

UNIT4

BUSINESS SOFTWARE

Inrichting FAC

Release 2015.01

Inhoud

INLEIDING.....	3
NIVEAUS EN ASPECTEN	3
IMPLEMENTATIE	6
GEBRUIK VAN VERSLAGGEVINGSSOORT-2	6
JOURNALISERING	7
AFSCHRIJVINGS- EN RENTETABELLEN	10
DIMENSIES	13
INRICHTING	16
OMGEVING.....	16
BEDRIJF	19
TYPE	22
MENU'S, GEBRUIKERSGROEPEN EN GEBRUIKERS.....	24
MENU'S.....	24
GEBRUIKERSGROEPEN	25
GEBRUIKERS	26

Inleiding

Dit document dient als leidraad bij de inrichting van Fixed Assets Control. Met het woord 'Inrichting' wordt met name bedoeld op het invoeren/onderhouden van stamgegevens.

Dit document verschaft inzicht in de samenhang tussen de verschillende aspecten en (hiërarchische) niveaus die binnen Fixed Assets Control worden onderscheiden.

Niveaus en aspecten

Bij de inrichting (en het gebruik) van een systeem dienen gegevens te worden ingevoerd. Het is evident dat de presentatie van relevante voorkeurwaardes in invoerrubrieken het invoerproces aanzienlijk kan versnellen. In de paragraaf 'Niveaus en voorkeurwaardes' wordt verder ingegaan op de gelaagdheid van Fixed Assets Control, met name in relatie tot het vastleggen van deze voorkeurwaardes.

Bij het invoeren van een specifiek object (lees: een omgeving, bedrijf, type, of activum) dient steeds een (aanzienlijk) aantal kenmerken te worden opgegeven. In de paragraaf 'Aspecten' wordt aangetoond dat deze kenmerken in vier groepen kunnen worden onderverdeeld.

In de paragraaf 'Samenvatting' worden tot slot de niveaus en aspecten in een matrix uitgezet.

Niveaus en voorkeurwaardes

Individuele vaste activa worden in de praktijk meestal in categorieën of types ingedeeld. Activa van een bepaald type (bv. Inventaris) hebben in principe dezelfde waardes voor de berekening van afschrijvings- en rentekosten, maken gebruik van dezelfde grootboekrekeningen, etc.

Fixed Assets Control biedt o.a. de gelegenheid deze activatypes te definiëren en hierbij de gemeenschappelijke kenmerken als voorkeurwaardes t.b.v. het activa-invoerproces op te nemen.

Maar ook types hebben over het algemeen (een aantal) gelijke kenmerken. Om die reden is het mogelijk gemaakt om - t.b.v. het eenvoudig aanmaken van types - voorkeurwaardes op bedrijfsniveau vast te leggen.

Het hiervoor gestelde m.b.t. gelijke kenmerken geldt in principe eveneens voor bedrijven in relatie tot de omgeving (lees: databibliotheek) waarbinnen zij zich bevinden. Om die reden is het ook mogelijk gemaakt om op omgevingsniveau een set voorkeurwaardes te definiëren.

Samengevat: we onderscheiden binnen FAC (o.a. met betrekking tot het onderhouden van vaste activa) een viertal inrichtingsniveaus:

1. Omgeving
2. Bedrijf
3. Activatype
4. Activum (gegevens voor 1 of 2 verslaggevingssoorten)

Aspecten

Bij het invoeren van een object dient steeds een aantal kenmerken te worden opgegeven. Globaal kunnen deze kenmerken als volgt worden ingedeeld:

1. Specifieke kenmerken (zoals id en omschrijving van het desbetreffende object).
2. Kenmerken welke betrekking hebben op één van de volgende aspecten:
 - Afschrijving en rente: Gegevens die bij de afschrijvings- en renteberekening worden gebruikt.
 - Dimensies: Gegevens die betrekking hebben op het gebruik van a) Financiële dimensies zoals kostenplaats, kostendrager; b) Vrij in te richten dimensies en/of rubrieken; c) Externe dimensies, zijnde (specifieke) entiteiten van FIS2000 / FMS.
 - Journaliseringsgegevens: Gegevens die betrekking hebben op het journaliseren van financiële FAC-transactie-consequenties richting FIS2000/FMS.

Samenvatting

In onderstaande matrix is het hiervoor besprokene kort samengevat:

Niveau	Specifiek niveau kenmerken	Aspecten		
		Afschr. en rente	Dimensies	Journalisering
Omgeving	Koppelingsgeg. naar FIS2000 of FMS	Inrichten afschr. en rentetabellen	Aanpassen omschr. FIN en EXT ¹ dim.'s	
	Desinvesterings-soorten	Gebruik VGS-2 ¹ Voorkeurwaardes		
Bedrijf	Afschr. periodes	Gebruik VGS-2 ¹	Gebruik FIN / EXT ¹ dim.'s	Dagboeken
	Correctie periodes	Afw. aansch. wrd. VGS-2 ¹	Definiëren/Inrichten FAC dim.'s	Grootboek-rekeningen
	Periodeblokkering	Voorkeurwaardes		
	Enz.			
Type	Id	Gebruik VGS-2 ¹	Gebruik FIN / FAC / EXT ¹ dim.'s	Grootboek-rekeningen
	Omschrijving	Afw. aansch. wrd. VGS-2 ¹		
	Beperking afschr.	Voorkeurwaardes		
	Enz.			

¹ Geldt niet voor gemeentelijke overheid

Activum	Id	Alle essentiële waardes t.b.v. het periodieke afschr. en renteber. proces	Dimensiewaardes	
	Omschrijving			
	Aanschafwaarde			
	Enz.			

De inhoud van bovenstaande matrix staat in feite voor de opbouw van de inrichtings- cq. onderhoudsprogrammatuur.

Het invoeren van een object van een bepaald niveau (omgeving, bedrijf, type, activum) is in wizard-vorm geïmplementeerd. Met andere woorden, achtereenvolgens wordt per aspect steeds een scherm gepresenteerd t.b.v. het ingeven van de desbetreffende aspectkenmerken.

- Bij het wijzigen van een object zijn de kenmerken per aspect op verschillende tabbladen ondergebracht.

Implementatie

In dit hoofdstuk wordt aandacht besteed aan de navolgende onderwerpen:

- Gebruik van verslaggevingssoort-2 (niet voor gem. overheid)
- Journaliseren
- Gebruik van (variabele) afschrijvingstabellen en rentetabellen
- Het gebruik van dimensies (in ruime zin)

Gebruik van verslaggevingssoort-2

Bij het aanmaken van een willekeurig activum zal het systeem altijd de gegevens m.b.t. verslaggevingssoort-1 aanmaken. Of er gegevens m.b.t. verslaggevingssoort-2 worden aangemaakt, hangt af van een aantal instellingen op omgevings-, bedrijfs- en/of typeniveau. Door middel van onderstaande tabel wordt e.e.a. inzichtelijk gemaakt:

Gebruik verslaggevingssoort-2			
Omgeving	Bedrijf	Type	Activum 'krijgt' VGS-2
Ja	Verplicht	-	Ja
	Optioneel	Ja	Ja
		Nee	Nee
	Niet in gebruik	-	Nee
Nee	-	-	Nee

Het is van belang dat de voorkeurwaardes op de verschillende niveaus de juiste waardes krijgen, omdat

- de voorkeurwaarde op omgevingsniveau niet meer kan worden gewijzigd, wanneer er (binnen de desbetreffende omgeving) bedrijven zijn aangemaakt.
- de voorkeurwaarde op bedrijfsniveau niet meer kan worden gewijzigd, wanneer er (binnen het desbetreffende bedrijf) types zijn aangemaakt.
- de voorkeurwaarde op typeniveau niet meer kan worden gewijzigd, wanneer er activa zijn aangemaakt die naar het desbetreffende type verwijzen.

Journalisering

Of de financiële consequenties van FAC-transacties worden gejournaliseerd, hangt van twee factoren af:

- de op bedrijfsniveau opgegeven 'Journaliseringsmethode'
- het interne 'Hoofdtransactietype'¹

In onderstaande tabel zijn de verschillende mogelijkheden aangegeven:

Journaliseringsmethode	Hoofdtransactietype					
	Investerings		Desinvesterings		Afschr. + Rentekosten	
	AW	CA	AW	CA	AK	RK
Volledig journaliseren	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Afschr. en Rentekosten	-	-	-	-	Ja	Ja
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	Ja	-
Rentekosten	-	-	-	-	-	Ja
Niet journaliseren	-	-	-	-	-	-

AW = Aanschafwaarde **CA** = Cum. afschrijving **AK** = Afschr. kosten **RK** = Rentekosten

Voor alle duidelijkheid: op omgevingsniveau wordt (per verslaggevingssoort) de voorkeurswaarde voor 'Journaliseringsmethode' opgegeven, welke bij het aanmaken van een bedrijf wordt gepresenteerd. De opgave (per verslaggevingssoort) op bedrijfsniveau is bepalend. Deze kan op typeniveau niet verder worden ingesteld.

Indien er voor een bepaalde verslaggevingssoort een andere journaliseringsmethode dan 'Niet journaliseren' is opgegeven, dan kunnen er op bedrijfsniveau voorkeurswaardes voor rekeningen met een algemeen karakter worden opgegeven:

¹ Fixed Assets Control kent de volgende (relevante) hoofdtransactietypes: Investerings, Desinvesterings en Afschrijvings- en rentekosten.

Wijzig bedrijf

Bedrijf: ALBR ALBR: Algemene administratie

Algemeen Dimensies Afschrijving en rente

Fiscaal

Grootboekrekeningen

Tussenrekening

Boekverlies

Boekwinst

Rente

Rentekosten

Omboeken (IC)

Dagboeken

Algemeen AFS Afschrijving

Investeringen

Desinvesteringen

Verhuizingen

Omboekingen

Afschrijvingen en rente

OK Annuleren Sluiten

Zoeken op Tussenrekening

Id

Omschrijving

1 *** Administratie D4-1991 ****

500 BTW Kostenplaatsgebonden/Leeg

501 BTW Kostenplaatsgebonden/Vast

502 BTW Kostenplaatsgebonden/Var.

561 Rekening voor Zwartewaterland

611 Mutatieblokkade

612 Omrekenenheden

613 Toerekening

614 Correctiecode D/C

618 Individuele Rubrieken

Positioneer Wissen

Met betrekking tot de dagboeken geldt dat er voor 'Algemeen' in principe altijd een dagboek moet worden opgegeven: alle transacties worden middels dit dagboek gejournaliseerd, tenzij er voor bepaalde transactietypes (investeringen, desinvesteringen, enz.) een afwijkend dagboek is gedefinieerd.

Per type dienen de 'boekingssjablonen' ten slotte te worden aangevuld met de specifieke rekeningen voor Aanschaf, Afschrijving en Afschrijvingskosten:

Wijzig type

Journaliseringsgegevens

Algemeen

Verslaggeefsoort Fiscaal

Geldig vanaf 2008-1

Grootboekrekeningen

Aanschaf

Afschrijving

Afschrijvingskosten

Tussenrekening

Boekverlies

Boekwinst

Rente

Rentekosten

Omboeken (IC)

Terug Toevoegen Wijzigen Verwijderen

Journalisering

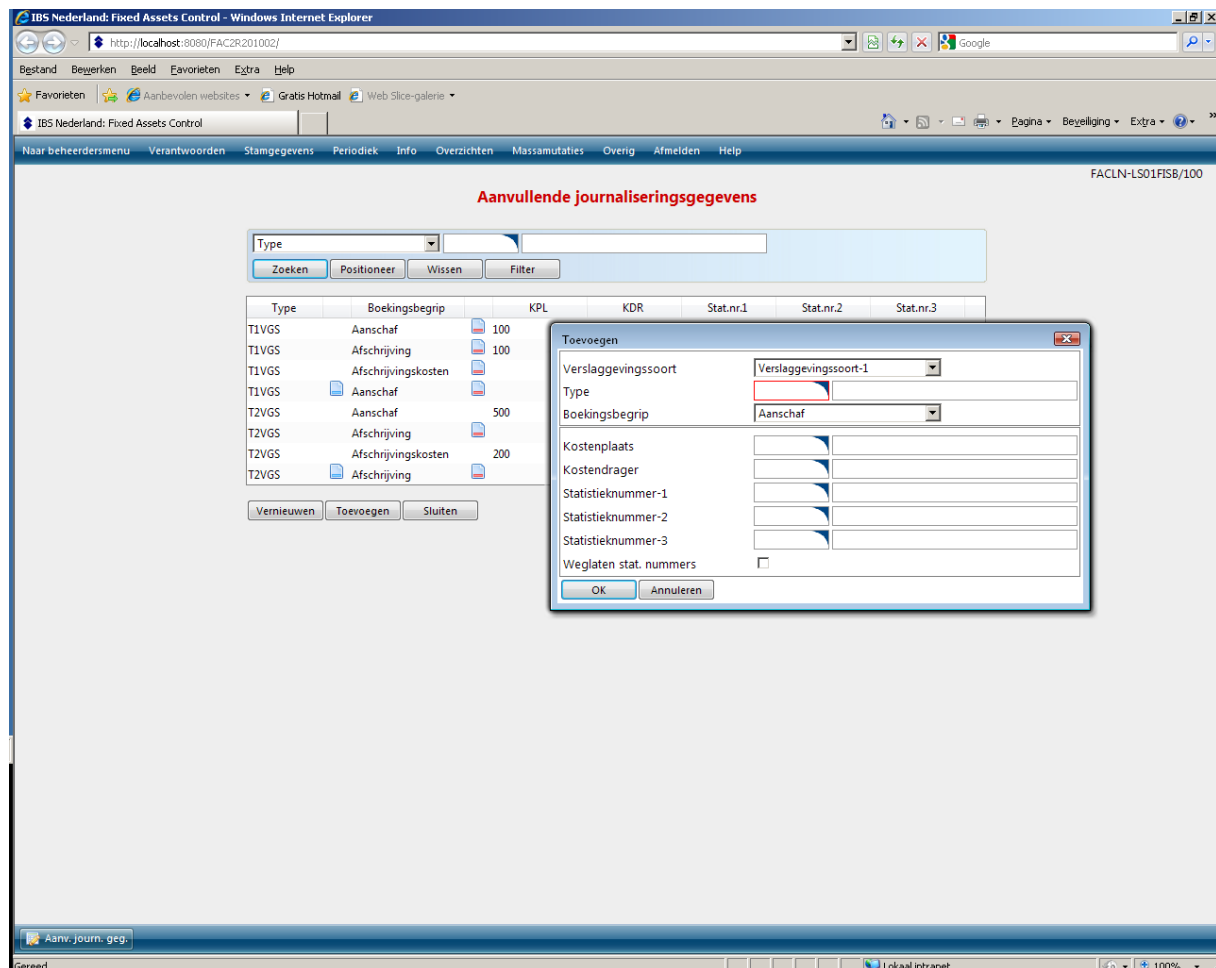
OK Annuleren Sluiten

Onder 'Aanvullende journaliseringsgegevens' wordt verstaan:

- Algemeen: het opgeven van vaste dimensiewaardes (per type/boekingsbegrip) middels de menuoptie *Aanvullende journaliseringsgegevens*.
- FIS2000: het onderdrukken van statistieknnummers in specifieke journaalposten. Dit kan eveneens middels genoemde menuoptie worden ingesteld.
- FIS2000: het wijzigen/aanvullen van specifieke rubrieken van de financiële mutaties. Hiervoor is een interfacemogelijkheid aanwezig, die in het handboek *Technische Specificaties* wordt toegelicht.

Vaste dimensiewaardes

Vaste dimensiewaardes kunnen middels de menuoptie *Aanvullende journaliseringsgegevens* worden onderhouden:



Toelichting

Wanneer er binnen het kader van een FAC-proces voor een bepaald activum een journaalpost wordt aangemaakt, dan worden hierin per definitie de bij het activum aanwezige financiële dimensies opgenomen. Wanneer het gewenst zou zijn om bv. de afschrijvings- en/of rentekosten met een afwijkende 'vaste' kostendrager te journaliseren, dan kan dit met behulp van *Aanvullende journaliseringsgegevens* worden ingesteld.

Onderdrukken statistieknnummers

De bij een activum aanwezige financiële dimensies worden automatisch in de journaalpost opgenomen. Het systeem houdt hierbij rekening met wat er in het grootboek bij de desbetreffende rekening m.b.t. de financiële dimensies is opgegeven. Zo zal het systeem richting FMS rekening houden met het dimensiegebonden zijn van een rekening.

Echter, binnen FIS2000 bestaat geen indicatie m.b.t. de statistieknummer-gebondenheid. M.a.w. de bij de activa opgegeven statistieknnummers worden te allen tijde in de journaalpost opgenomen. Indien dit voor (een specifiek boekingsbegrip) niet wenselijk is, kan dit middels *Aanvullende journaliseringsgegevens* (zie afbeelding in vorige paragraaf) worden ingesteld.

Afschrijvings- en rentetabellen

M.b.t. het gebruik van afschrijvings- en/of rentetabellen geldt het volgende:

- Indien u de afschrijvingsmethode 'Variabele afschrijving' als voorkeurswaarde wenst op te nemen, dienen vooraf één of meer afschrijvingstabellen te worden gedefinieerd.
- Indien u gebruik wenst te maken van renteberekening in combinatie met één of meer rentetabellen, dan dienen deze vooraf gedefinieerd te zijn.

Opmerking

Met betrekking tot vastlegging van het rente(jaar)percentage heeft u de volgende opties:

- Direct het rente(jaar)percentage opgeven als voorkeurswaarde bij de betreffende activa, of
- Het rente(jaar) percentage in een tabel opnemen en als voorkeurswaarde bij de activa naar deze tabel verwijzen. Deze laatste methode verdient de voorkeur: bij een eventuele wijziging van het rente(jaar)percentage kan met één simpele wijziging (lees: aanvulling) op tabelniveau worden volstaan.

Afschrijvingstabellen

Deze onderhoudsfunctie bevindt zich in het beheerdersmenu *Algemene gegevens > Afschrijvingstabellen*.

Afschrijvingstabellen worden op omgevingsniveau gedefinieerd. Met andere woorden, aan een afschrijvingstabel kan door alle, in de desbetreffende omgeving voorkomende, bedrijven worden gerefereerd.

Wijzig afschrijvingstabel

Id: AUTO/8JR
 Omschrijving: Auto's 8 jaar
 Aantal jaren: 8

Jaar	Percentage	Percentage	Percentage	Percentage	Percentage
1 - 5	80,00	20,00	15,00	10,00	10,00
6 - 10	5,00	5,00	5,00		
11 - 15					
16 - 20					
21 - 25					
26 - 30					
31 - 35					
36 - 40					
41 - 45					
46 - 50					

OK Terug Sluiten

Afschr. tabellen

Gereed Lokaal intranet 100%

Hierbij gelden de volgende voorwaarden:

- Voor een afschrijvingstabel geldt dat de som van de opgegeven percentages 100 dient te zijn.
- Bij het aanmaken van een afschrijvingstabel dient het aantal jaren te worden opgegeven. Bij het invoeren/wijzigen van een activum zal het systeem controleren of het aantal jaren van de tabel overeenkomt met de opgegeven levensduur van het desbetreffende activum.

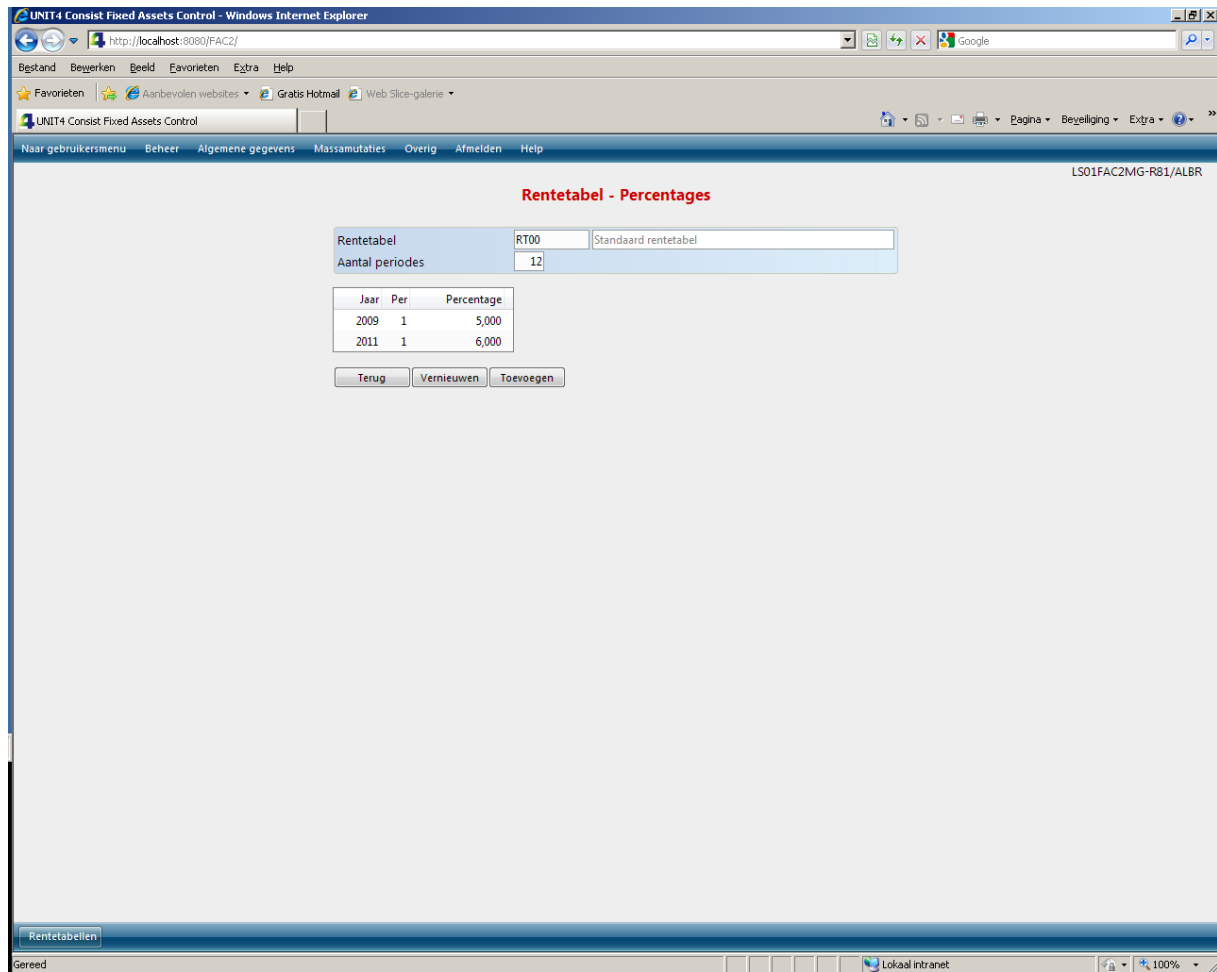
Voorbeeld

Een activum kent een levensduur van 90 periodes. Het aantal af te schrijven periodes per jaar is 12. In het geval van een variabele afschrijving dient het desbetreffende activum aan een tabel te worden gekoppeld waarvoor als 'Aantal jaren' 8 is opgegeven ($90: 12 = 7,5 >$ altijd naar boven afgerond).

Rentetabellen

Deze onderhoudsfunctie bevindt zich in het beheerdersmenu *Algemene gegevens > Rentetabellen*.

Rentetabellen worden op omgevingsniveau gedefinieerd. M.a.w. aan een rentetabel kan door alle, in de desbetreffende omgeving voorkomende, bedrijven worden gerefereerd.



Hierbij gelden de volgende voorwaarden:

- Periores: Een rentetabel kent 12 of 13 periodes. Deze waarde dient overeen te komen met 'Aantal periodes afschrijvingsjaar' van het bedrijf/de bedrijven waarin de betreffende tabel wordt gebruikt.
- Boekjaar / periode: Een opgegeven percentage wordt van kracht vanaf het desbetreffende boekjaar/de betreffende periode en blijft van kracht tot er een andere waarde wordt opgegeven. Als percentage kan ook 0,000 worden opgegeven wat in feite staat voor 'Geen rente berekenen'.

Dimensies

We onderscheiden binnen Fixed Assets Control een aantal ‘dimensiesoorten’:

- Financiële dimensies zoals kostenplaats, kostendrager. Dit zijn de financiële dimensies welke binnen het grootboek (FIS2000 cq. FMS) voor een bedrijf zijn gedefinieerd. Na koppeling (lees: aanmaken FAC-bedrijf) zijn deze dimensies onmiddellijk binnen FAC beschikbaar.
- Externe dimensies¹, zijnde de entiteiten Debiteuren/Crediteuren van FIS2000 of Debiteuren/Crediteuren/Relaties van FMS.
- Vrij in te richten/te gebruiken dimensies en/of rubrieken. Door implementatie van deze ‘dimensiesoort’ kunnen extra kenmerken aan activa worden toegekend. Deze toekenning kan per type worden ingesteld, m.a.w. de dimensie ‘Kenteken’ kan bv. exclusief aan het type ‘AUTO’ worden toegewezen.

Financiële dimensies

Het gebruik van de financiële (grootboek) dimensies wordt binnen Fixed Assets Control op bedrijfsniveau bepaald en eventueel later op typeniveau nader ingesteld. De standaard-omschrijvingen kunnen op omgevingsniveau worden aangepast (bv. Kostenplaats > Afdeling).

Op bedrijfsniveau heeft u de keuze uit:

- Verplicht: het invullen van een waarde is bij ieder activum verplicht. Op typeniveau kan niet van deze regel worden afgeweken.
- Niet in gebruik: de desbetreffende dimensie zal binnen de context van het bedrijf niet meer op panels en in rapporten worden getoond.
- Optioneel: de gebruiksmogelijkheid kan vervolgens per type nader worden ingesteld.

Uit bovenstaande opsomming blijkt dat het wijzigen van de gebruiksmogelijkheid op typeniveau alleen mogelijk is, indien er op bedrijfsniveau voor ‘Optioneel’ is gekozen. Voor de waardes (op bedrijfsniveau) ‘Verplicht’ en ‘Niet in gebruik’ is er geen wijziging mogelijk. De mogelijkheden op typeniveau zijn:

- Verplicht: het invullen van een waarde is bij de onderliggende activa verplicht.
- Niet in gebruik: de desbetreffende dimensie zal bij het onderhouden van de onderliggende activa niet worden getoond.
- Optioneel: de desbetreffende dimensie wordt bij het onderhouden van de onderliggende activa getoond, het invullen van een waarde bij de onderliggende activa is optioneel.

¹ Niet voor gemeentelijke overheid

Externe dimensies

Het gebruik van de externe dimensies wordt binnen FAC op bedrijfsniveau bepaald en later op typeniveau nader ingesteld. De standaardomschrijvingen kunnen op omgevingsniveau worden aangepast (bv. Crediteur > Leverancier).

Op bedrijfsniveau heeft u de keuze uit:

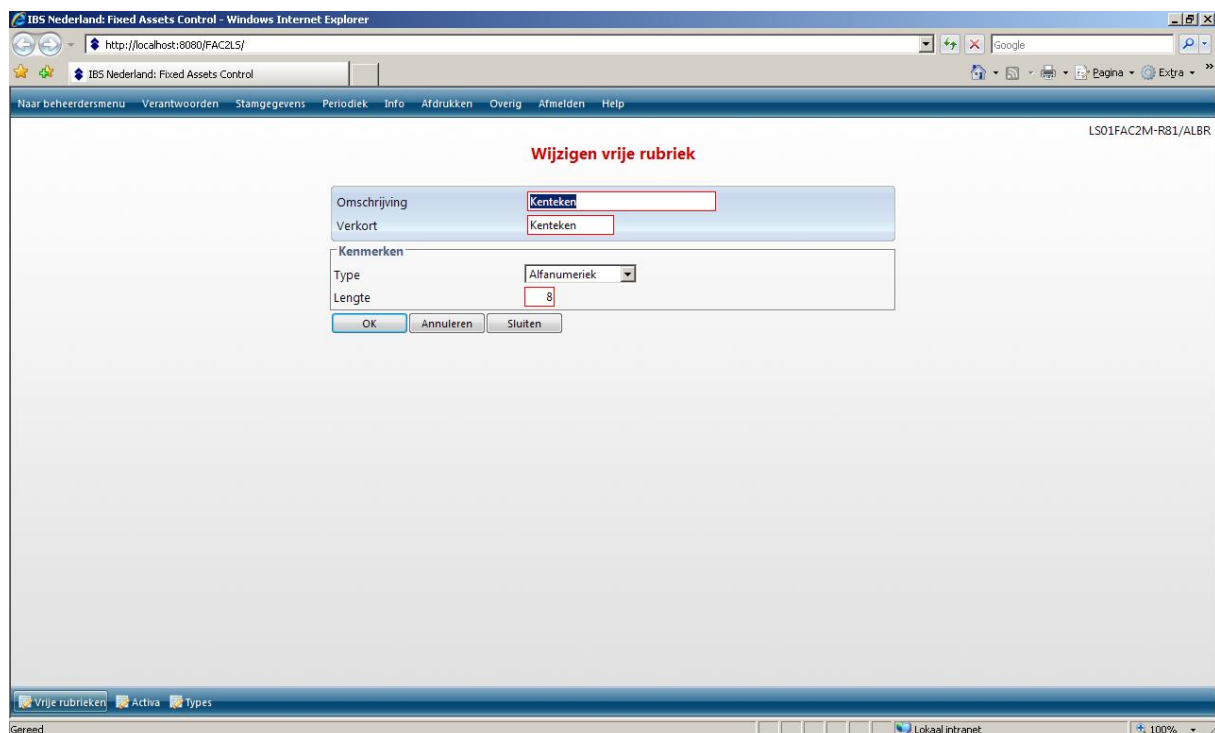
- Niet in gebruik: de desbetreffende externe dimensie zal op typeniveau niet beschikbaar zijn.
- Optioneel: de desbetreffende dimensie is op typeniveau beschikbaar.

Uit bovenstaande opsomming blijkt dat het wijzigen van de gebruiksmogelijkheid op typeniveau alleen mogelijk is, indien er op bedrijfsniveau voor 'Optioneel' is gekozen. In een dergelijke situatie kan de desbetreffende externe dimensie bij één of meerdere types als 'Overige dimensie' worden geselecteerd, waarna (d.m.v. het al dan niet aanvinken van de rubriek 'Verplicht') kan worden aangegeven dat het invullen van de rubriek op activumniveau verplicht danwel optioneel is.

Vrije rubrieken en dimensies

Het gebruik van de vrije rubrieken en dimensies wordt binnen Fixed Assets Control uitsluitend op typeniveau bepaald. De definitie van deze rubrieken en dimensies vindt plaats op bedrijfsniveau:

- Vrije rubriek: een 'simpel' extra kenmerk waarin aanvullende informatie m.b.t. een activum kan worden opgenomen. De onderhoudsfunctie voor vrije rubrieken bevindt zich in het gebruikersmenu (*Stambestanden > Vrije rubrieken*):



Naast het opgeven van een (verkorte) omschrijving, moet worden aangegeven of het een alfanumeriek of een numeriek activakenmerk betreft. De rubriekslengte is maximaal 50 posities.

- Vrije dimensie: met hetzelfde doel als de vrije rubriek. Echter, hier worden restricties gesteld aan de inhoud van de rubriek. De ingegeven rubriekswaarde dient voor te komen in een door de gebruiker te onderhouden tabel. De onderhoudsfunctie voor de vrije dimensies bevindt zich in het gebruikersmenu (*Stambestanden > Vrije dimensies*):

Wijzigen vrije dimensie

Omschrijving: Project

Verkort: Project

Dimensiewaarde-id

Type: Numeriek

Lengte: 5

Automatisch nummeren: ☐

Startwaarde:

OK Annuleren Sluiten

Bovenstaande dimensie kent bijvoorbeeld de navolgende 'tabelelementen':

Onderhouden dimensiewaarden

Dimensie: Project

Id:

Zoeken Positioneer Wissen Filter

	Id	Omschrijving
<input type="checkbox"/>	1	Uitbreiding Arendshoeve
<input type="checkbox"/>	2	BlueBerry implementatie
<input type="checkbox"/>	3	Integratie werkmij. ABC

Terug Vernieuwen Toevoegen Wijzigen Verwijderen Sluiten

Inrichting

In dit hoofdstuk komen met name de specifieke niveaukenmerken van omgeving, bedrijf en type aan de orde. Kenmerken met betrekking tot de overige aspecten worden uitsluitend toegelicht, wanneer zij niet in het vorige hoofdstuk zijn behandeld.

Omgeving

Het concept 'Omgeving' verbindt een specifieke Fixed Assets Control-bibliotheek met een FIS2000-bibliotheek of een FMS-verzorgingsgebied.

Opmerking

Voor het aanmaken van een omgeving is (bewust) geen invoer-wizard beschikbaar gesteld. Met andere woorden, bij het aanmaken van een omgeving worden de kenmerken door het systeem van een waarde voorzien. Nadat de omgeving is aangemaakt, kunnen deze waardes alsnog middels de onderhoudsfunctie worden aangepast.

Aanmaken omgeving

Het aanmaken (alsmede het verwijderen) van omgevingen is voorbehouden aan de gebruiker FACSYSBEH, menu *Setup*. Hiervoor moet onderstaand scherm worden ingevuld:

UNIT4 Consist Fixed Assets Control - Windows Internet Explorer

http://localhost:8080/FAC2/

Bestand Bewerken Beeld Favorieten Extra Help

Favorieten Aanbevolen websites Gratis Hotmail Web Slice-galerie

UNIT4 Consist Fixed Assets Control

Setup Afmelden Help

Toevoegen omgeving

FAC databibliotheek

Omschrijving

FMS

Verzorgingsgebied

T.b.v. gem. overheid ☐

FIS2000

Databibliotheek

Programmabibliotheek

OK Annuleren Sluiten

Omgevingen

Gereed Lokaal intranet

In dit scherm wordt gevraagd naar de volgende waarden:

- FAC databibliotheek: Naam voor de nieuw aan te maken FAC-databibliotheek.
- Omschrijving: vrij toe te kennen omschrijving. Deze omschrijving wordt uitsluitend binnen Fixed Assets Control gehanteerd, op het IBM Power System krijgt de bibliotheek de omschrijving 'Database – gemaakt met SQL' mee.

Afhankelijk van de te koppelen financiële applicatie moet worden ingevuld:

- FIS2000: databibliotheek en programmabibliotheek
- FMS: verzorgingsgebied. Indien het een implementatie ten behoeve van de gemeentelijke overheid betreft, dient de desbetreffende rubriek te worden aangevinkt.

Wijzigen / Onderhouden omgeving

De onderhoudsfunctie *Omgevingen* bevindt zich in het beheerdersmenu *Algemene gegevens > Omgevingen*:

The screenshot shows the 'Wijzigen omgeving' (Edit environment) window in the IBS Nederland: Fixed Assets Control application. The window is titled 'Wijzigen omgeving' and shows a form for editing an environment. The form has tabs for 'Algemeen', 'Extern', and 'Afschrijving en rente'. The 'Algemeen' tab is active. It contains fields for 'FAC databibliotheek' (LS01FAC2M), 'Omschrijving' (FMS 2008.99.999), and a section for 'Dimensies' with fields for 'Naam', 'Verkort', 'Kostenplaats', 'Kostendrager', 'Activiteit', and 'Prestatie'. Below this is a section for 'Verslaggevingssoorten' with fields for 'Naam', 'Verkort', 'In gebruik', 'Fiscaal', and 'Bedrijfseconomisch'. The 'Bedrijfseconomisch' checkbox is checked. At the bottom are buttons for 'OK', 'Annuleren', and 'Sluiten'.

Onder 'Algemeen' is het mogelijk de omschrijving(en) aan te passen van de:

- omgeving
- financiële dimensies
- verslaggevingssoort-1 en -2¹

¹ Niet voor gemeentelijke overheid

Voor een uitleg over de rubriek 'Verslaggevingssoort-2 in gebruik' wordt u verwezen naar de betreffende paragraaf in het hoofdstuk 'Implementatie'.

Middels het tabblad 'Overig' kunnen de omschrijvingen van de externe dimensies worden aangepast en eventueel meerdere desinvesteringsoorten worden opgegeven (zie hiervoor het handboek *Processen*):

Ten slotte: middels het tabblad 'Afschrijving en rente' worden de voorkeurswaardes met betrekking tot dit aspect onderhouden. Per verslaggevingssoort is een subtabblad aanwezig. Hierbij geldt dat:

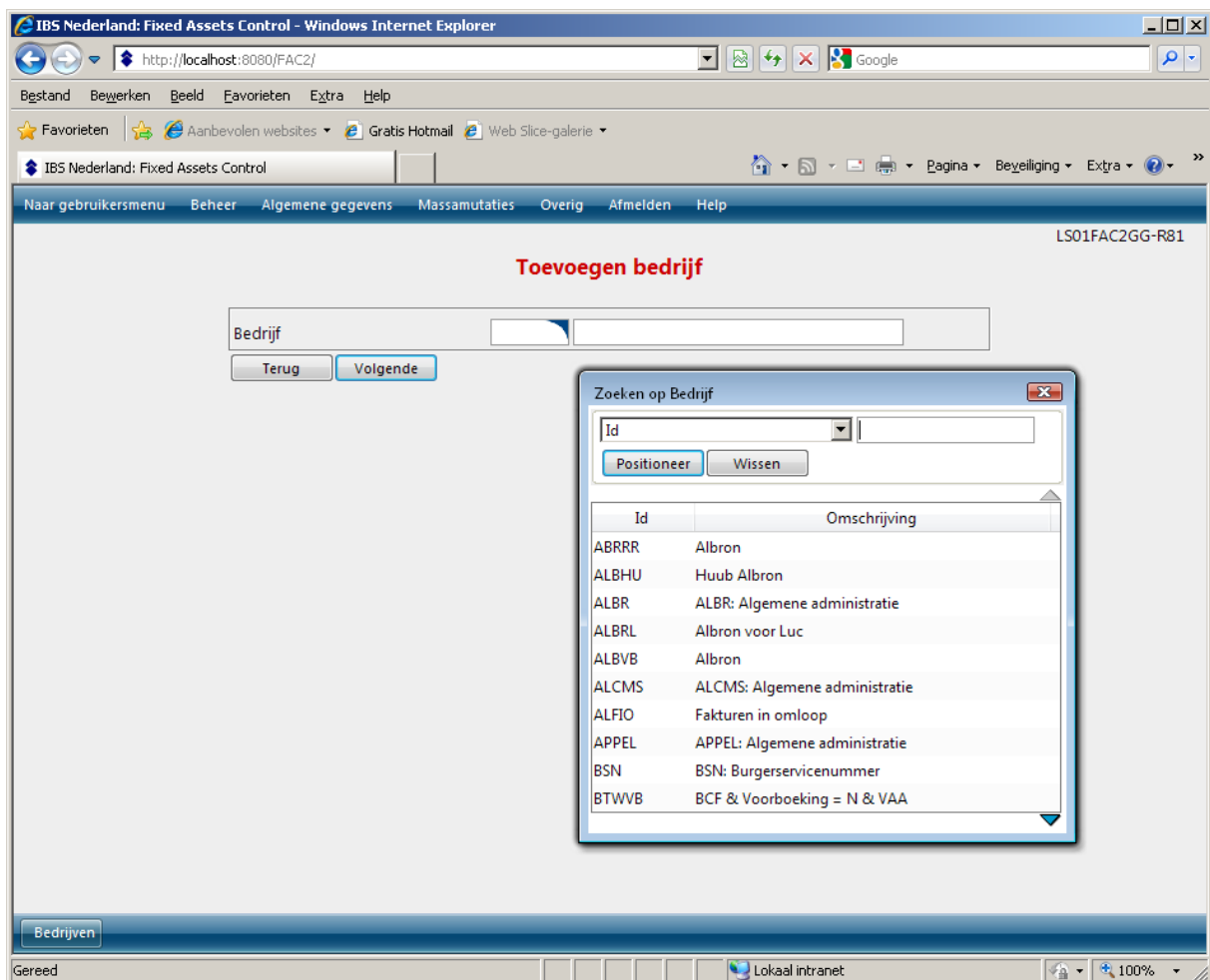
- De mogelijke waardes voor de diverse afschrijvings- en renteberekeningsrubrieken worden beschreven in het handboek *Processen*. Indien er sprake is van de afschrijvingsmethode 'Variabel' en/of een renteberekening, dan zijn de betreffende paragrafen in het hoofdstuk 'Implementatie' hier eveneens van toepassing.
- De mogelijkheden m.b.t. de rubriek 'Journaliseringsmethode' worden in de paragraaf 'Journalisering' van het hoofdstuk 'Implementatie' besproken.

Bedrijf

Een binnen Fixed Assets Control gedefinieerd bedrijf heeft altijd een 1 : 1 relatie met een FIS2000- of FMS-bedrijf. Met andere woorden, een FAC-bedrijf kan gezien worden als een set aanvullende, FAC-specifieke instellingen op een bestaand FIS2000- of FMS-bedrijf.

Aanmaken bedrijf

De onderhoudsfunctie *Bedrijven* bevindt zich in het beheerdersmenu *Algemene gegevens > Bedrijven*. Het aanmaken van een bedrijf wordt in wizard-vorm ondersteund. Onderstaande afbeelding toont hiervan het startscherm:



In dit scherm wordt gevraagd naar de volgende waarde:

- Bedrijf: Id van het 'nieuwe' bedrijf. Deze waarde kan ook worden geselecteerd.

Opmerkingen

- Bij een koppeling met FMS is de binnen Fixed Assets Control gehanteerde bedrijfs-id per definitie gelijk aan de FMS-bedrijfs-id.
- Bij een koppeling met FIS2000 is de binnen Fixed Assets Control gehanteerde bedrijfs-id samengesteld uit het bedrijfs- en vestigingsnummer van FIS2000: 999 / 999.

Hierbij de kanttkening dat voorloophnullen worden onderdrukt. Indien het vestigingsnummer binnen FIS2000 niet in gebruik is, dan zal ook de '/' worden weggelaten.

Het tweede scherm van de invoer-wizard is hieronder afgebeeld:

IBS Nederland: Fixed Assets Control - Windows Internet Explorer

http://localhost:8080/FAC2LS/

IBS Nederland: Fixed Assets Control

Naar gebruikersmenu Beheer Algemene gegevens Massamutaties Overig Afmelden Help

LS01FAC2M-R81

Toevoegen bedrijf - Algemeen

Bedrijf APPEL APPEL: Algemene administratie

Diversen

Huidig jaar 2008

Startjaar 2008

Indeling afschrijvingsjaar 12 periodes

Aantal corr. periodes

Verslaggevingssoort-2 Optioneel

Activum

Activum-id Alfanumeriek

Lengte

Vorige Volgende Annuleren

Bedrijven

Gereed Lokaal intranet 100%

- Huidig jaar: het actuele jaar binnen Fixed Assets Control. Deze rubriek wordt door het systeem incidenteel bij het bepalen van default-waardes gebruikt.
- Startjaar: het jaar waarin u met Fixed Assets Control van start gaat. In het selectievenster 'Boekjaren' worden de boekjaren vanuit FIS2000 cq. FMS gepresenteerd. Boekjaren liggende vóór het opgegeven startjaar (en dus niet relevant voor Fixed Assets Control) worden niet getoond.
- Indeling afschrijvingsjaar: 12 of 13 periodes.
- Aantal correctie periodes: Indien binnen het grootboek met zogenaamde correctieperiodes wordt gewerkt en deze periodes worden ook in het kader van Fixed Assets Control gebruikt, dan kan dat hier worden opgegeven. De maximale waarde is grootboek specifiek, m.a.w.

Voor FIS2000 is de max. waarde 1, maar alleen wanneer voor de rubriek 'Indeling afschrijvingsjaar' = 12 is gekozen. Is bij de genoemde rubriek 13 opgegeven, dan mag er bij Correctieperiodes geen waarde worden opgegeven.

Voor FMS is de max. waarde $(99 - 12 = 87)$ of $(99 - 13 = 86)$, afhankelijk van de waarde die er bij 'Indeling afschrijvingsjaar' is gekozen. In de praktijk zal meestal 1 of 2 worden opgegeven.

Binnen FAC worden we op diverse 'plaatsen' impliciet geconfronteerd met (een eventuele opgave van) correctieperiodes. Aan de hand van een voorbeeld (Indeling afschrijvingsjaar = 12, Aantal corr. periodes = 2) wordt een en ander hieronder kort toegelicht:

Voor FAC-processen met financiële consequenties geldt, dat er altijd een FAC-periode en een FIN-periode wordt gepresenteerd. De max. waarde voor de FAC-periode is vanzelfsprekend gelijk aan 'Indeling afschrijvingsjaar' = 12, de max. waarde voor FIN-periode is 'Indeling afschrijvingsjaar' + 'Aantal corr. Periodes' = 12 + 2 = 14.

Bij het aanvragen van Standaardoverzichten kan voor 'Periode vanaf' en/of 'Periode t/m' eveneens de waarde 14 worden opgegeven ('Indeling afschrijvingsjaar' + 'Aantal corr. periodes').

Bij de functie *Afstemming grootboek* worden bij het inzoomen op periodeniveau op het detailpanel een aantal regels getoond dat gelijk is aan 'Indeling afschrijvingsjaar' (12 of 13). Indien er een aantal corr. periodes is opgegeven, wordt er een extra regel met het totaal van de correctieperiodes toegevoegd. In ons voorbeeld: er wordt er dus een 13^e regel toegevoegd, die staat voor het totaal van corr. periode 13 + corr. periode 14.

- Verslaggevingssoort-2¹: zie hiervoor het hoofdstuk 'Implementatie'.
- Prefix gebr. id FIS2000 (hier niet getoond): Batches in FAC bevatten altijd transacties van één enkel bedrijf. Dit maakt het zinvol om op bedrijfsniveau een prefix te onderhouden m.b.t. de FIS2000-gebruikers-id. Indien de rubriek niet is ingevuld, zal het systeem als default FA hanteren.
- Activum-id: hier worden/zijn de kenmerken van het activum-id opgegeven: alfanumeriek of numeriek en de rubriekslengte (max. 10 posities indien alfanumeriek, 9 posities indien numeriek). Indien voor 'Numeriek' wordt gekozen, dan kan het 'Automatisch nummeren' worden geactiveerd, waarbij eventueel een startwaarde kan worden opgegeven.

Wijzigen/Onderhouden bedrijf

Bij het tabblad 'Algemeen' worden de specifieke kenmerken van een bedrijf getoond:

¹ Niet voor gemeentelijke overheid

- Periodeblokkering: door middel van het invullen van de rubrieken 'Blokken t/m' en 'Blokken vanaf' kunnen (analoog aan de werkwijze binnen FIS2000 / FMS) periodes voor handmatige processen (investeren, desinvesteren, verhuizen) worden afgeschermd. Bij 'Huidig jaar' kan een boekjaar (plus bijbehorende blokkeringsgegevens) worden geselecteerd.
- Laatste afschrijvingsrun: wordt alleen getoond, indien er minimaal één afschrijvingsvoorstel daadwerkelijk is verwerkt.
- Instellingen: middels de knop 'Instellingen' wordt een venster geopend waarin de procesinstellingen kunnen worden onderhouden. Deze worden toegelicht in het handboek *Processen*.

Voor een beschrijving van de mogelijkheden binnen de overige tabbladen wordt u verwezen naar de betreffende paragrafen in het hoofdstuk 'Implementatie'.

Type

Activa worden in de praktijk dikwijls per 'soort' of 'type' ingedeeld. Activa van een bepaald type (bv. Inventaris) kennen per definitie dezelfde parameters met betrekking tot de berekening van afschrijvingen en rente, dezelfde rekeningnummers voor de journalisering, etc.

De onderhoudsfunctie biedt de gebruiker de gelegenheid om deze types te definiëren en hierbij voorkeurswaardes voor de onderliggende activa op te geven (Gebruikermenu *Stamgegevens* > *Types*).

Aanmaken type

Onderstaande afbeelding toont het eerste scherm van de invoer-wizard:

The screenshot shows a web browser window titled 'UNIT4 Consist Fixed Assets Control - Windows Internet Explorer'. The address bar shows 'http://localhost:8080/FAC2/'. The browser has a menu bar with 'Bestand', 'Bewerken', 'Beeld', 'Favorieten', 'Extra', and 'Help'. Below the menu bar is a toolbar with icons for 'Favorieten', 'Aanbevolen websites', 'Gratis Hotmail', and 'Web Slice-galerie'. The main content area displays the 'UNIT4 Consist Fixed Assets Control' application. At the top of the application, there is a navigation bar with links: 'Naar beheerdersmenu', 'Verantwoorden', 'Stamgegevens', 'Periodiek', 'Info', 'Overzichten', 'Massamutaties', 'Overig', 'Afmelden', and 'Help'. The user ID 'LS01FAC2FG-LS01FISB/100' is displayed in the top right corner. The main heading is 'Toevoegen type' in red, followed by 'Algemeen' in blue. The form contains several sections: 'Id' and 'Omschrijving' (text input fields); 'Financiële dimensies' (a group box containing 'Kostenplaats', 'Kostendrager', 'Statistieknummer-1', 'Statistieknummer-2', and 'Statistieknummer-3', each with a dropdown menu set to 'Optioneel'); 'Verslaggevingssoort-2' (a group box containing 'In gebruik' with a checked checkbox and 'Afw. aanschafwaarde' with an unchecked checkbox); and 'Overig' (a group box containing 'Activa categorie' with a dropdown menu, 'Beperkte afschrijving' with an unchecked checkbox, and 'Uitsl. van autom. afboeking' with an unchecked checkbox). At the bottom of the form are two buttons: 'Terug' and 'Volgende'. The status bar at the bottom of the browser shows 'Gereed' and 'Lokaal intranet'.

- Financiële dimensies: zie de betreffende paragraaf in het hoofdstuk 'Implementatie'.
- Verslaggevingssoort-2 / In gebruik¹: zie het hoofdstuk 'Implementatie'.
- Verslaggevingssoort-2 / Afw. aanschafwaarde¹: indien geldt dat VGS-2 voor het betreffende type in gebruik is **en** er op bedrijfsniveau (Instellingen) is aangegeven dat er voor VGS-2 een van VGS-1 afwijkende aanschafwaarde kan/mag gelden, dan kan hier worden aangegeven dat dit al dan niet voor (alle activa van) het betreffende type moet gelden.
- Activa categorie: De activacategorie waartoe het betreffende type behoort.

¹ Niet voor gemeentelijke overheid

- Beperkte afschrijving: hier kan worden aangegeven dat er voor het type sprake is van begrenzing van de afschrijving (= afschrijven tot een aan de WOZ-waarde gerelateerde limietwaarde) in het kader van de wet 'Werken aan winst'. Zie verder het hoofdstuk 'Afschrijving en Rente' in het handboek *Processen*.
- Uitsluiten van autom. afboeking: hier kan worden aangegeven dat de activa van het betreffende type bij het (automatisch) afboeken buiten beschouwing blijven.

Wijzigen/Onderhouden type

Bij het tablad 'Algemeen' (scherm niet afgebeeld) worden de specifieke kenmerken getoond die in de voorgaande paragraaf werden toegelicht. Exclusief in onderhoudsmodus:

- Niet (meer) in gebruik: hier wordt aangegeven dat het betreffende type niet meer in gebruik is. Met andere woorden: het is niet (meer) mogelijk om een activum van dit type aan te maken. Het type blijft echter wel in de database aanwezig, bv. voor het tonen van de omschrijving bij bestaande activa (van het betreffende type).

Voor een beschrijving van de schermen onder de overige tabbladen wordt u verwezen naar de betreffende paragrafen in het hoofdstuk 'Implementatie'.

Menu's, gebruikersgroepen en gebruikers

De daadwerkelijke implementatie van FAC start met het aanmaken van een omgeving¹, een gebruikersgroep en een gebruiker. Het aanmaken is voorbehouden aan de gebruiker FACSYSBEH, menu *Setup*. Nadat een en ander is aangemaakt, moet opnieuw worden aangemeld (met het id van de zojuist aangemaakte gebruiker), waarna met het eigenlijke inrichtingswerk kan worden begonnen.

Menu's

Gebruikersmenu

Een gebruiker beschikt binnen Fixed Assets Control over een al dan niet specifiek gebruikersmenu. Dit menu bevat de navolgende submenu's:

- Naar beheerdersmenu: deze toggle-functie is uitsluitend beschikbaar, indien de betreffende gebruiker als 'beheerder' is gekenmerkt.²
- Verantwoorden/Stamgegevens/Periodiek/Info/Overzichten/Massamutaties: de opties van deze submenu's kunnen middels de onderhoudsfunctie voor gebruikersgroepen specifiek per gebruiker(sgroep) worden toegekend.
- Overig/Afmelden/Help: de opties van deze submenu's zijn altijd voor iedere gebruiker aanwezig.

¹ Zie voor het aanmaken van de omgeving het betreffende hoofdstuk.

² Zie de onderhoudsfunctie van 'Gebruikers'.

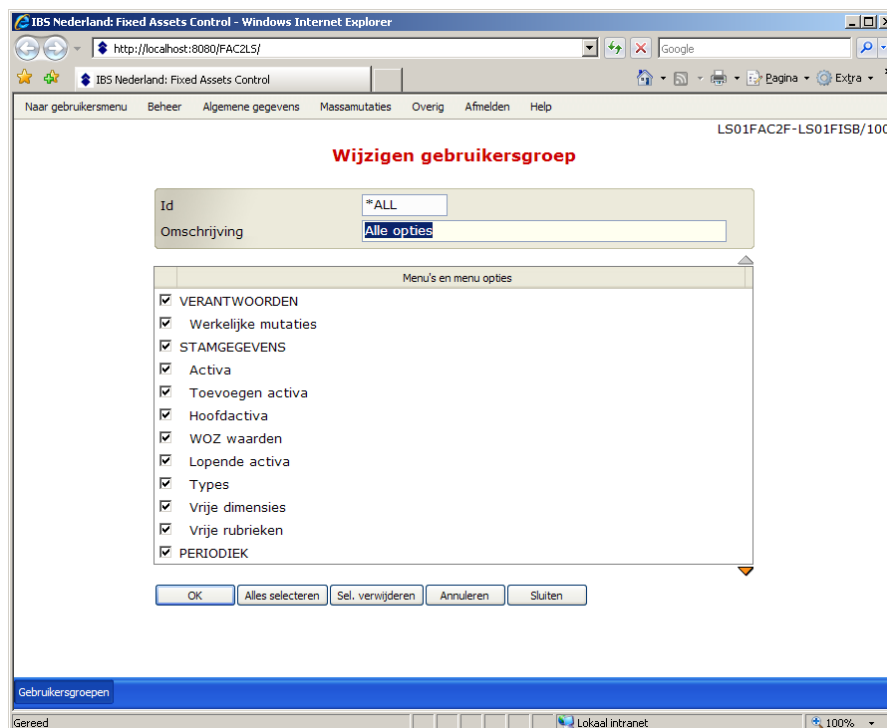
Beheerdersmenu

Het beheerdersmenu (is een vast menu, zonder variabel deel) kent de navolgende submenu's:

- Naar gebruikersmenu: middels deze toggle-functie keert u terug naar het gebruikersmenu.
- Beheer/Algemene gegevens/Massamutaties: het eigenlijke beheerdersmenu.
- Overig/Afmelden/Help: identiek aan de betreffende submenu's van het gebruikersmenu.

Gebruikersgroepen

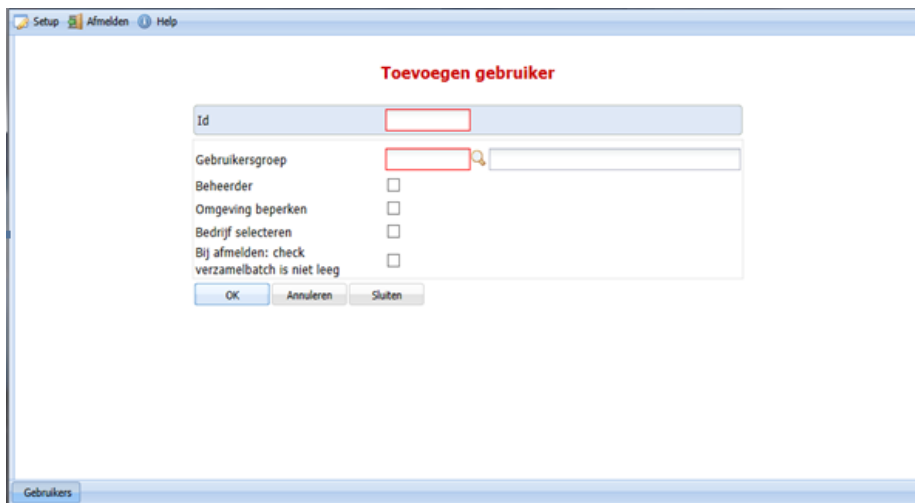
Een gebruikersgroep kan worden gezien als 'placeholder' voor een aantal (vrij te kiezen) menuopties. Onderstaande afbeelding toont als voorbeeld de gebruikersgroep *ALL (waarbij alle menuopties zijn aangevinkt):



Omdat 'Gebruikersgroep' een verplicht gegeven bij 'Gebruiker' is, dient er altijd tenminste één gebruikersgroep aanwezig te zijn voordat er gebruikers kunnen worden gedefinieerd.

Gebruikers

Onderstaande afbeelding toont het invoerscherm voor het opgeven van een nieuwe gebruiker:



- Id: het id van het gebruikersprofiel waarmee de betreffende gebruiker zich bij het IBM Power System aanmeldt waarop FIS2000 of FMS is geïnstalleerd.
- Gebruikersgroep: zie vorige paragraaf.
- Beheerder: hier wordt bepaald of de gebruiker de toggle-functie tussen gebruikers- en beheerdersmenu wel/niet tot zijn beschikking krijgt.
- Omgeving beperken¹: hiermee kan het gebruik van Fixed Assets Control tot één omgeving worden beperkt. Indien deze optie is aangevinkt, is het vanzelfsprekend verplicht om de rubriek 'Omgeving' in te vullen.
- Bedrijf selecteren: indien deze optie is aangevinkt, wordt na aanmelding te allen tijde het prompt-scherf 'Wisselen bedrijf' getoond.
- Bij afmelden check verzamelbatch is niet leeg: de gebruiker wordt bij het afmelden (via de knop 'Afmelden') erop geattendeerd dat een verzamelbatch nog mutaties bevat.

Omdat er nogal wat IBM Power System rechten nodig zijn om de omschrijving van een gebruikersprofiel op te mogen halen, wordt in plaats hiervan de omschrijving van de message queue van de betreffende gebruiker opgehaald. Deze omschrijving kan, afhankelijk van de manier waarop het betreffende gebruikersprofiel is aangemaakt of gewijzigd, afwijken van de omschrijving van het bijbehorende gebruikersprofiel. Het is echter altijd mogelijk om deze omschrijving achteraf (binnen FAC) aan te passen.

¹ Dit is alleen zinvol, wanneer er meerdere omgevingen (lees: databibliotheken) zijn aangemaakt.