

## TIDPLAN KVARTALSBOKSLUT 2 ÅRSBOKSLUT 2024

Senast uppdaterat: 2024-06-14

<u>Datum</u>	<u>Aktivitet</u>	<u>Ansvar</u>
Innan perioden stänger i kvartalen eller snarast därefter	<p><b>Rätt intäkt på rätt period - Periodiseringsbelopp 100 tkr.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gå igenom era intäkter och skicka fakturor/rekvirera så att rätt intäkt redovisas i rätt period.</li> <li>• Om ni inte hinner ställa ut fakturan ska intäkten bokas upp som en upplupen intäkt.</li> <li>• När intäkten kommit er tillhanda ska uppbokningen vändas.</li> </ul> <p><b>Rätt kostnad på rätt period – Periodiseringsbelopp 100 tkr</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gå igenom era kostnader och boka upp kostnader som ska redovisas på perioden.</li> <li>• När fakturan/kostnaden kommit er tillhanda ska uppbokningen vändas.</li> </ul>	INST
28 juni	<p><b>Skicka fakturor till K (Region Stockholm) avseende löner och tjänster utförda första halvåret.</b></p> <p>Som vi informerat om så har vi i samarbete med K en målsättning om att reglera våra mellanhavanden i delåret så att vi inte har hela årets fakturering i slutet av året. Exempel på hur ni kan arbeta med detta är att titta i er redovisning hur det såg ut 2023, kontakta forskaren och stäm av om faktura ska skickas. Ta regelbundet upp detta på era möten med forskaren och förklara vikten av detta.</p>	INST
28 juni	<p><b>Aktivera pågående anläggningar</b></p> <p>Anläggningar som är redovisade som pågående men bedöms som färdigställda skall aktiveras. Anläggningar som är bokade på konto 1291 ska antingen aktiveras eller ombokas till pågående anläggningar</p>	INST

## TIDPLAN KVARTALSBOKSLUT 2 ÅRSBOKSLUT 2024

Senast uppdaterat: 2024-06-14

<b>28 juni</b>	<b>Stäm av er uppdragsforskning och uppdragsutbildning</b> Se till så att kostnader är bokade på er uppdragsverksamhet. Stäm av dispositionstid i uppdragsutbildningen och stäng projekt där dispositionstiden är passerad.	<b>INST</b>
<b>1 juli</b>	<b>Avskrivningar</b> Mejl till gruppbrevlådor när klart.	<b>EA</b>
<b>3 juli</b>	<b>Brytdag och brytdagsbokning</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Leverantörsfakturer som kommer KI tillhanda senast 4 juli kl. 09:00 bokas in på Q1</li> <li>• Sista bokföringsfil av fakturer och interna bokföringsordrar sänds till huvudboken den 4 juli klockan 12:00</li> <li>• Brytdagsuppbokningen på fakturer över 100 tkr görs den 3 juli efter klockan 12:00</li> <li>• Arbeta med att påminna era fakturahanterare - godkännaren som sätter konto och projekt viktigast.</li> <li>• Fakturer som överstiger 100 tkr och som hamnar på konto brytdagskonto 5100 ska bokas om till rätt konto och projekt.</li> <li>• Saknar ni någon faktura med belopp överstigande 100 tkr ska den bokas in som upplupen kostnad</li> </ul>	<b>INST/EA</b>

## TIDPLAN KVARTALSBOKSLUT 2 ÅRSBOKSLUT 2024

Senast uppdaterat: 2024-06-14

<b>3 juli</b>	<b>Kontroll konto 1271* och aktivering av anläggningar</b> Kontroll av investeringsbelopp över 100 tkr på pågående konto 1271* Eventuell aktivering av anläggning.	<b>INST</b>
<b>3 juli</b>	<b>Avskrivningar på sent aktiverade anläggningstillgångar</b> Mejl till gruppbrevlådor när klart.	<b>EA</b>
<b>8 juli</b>	<b>Perioden stänger</b> Institutionerna klara med avstämningar	<b>INST</b>
<b>9 juli</b>	<b>Deadline bokning av underskottsprojekt på konto 1632/1672</b> Resultatmässiga projektunderskott (där aktivt avtal/kontrakt finns i Avtalsreskontran) ska bokas upp som upplupna bidrag- eller uppdragsintäkter på konto 1632/1672. Säkerställ innan bokningen att rapporterna <i>Fråga Intäkt (Brutto)</i> samt <i>Fråga Intäkt (Transfereringar)</i> i Avtalsreskontran är korrekta utifrån satt intäktsprognos och inbetalningar.  Säkerställ att bokningen är korrekt enligt rutin och ladda upp bilaga i Excel-format på SharePoint.	<b>INST</b>
<b>8 juli</b>	<b>Intrastat</b>	<b>INST</b>



## TIDPLAN KVARTALSBOKSLUT 2 ÅRSBOKSLUT 2024

Senast uppdaterat: 2024-06-14

<b>10 juli</b>	<b>EA periodiserar</b> EA bokar samtliga externfinansierade projekt med överskott mot oförbrukade medel på konto 2732/2772. Anslagsfinansierade projekt med över/underskott bokas mot myndighetskapitalet på konto 2090.	<b>UF</b>
<b>11 juli</b>	<b>Rapportering utfall till ESV</b>	<b>EA</b>