11-2005	KPN	€ 70,26		zie nota
17-11-2005	Eneco	€ 238,00		termijn november incl. € 37,50 btw
18-11-2005	Algemeen Dagblad	€ 43,00		zie nota
18-11-2005	Verkoop producten		€ 900,00	zie factuur
21-11-2005	Univé rechtsbijstand	€ 150,00		zie nota
21-11-2005	Kasstorting		€ 1.000,00	
21-11-2005	Shell	€ 80,00		zie kassabon
22-11-2005	Dell	€ 1.426,81		zie nota
22-11-2005	Naar privéspaarrekening	€ 1.250,00		
22-11-2005	Gamma	€ 150,00		Boormachine, via pin betaald, nota is zoek
TOTAAL		€ 3.621,37	€ 6.900,00	

		16-11-2005		
Factuur Jansen				
	exl.	btwbedrag		incl.
verrichte diensten	€ 4.201,68	€ 798,32	€ 5.000,00	
TOTAAL	€ 4.201,68	€ 798,32	€ 5.000,00	

		16-11-2005	
Nota Kantoorartikelen			
	Bedrag		
Papier/ pennen	€ 70,00		
Postzegels	€ 30,00		
Subtotaal	€ 100,00		
btwbedrag 19%	€ 13,30		
TOTAAL	€ 113,30		

		17-11-2005	
Nota KPN			
	Bedrag		
Abonnement	€ 40,00		
Gesprekskosten	€ 14,00		
Nummerherkenning	€ 6,00		
Subtotaal	€ 60,00		
btwbedrag 19% over € 54,00	€ 10,26		
TOTAAL	€ 70,26		

		18-11-2005	
Nota Algemeen Dagblad			
	Bedrag		
Abonnement 4e kw	€ 36,13		
Subtotaal	€ 36,13		
btwbedrag 19%	€ 6,87		
TOTAAL	€ 43,00		

		18-11-2005		
Factuur van Dam				
	exl.	btwbedrag		incl.
Verkoop producten	€ 756,30	€ 143,70	€ 900,00	
TOTAAL	€ 756,30	€ 143,70	€ 900,00	

		21-11-2005	
Nota Univé			
	Bedrag		
Rechtsbijstandsverzekering	€ 150,00		

		21-11-2005	
Kassabon Shell			
	bedrag		
Brandstof	€ 67,23		
Btw 19%	€ 12,77		
TOTAAL	€ 80,00		

		22-11-2005	
Nota Dell			
	Bedrag		
PC	€ 800,00		
Monitor	€ 300,00		
Printer	€ 99,00		
Subtotaal	€ 1.199,00		
btwbedrag 19%	€ 227,81		
TOTAAL	€ 1.426,81		

Opdracht ~14~ Opdracht inboeken bankafschrift Veehouderij.

Het doel van deze opdracht is om u te laten zien dat ieder bedrijf, in dit voorbeeld een veehouderij, zijn administratie kan voeren in iMUIS Online. In dit voorbeeld (14) en de uitwerking wordt een alternatief rekeningschema gebruikt, dat niet in de demo-administratie voorkomt. U kunt eventueel de betreffende grootboekrekeningen zelf aanmaken.

Onderstaande afbeelding toont een bankafschrift van ABN/Amro. U heeft dit afschrift ontvangen en gaat de bedragen inboeken in het dagboek ABN/Amro op de juiste rekeningnummers. Waar nodig zijn nota's beschikbaar. Die staan op de volgende pagina.

ABN/Amro		Bankafschrift		
Beginssaldo		€ 0,00		
Eindsaldo		€ 12.000,43		
Datum afschrift		22-11-2005		
Nummer afschrift		123		
Datum	Omschrijving	debet	credit	Bijzonderheden
16-11-2005	Campina		€ 19.815,50	zie nota
16-11-2005	Dierenartsenpraktijk	€ 344,00		zie nota
17-11-2005	Kasopname	€ 500,00		
17-11-2005	KPN	€ 70,26		zie nota
18-11-2005	Eneco gas	€ 238,00		termijn november incl. € 37,50 btw
18-11-2005	Algemeen Dagblad	€ 43,00		zie nota
18-11-2005	Verkoop 3 pinken		€ 900,00	Oomr. 2511, 2513, 2520
21-11-2005	Aankoop fokstier	€ 500,00		zie nota
21-11-2005	Kasstorting		€ 1.000,00	
21-11-2005	Loonbedrijf B. van Loon	€ 1.443,00		zie nota
22-11-2005	Dell	€ 1.426,81		zie nota
22-11-2005	Naar privésparrekening	€ 5.000,00		
22-11-2005	Gamma	€ 150,00		Boormachine, via pin betaald, nota is zoek
TOTAAL		€ 9.715,07	€ 21.715,50	

Nota Campina 16-11-2005

	aantal	exl.	btwbedrag	incl.
Melkgeld	80.000 kg	€ 18.867,92	€ 1.132,08	€ 20.000,00
Kwaliteitsregeling		€ 141,51	€ 8,49	€ 150,00
Heffing PZ		€ 37,00-		€ 37,00-
Huur melkkoeltank		€ 245,00-	€ 46,55-	€ 291,55-
Kosten EDI		€ 5,00-	€ 0,95-	€ 5,95-
TOTAAL		€ 18.722,43	€ 1.093,07	€ 19.815,50

Nota Dierenpraktijk 16-11-2005

	Bedrag
Onderzoek + operatie varken	€ 200,00
Medicijnen varkens	€ 100,00
Subtotaal	€ 300,00
btwbedrag 19%	€ 38,00
btwbedrag 6%	€ 6,00
TOTAAL	€ 344,00

Nota KPN 17-11-2005

	Bedrag
Abonnement	€ 40,00
Gesprekskosten	€ 14,00
Nummerherkenning	€ 6,00
Subtotaal	€ 60,00
btwbedrag 19% over € 54,00	€ 10,26
TOTAAL	€ 70,26

Nota Algemeen Dagblad 18-11-2005

	Bedrag
Abonnement 4e kw	€ 36,13
Subtotaal	€ 36,13
btwbedrag 19%	€ 6,87
TOTAAL	€ 43,00

Nota Aankoop fokstier 21-11-2005

	Bedrag
1 fokstier oornr. 4813	€ 471,70
Subtotaal	€ 471,70
btwbedrag 6%	€ 28,30
TOTAAL	€ 500,00

Nota Dell 22-11-2005

	Bedrag
PC	€ 800,00
Monitor	€ 300,00
Printer	€ 99,00
Subtotaal	€ 1.199,00
btwbedrag 19%	€ 227,81
TOTAAL	€ 1.426,81

Nota Loonbedrijf B. van Loon 21-11-2005

	aantal	exl.	btwbedrag	incl.
Inkuielen		€ 400,00	€ 24,00	€ 424,00
Maismap 20-20	1000	€ 200,00	€ 38,00	€ 238,00
Gewasbeschermingsmiddelen		€ 300,00	€ 57,00	€ 357,00
Sputten		€ 400,00	€ 24,00	€ 424,00
TOTAAL		€ 1.300,00	€ 143,00	€ 1.443,00

Gebbruiker **Patrick**

Hoofdmenu
 Boekingsprogramma

Periode / Jaar: 11 < > 2005 < > Dagboek: 40 Toepassen

Saldo 463.643,96

Verkoop	Inkoop	Inkoop buitenland	Kas	Abn-amro bank	Andere bank	Flabobank	Ing bank	Chase	Postbank	Incasto	Proforno	Btw-aangifte	Afschrijf	Loner
Rekening	Kostenplaats	Factuur	Bank af	Bank bij	BTW-bedrag	Boekstuk	Datum	Omschrijving						
10001	99999998	20050001	0,00	5000,00	0,00	1	16-11-2005	Jansen, verr. dienst						
4230	99999998		113,30	0,00	13,30	2	16-11-2005	Kantoorartikelen						
1090	99999998		100,00	0,00	0,00		17-11-2005	Kasopname						
4240	99999998		70,26	0,00	10,26	3	17-11-2005	KPN						
4150	99999998		238,00	0,00	37,50		17-11-2005	Eneco						
9910	9001		43,00	0,00	0,00	4	18-11-2005	Algemeen Dagblad						
10002	99999998	20050002	0,00	900,00	0,00	5	18-11-2005	Van Dam, producten						
4730	99999998		150,00	0,00	0,00	6	21-11-2005	Unive, rechtsbijstan						
1090	99999998		0,00	1000,00	0,00		21-11-2005	kasstorting						
4640	99999998		80,00	0,00	12,77	7	21-11-2005	Shell						
300	99999998		1426,81	0,00	0,00	8	22-11-2005	Dell, computer						
9920	9001		1250,00	0,00	0,00		22-11-2005	ovb spaarrekening						
>> 4230	>		150,00	0,00	0,00		22-11-2005	Gamma, boommachine						

Debitur:

BTW / Bedrag:

Rekening: Historie [Alt-R]

Tegemerekening: Historie [Alt-T]

Storno/creditnota:

Kostenplaats:

Opmerking:

Begin < Voorg

Genereerd

Uitwerking bankafschrift MKB

Nota Jansen:

1. debiteur aanmaken
2. bij verkoop factuur inboeken op rek 8002 (positief)
3. bij ABN inboeken op 10001 (credit)
4. omschrijving is 'Naam klant + verrichte diensten'

Nota Kantoorartikelen:

1. bedrag incl. btw invoeren
2. btw bedrag aanpassen (op postzegels geen btw)

Kasopname op kruisreknr. 1090

Nota KPN:

1. bedrag incl. btw invoeren
2. daarna btw bedrag aanpassen

Eneco:

1. bedrag invoeren
2. daarna btw bedrag aanpassen

Nota AD:

1. privé reknr. 9910
2. kostenplaats 9001
3. bedrag excl. btw invoeren

Verkoop producten:

1. debiteur aanmaken
2. bij verkoop factuur inboeken op rek 8001 (positief)
3. bij ABN inboeken op 10002 (credit)

Nota Univé:

1. geen btw invullen

Kasstorting: op kruisreknr. 1090

zie volgende pagina voor vervolg...

Uitwerking bankafschrift MKB vervolg:

Nota Shell: geen bijz.

Nota Dell:

1. juiste reknr kiezen
2. hele bedrag invoeren
3. computer + datum bij omschrijving

Naar privéspaarrekening:

1. rek 9920 + kostenplaats vennoot

Gamma:

1. hele bedrag invoeren
2. btw bedrag wissen want er is geen bon

Verkoopboek:

twee debiteuren:

Jansen - verrichte diensten

Van Dam - verkoop producten

http://server2.muis.nl - iMUIS Online - [999998 Demo administratie] Gebruiker: Patrick - Microsoft Internet Explorer

199998 Dem

Gebruiker **Patrick**

Boekingsprogramma

Hoofdmenu

Periode / Jaar 11 < > 2005 < > Dagboek 10 Toepassen

Saldo 0,00

Verkoop Inkoop Inkoop buitenland Kas Abn-amio bank Andere bank Rabobank Ing bank Chase Postbank Incasso Profomo Btw-aangifte Afschrijf Lonen Teleb Memoriaal

Rekening	Factuur	Spilisen	Factuurbedrag	Omzet	BTW	BTW-bedrag	Boekstuk	Datum	Tegemkening	Omschrijving
10001	20050001		5000,00	0,00	2	-798,32	1	21-11-2005	8002	Jansen, verr dienst
10002	20050002		900,00	0,00	2	-143,70	5	21-11-2005	8001	Van Dam, prod
>>										

Help

Uitwerking ~14~ Uitwerking bankafschrift Veehouderij (alternatief rekeningschema)

Periode / Jaar 11 < > 2005 < > Dagboek 360 Toepassen < > X < >

Saldo 12.000,43

Rekening	Kostenplaats	Factuur	Bark. al	Bark. bij	BTW-bedrag	Boekstuk	Datum	Omschrijving	Aantal
8510			0,00	20000,00	-1132,08	1	16-11-2005	Campina mg 10	-80000,00
8511			0,00	150,00	-8,49	1	16-11-2005	Campina kwal. mg 10	0,00
8513			37,00	0,00	0,00	1	16-11-2005	Campina mg 10	0,00
4345			291,55	0,00	46,55	1	16-11-2005	Campina mg 10	0,00
4801			5,95	0,00	0,95	1	16-11-2005	Campina mg 10	0,00
4745			238,00	0,00	38,00	2	16-11-2005	DAP	0,00
4725			106,00	0,00	6,00	2	16-11-2005	DAP	0,00
1250			500,00	0,00	0,00		17-11-2005	kasopname	0,00
4815			70,26	0,00	10,26	3	17-11-2005	KPN	0,00
>>			4512	0	37,50		18-11-2005	Eneco gas	0,00

BTW / Bedrag 37,50 Storno/crednota Opmerking

Rekening gas Historie [Alt-R]

Tegenrekening Historie [Alt-T]

Gereed < Vorige Volg

Internet

Uitwerking bankafschrift Veehouderij:

Nota Campina:

1. per post juiste rekeningnr kiezen
2. bedrag incl. btw invoeren
3. waar nodig aantal ingeven
4. boekstuknr. van de nota ingeven

Nota Dierenpraktijk:

1. per post juiste rekeningnr kiezen
2. bedrag incl. btw invoeren
3. boekstuknr. van de nota ingeven

Kasopname op kruisreknr. 1250

Nota KPN:

1. bedrag incl. btw invoeren
2. daarna btw bedrag aanpassen

Eneco:

1. bedrag invoeren
2. daarna btw bedrag aanpassen

zie volgende pagina voor vervolg...

Periode / Jaar 11 < > 2005 < > Dagboek 360 Toepassen

Saldo 12.000,43

Rekening	Kostenplaats	Factuur	Bark al	Bark bi	BTW-bedrag	Boek-stuk	Datum	Omschrijving	Aantal
7313			0,00	900,00	-50,94		18-11-2005	2511 2513 2520	-3,00
7115			500,00	0,00	28,30 5		21-11-2005	4813	1,00
1250			0,00	1000,00	0,00		21-11-2005	kasstorting	0,00
4401			424,00	0,00	24,00 6		21-11-2005	Van Loon, inkullen	0,00
4631	5601		238,00	0,00	38,00 6		21-11-2005	Van loon, maismap	1000,00
4621			357,00	0,00	57,00 6		21-11-2005	Van Loon, gbm	0,00
4401			424,00	0,00	24,00 6		21-11-2005	Van Loon, spuiten	0,00
320			1426,81	0,00	227,81 7		22-11-2005	Dell, computer 22-11	0,00
9252	9001		5000,00	0,00	0,00		22-11-2005	naar prive-spaarrek	0,00
4340			150,00	0,00	0,00		22-11-2005	Gamma, boomachine	0,00

Debituur
 BTW / Bedrag
 Rekening
 Tegenrekening

Storno/credito nota
 Kostenplaats

Historie [Alt-R]
 Historie [Alt-T]

Begin < Vorige

Gereed Internet

Uitwerking Veehouderij vervolg:

Nota AD:

1. privé reknr. 9910
2. kostenplaats 9001
3. bedrag excl. btw invoeren

Verkoop vee:

1. juiste reknr kiezen
2. bedrag + aantal invoeren
3. oornummers invullen bij omschrijving

Nota aankoop stier:

1. juiste reknr kiezen
2. bedrag + aantal invoeren
3. btw bedrag aanpassen
4. oornummer invullen bij omschrijving

Kasstorting op kruisreknr. 1250

Nota loonbedrijf:

1. juiste reknrs kiezen
2. bedrag incl. btw + aantal invoeren
3. juiste omschrijving invullen

Nota Dell:

1. juiste reknr kiezen
2. hele bedrag invoeren
3. computer + datum bij omschrijving

Naar privéspaarrekening:

1. rek 9252 + kostenplaats vennoot

Gamma:

1. hele bedrag invoeren
2. btw bedrag wissen want er is geen bon