

Anläggningsmodulen (AT)

Handledning EA



**Karolinska
Institutet**



Innehållsförteckning

1	Inledning.....	4
1.1	Verksamhetens ansvar för anskaffning och utrangering av utrustning.....	4
1.2	Nummerserier och verksamhetstyper.....	4
2	Registering av inventarie.....	4
3	Kontroll och bokföring av aktiverad anläggningstillgång.....	5
3.1	Ny anläggning.....	5
3.2	Tillägg till befintlig anläggning.....	8
3.3	Bokföring av pågående anläggning.....	9
4	Avskrivningar på anläggningstillgång.....	9
4.1	Planenliga avskrivningar.....	9
4.2	Avskrivningsfördelning.....	10
4.2.1	Ändring av avskrivningsfördelning.....	10
4.3	Avskrivningssimulering.....	10
5	Reversering.....	14
6	Förändring av inventarie eller anläggning.....	16
6.1	Flytt/ändring av stöldbegärlig inventarie.....	16
6.2	Flytt/ändring av anläggning inom institution.....	17
6.3	Flytt/ändring av anläggning mellan institutioner.....	20
6.4	Byte av anläggningsgrupp.....	21
7	Inventering.....	24
8	Utrangering eller försäljning av en anläggningstillgång.....	25
9	Låneupptag.....	27
10	Årsavslut.....	27
11	Rapporter/browser.....	28
11.1	Inventarier och anläggningar per INST/AVDEL/ENHFOR/TEAM.....	28
11.2	Ekonomisk information för en anläggning.....	28
11.3	Söka/fråga om en anläggning.....	29
11.4	Specifika frågor för en anläggning.....	30
11.4.1	Anskaffningar, avskrivningar och restvärde.....	30



11.4.2	Anläggning med avskrivningsfördelning.....	31
11.4.3	Aktiverade transaktioner med verifikationsunderlag	31
11.4.4	Periodisk data per institution	32
12	Flödesschema AT-modulen	33



1 Inledning

1.1 Verksamhetens ansvar för anskaffning och utrangering av utrustning

Innan en registrering av en stöldbegärlig inventarie eller aktivering av en anläggningstillgång kan göras av institutionen så måste berörda personer i verksamheten ha säkerställt att den ska kostnadsföras eller aktiveras. Vid utrangering eller eventuell försäljning gäller också att verksamheten ska ha säkerställt att det kan göras enligt KI:s riktlinjer.

Om det är en anläggning som ska aktiveras måste de ha gjort en bedömning av tillgångens finansiering och anläggningens ekonomiska livslängd. För en utrangering eller eventuell försäljning måste bedömning ha gjorts att KI som myndighet inte längre har någon nytta av utrustningen i verksamheten. Mer information om detta återfinns på Medarbetarportalen i *Ekonomihandboken: Anläggningstillgångar*.

1.2 Nummerserier och verksamhetstyper

Anläggningar och stöldbegärliga inventarier skiljs åt med hjälp av två automatiska nummerserier. Anläggningar har serie 100000-199999 medan stöldbegärliga inventarier har serie 500000-599999.

Fram till och med 2016 så var anläggningsnumren uppbyggda med ett institutionsprefix före numreringen. De finns fortfarande kvar i anläggningsmodulen.

För anläggningar finns det också olika verifikationstyper, eftersom vi behöver hålla isär om anläggningen är en nyanskaffning under året eller en från tidigare år. Verifikationstyperna är tre och används enligt nedan:

AT - används vid bokföring av årets nya anläggningar, tillägg, avskrivningar och reverseringar.

AR - används vid projektbyte och anläggningsflyttar av tidigare års anläggningar, ej årets nya.

AV - används vid försäljning/utrangering av anläggningar.

Nedan följer en beskrivning av vad som görs centralt av EA i de olika avsnitten för anläggningar och inventarier då institutionen har genomfört sina aktiviteter, se *Handledning AT-modulen INST*.

2 Registering av inventarie

När en ekonom har konterat en leverantörsfaktura på kontogrupp 561* (Korttidsinvesteringar, ej anläggningstillgångar) och har klassat den som stöldbegärlig ska den registreras som en inventarie i anläggningsregistret. Inventarien får ett nummer i ett fast nummerserieintervall och institutionen underhåller dem helt själva i anläggningsregistret.

3 Kontroll och bokföring av aktiverad anläggningstillgång

3.1 Ny anläggning

När en ekonom har aktiverat en anläggning via *Skapa anläggning från faktura* får den ett nummer i ett fast nummerserieintervall för anläggningar. Aktiverade anläggningar kontrolleras och bokförs av EA vid ett par tillfällen under en ordinarie vecka. Vid bokslut kontrolleras aktiveringar löpande innan avskrivningar körs. Vid akut behov av bokföring av en aktivering kan ärende skickas in till redovisning@ki.se från institution.

För att kontrollera vilka anläggningar som har aktiverats går du in under *Bokföring/Underhåll av transaktioner*.

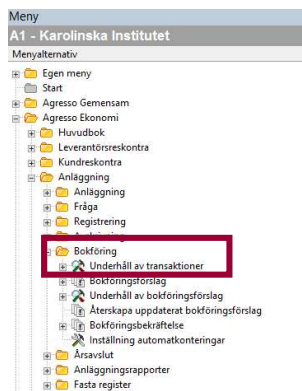
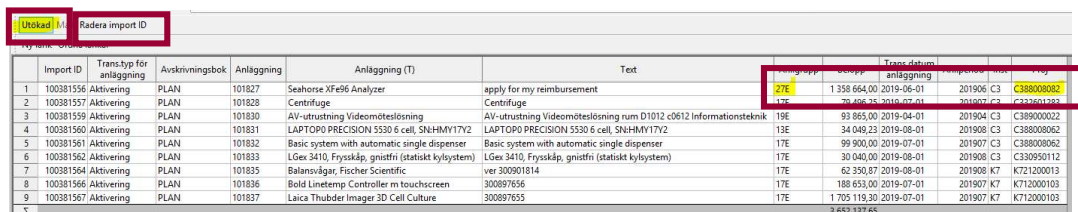


Bild 1

Sök fram vad som ligger för bokföring i underhållet. Förutom *aktiveringar* så kan det även finnas *tillägg* eller *försäljningar/utrangeringar*, som ska bokföras. *Tillägg* beskrivs nedan i detta avsnitt och *försäljningar/utrangeringar* kommer i avsnitt 8, *Utrangering eller försäljning av en anläggning*.



Import ID	Trans typ för anläggning	Avskrivningsbok	Anläggning	Anläggning (T)	Text	Trans datum
1	100381556 Aktivering	PLAN	101827	Seahorse XFe56 Analyzer	apply for my reimbursement	201906 C3
2	100381557 Aktivering	PLAN	101828	Centrifuge	Centrifuge	201907 C2
3	100381559 Aktivering	PLAN	101830	AV-utrustning Videomöteslösning	AV-utrustning Videomöteslösning rum D1012 c0612 Informationsteknik	201904 C3
4	100381560 Aktivering	PLAN	101831	LAPTOPO PRECISION 5530 6 cell, SNHMY17Y2	LAPTOPO PRECISION 5530 6 cell, SNHMY17Y2	201908 C3
5	100381561 Aktivering	PLAN	101832	Basic system with automatic single dispenser	Basic system with automatic single dispenser	201907 C3
6	100381562 Aktivering	PLAN	101833	LGen 3410, Frysskåp, gniisfri (statiskt kylsystem)	LGen 3410, Frysskåp, gniisfri (statiskt kylsystem)	201908 C3
7	100381564 Aktivering	PLAN	101835	Balansvägar, Fischer Scientific	ver 300901814	201908 K7
8	100381566 Aktivering	PLAN	101836	Bold Linetemp Controller m touchscreen	300897656	201907 K7
9	100381567 Aktivering	PLAN	101837	Laica Thubder Imager 3D Cell Culture	300897655	201907 K7
						3 652 137,65

Bild 2

I ovanstående bild har frågan utökats med att ange *anläggningsgrupp* och *projekt* för att kontrollera anläggningar, som aktiverats på projekt inom utbildning, forskning eller gemensamma universitetsfunktioner med verksamhetskoder **1,2,7** eller **8**. Det är viktigt att de blir korrekt bokförda med en *lånefinansierad anläggningsgrupp* då de är underlag till låneupptaget, som görs tre gånger under året. Se vidare avsnitt 9, *Låneupptag*.

Inköp av utrustning med *statsanslag* aktiveras alltid med ***lånefinansierad anläggningsgrupp (L)***, *bidrag och uppdrag* aktiveras alltid med ***externt finansierad anläggningsgrupp (E)***. Den gulmarkerade aktiveringen är felaktig då den har en extern anläggningsgrupp men ett statsanslagsprojekt, vilket måste korrigeras av oss centralt. Enklast är att bokföra aktiveringen för att sedan göra ett *byte av anläggningsgrupp*, som beskrivs i avsnitt 6, *Förändring av inventarie eller anläggning*.

Gå igenom aktiveringarna och kontrollera att de överensstämmer med de krav som är beskrivna i Ekonomihandboken för att få aktivera en anläggning. **Kontrollera *beloppsgränsen 30 tkr, anläggningsgrupp* samt om en anläggning är registrerad som en *individuell enhet*. En anläggning kan bestå av flera enheter men endast om det är en fungerande enhet eller likartad tillgång, se *exemplifieringar i EA-handboken*. Kontrollera även *datum/aktiveringsperiod*. Kostnader för löpande underhåll aktiveras inte utan endast kostnader, som avser direkta uppgraderingar av en anläggning.**

En anläggning kan ha en annan anläggningsperiod än bokföringsperiod i o m att den kan vara tagen i bruk i en tidigare månad än bokföringsmånaden. Vid årsbokslut är det viktigt att tänka på då anläggningsperioden skall vara den första på det nya året, t ex vid nytt bokföringsår 2019 ska perioden vara 201901 och inte 201812.

Saknas det projektinformation för en aktivering i bokföringsunderhållet går det inte att bokföra anläggningen, vilket oftast beror på att ekonomen har försökt skapa en anläggning som ska delas på två olika projekt. Det går bara att bokföra anläggningen på ett projekt, vilket ekonomen görs uppmärksam på för att aktivera om den. I de fallen måste aktuellt anläggningsnummer stängas samt att aktiveringen tas bort i bokföringsunderhållet med hjälp av knappen *Radera import ID*, se ovanstående bild. Stå på aktuell rad som ska aktiveras om och tryck på *Radera Import ID*. Raden får då ett streck och du väljer Spara/F12. Posten finns därefter tillgänglig i menyn *Skapa anläggningar från fakturor* där ekonomen kan aktivera om anläggningen, vilket kommer skapa ett nytt anläggningsnummer.

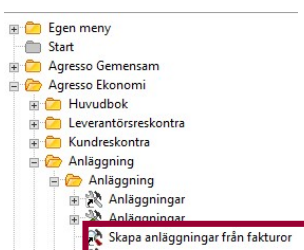


Bild 3

I de fallen är det bra att skriva in på den felaktiga anläggningen i registret att den aktiverats felaktigt och är ersatt av ett nytt anläggningsnummer.

1 - Anläggningar | 2 - Huvudbok | 3 - Avskrivningsbok | 4 - Adress | 5 - Relation | 6 - Avskrivningsfördelning

Anläggning: 101834 Spesimner

Anl grupp: 17E 17E Laboratorierutrustning (3 år) Status: Stängd

Faste upplysningar - anläggningar

Huvudanläggning			
Leverantör	4111032468	SYNERGY DEVICES LTD	
Från anläggningsdatum	2019-05-15	Från period	201905
Från avskrivningsdatum	2019-05-15	Från period	201905
Till anläggningsdatum		Till period	0
Underlag avskr./aktivering	129 997,31		
Ursprungsvärde	0,00	Ursprungligt värdatedatum	2019-08-27
Standardvärde	0,00	Standard värdatedatum	2019-08-27
Forsäkringsvärde	0,00		

Bidrag

Information

Felaktiverad, se ny anl 101846/HDJ

Uppdaterad: 2019-09-05 06:49:13 Användare: HELDER

Bild 4

OBS! När du sparar om ändringar på en stängd anläggning kan du ibland få en fråga om du vill aktivera den. Svara då JA men gå sedan in i bokföringsunderhållet och ta bort den med *Radera import ID*, eftersom den redan har stängts.

Vill verksamheten/institutionen dela avskrivningskostnaden för anläggningen med andra projekt/institutioner måste de fylla i och skicka in blanketten för *Kostnadsfördelning av anläggning*, se avsnitt 4, *Avskrivningar på anläggningstillgång*.

Gå till *Bokföring* och välj rapportvarianten nedan för att aktivera de anläggningar som har kontrollerats i bokföringsunderhållet. Rapporten bokför bokföringsförslaget med automatik och styrs mot *verifikationstyp AT* det vill säga bokföringsförslag (AT03) och bokföringsbekräftelse (AT04).

A1 - Karolinska Institutet

Menyalternativ

- Egen meny
- Start
- Agresso Gemensam
- Agresso Ekonomi
 - Huvudbok
 - Leverantörsreskontra
 - Kundreskontra
 - Anläggning
 - Anläggning
 - Fråga
 - Registrering
 - Avskrivning
 - Bokföring
 - Underhåll av transaktioner
 - Bokföringsförslag
 - 1. Bokföringsförslag Aktivering med bokföring
 - 3. Bokföringsförslag Försälj/Utrång med bokföring
 - 4. Bokföringsförslag Byte anl.grupp med bokföring
 - 5. Bokföringsförslag Byte begr.värde med bokföring

Bild 5

Klicka fram rapporten och fyll i aktuella *anläggningsnummer* och i vilken *period* du vill bokföra. Om alla aktiveringar är OK behöver i underhållet behöver du inte fylla i några anläggningsnummer. Välj sedan Spara/F12.

Variant 1: Bokföringsförslag Aktivering med bokföring	
Parameter	
1 Kopior	1
2 Serverko	Serial Report Queue
3 Prioritet	0
4 Skrivare	LOCAL
5 E-postbekräftelse	<input type="checkbox"/>
6 E-postdistribution	<input type="checkbox"/>
7 Status	N
8 Startdatum	
9 Starttid	
10 Utdatstyp	Välj autom.
11	B1908302
13 Från anläggningsnr	
14 Till anläggningsnr	
15 Anläggningsgrupp	
17 Period	201908
18 Verifikationsdatum	2019-08-30
23 Starta AT04	<input type="checkbox"/>

Bild 6

Gå sedan till *Underhåll beställda rapporter* och se att dina bokföringar är OK.

För att avskrivningar ska kunna bokföras på anläggningen behöver man även lägga in projektinformationen i *flik 6, Avskrivningsfördelning*. Ta upp rapporten och gå in i anläggningsregistret på de olika anläggningar och skriv in *institution* och *projekt med 100%* om det inte finns annan kostnadsfördelning. Kostnadsfördelning kommer in från intuitionen till vårt ärende hanteringssystem.

1 - Anläggningar		2 - Huvudbok		3 - Avskrivningsbok		4 - Adress		5 - Relation		6 - Avskrivningsfördelning	
Anläggning	UF99402081	KA - Säkerhetsskåp SN: 1000X450X895									
Anl.grupp	32L	32L Inredning förvaring (10 år), lån		Status	Aktiv						
Avskrivningsfördelning											
	Inst	Proi	Procent								
1	UF	UF12013008	100,00								
Σ			100,00								

Bild 7

3.2 Tillägg till befintlig anläggning

I underhållet kan det även finnas aktiverade *tillägg* för befintliga anläggningar. Kontrollera att tillägget är en uppgradering/förbättring av anläggningen och fakturan inkommit inom efterföljande tolv månader från anläggningens ursprungliga anskaffningsdatum. Annars ska ekonomen aktivera det som en ny anläggning.

Kontrollera också att tillägget är bokat på samma projekt som den befintliga anläggningen annars kommer det att uppstå differenser på projektnivå på konto 1291, som måste rättas av ekonomen.

För bokföring av tillägg finns ingen rapportvariant så då användas *Bokföringsförslag (AT03)* och *Bokföringsbekräftelse (AT04)*. Ange aktuellt anläggningsnummer i bokföringsförslaget, som genererar ett *Bunt ID*. I samband med bokföringsbekräftelsen används *aktuellt Bunt ID* och *verifikationstyp AT*.

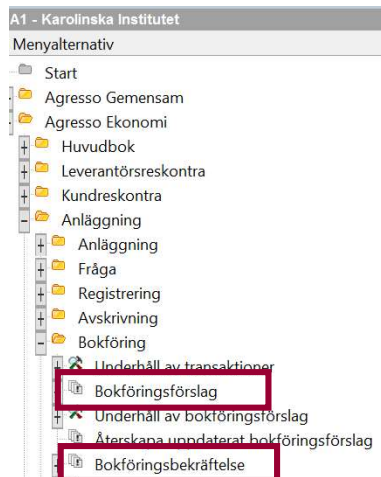


Bild 8

3.3 Bokföring av pågående anläggning

Aktivering görs av ekonomen men i *rutinbeskrivningen för avskrivningar* görs en kontroll av dessa anläggningskonton av EA. Texten nedan får stå kvar som en information för att veta hur pågående anläggningar bokförs.

En pågående anläggning som består av flertalet leverantörsfakturor som inkommit under året eller från föregående år, s k pågående/ej färdigställd anläggning, aktiveras samtidigt då de avser en och samma anläggning.

För fakturor som inkommer under året aktiveras anläggningen genom att alla fakturorna bokas om från *konto 12711, 12712 eller 12713, Pågående nyanläggningar, årets anskaffningar* till konto 1291.

Om belopp ligger kvar på konton för årets anskaffningar enligt ovan över ett årsskifte överförs beloppen som ingående balanser till konto 12701, 12702 eller 12703 (dessa konton går ej att boka på) på aktuellt projekt. Ombokning görs då med hjälp av *konto 12741, 12742 eller 12743, Pågående nyanläggningar, årets överföringar* till konto 1291.

4 Avskrivningar på anläggningstillgång

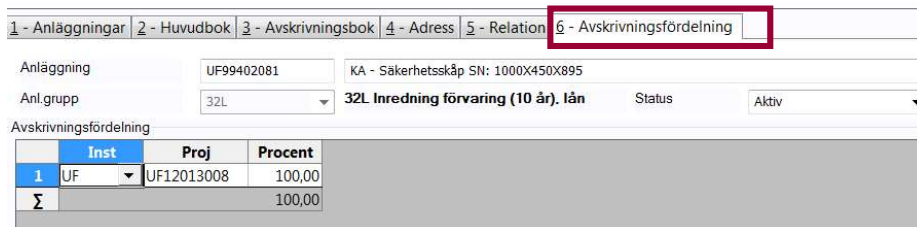
4.1 Planenliga avskrivningar

Avskrivningar görs av EA månadsvis i samband med bokslut. Anläggningen skrivs ned enligt den anläggningsgrupp som valts vid aktivering av anläggning. För avskrivningar finns en separat rutinbeskrivning då den omfattar ganska många olika avstämningar, se *Rutinbeskrivning för avskrivningar AT* på servern.

4.2 Avskrivningsfördelning

Avskrivningsfördelning är en funktion i AT-modulen som möjliggör att enkelt kunna fördela avskrivningskostnader för anläggningstillgångar mellan projekt och institutioner. Kostnadsfördelning kan göras för *max 10 projekt* och med *hela och halva procentsatser* (exempelvis 10,0 alt 10,5). För mer omfattande fördelningar av avskrivningskostnad (mer än 10 projekt) används det interna kontot 69901, se vidare i *kontoplanen* som du återfinner på Medarbetarportalen.

Ekonomen ska skicka in en attesterad blankett *Kostnadsfördelning av anläggningstillgång* till redovisning@ki.se efter att anläggningen är aktiverad. Fördelningen registreras i flik 6, avskrivningsfördelning.



	Inst	Proj	Procent
1	UF	UF12013008	100,00
Σ			100,00

Bild 9

RUTINEN HÅLLER PÅ ATT GÖRAS OM I vissa fall kan en institution få finansiering via Infrastrukturrådet för att anskaffa en strategisk anläggningstillgång, vilken bokförs på UL. Om fler institutioner än UL finansierar anläggningen skickas blanketten *Information om anläggningstillgång - Infrastrukturrådet (IR)* till redovisning@ki.se.

Underlaget ska vara EA tillhanda senast den sista arbetsdagen samma månad, som anläggningen aktiverats, för att kunna fördelas innan avskrivningskörningen.

4.2.1 Ändring av avskrivningsfördelning

Vid ändring av avskrivningsfördelning ska ägande institution skicka in en uppdatering av ny kostnadsfördelning till redovisning@ki.se för aktuellt/aktuella projekt i en ny blankett.

4.3 Avskrivningssimulering

Den här funktionen använder institutionerna främst själva men kan också köras av oss centralt om någon institution skulle behöva hjälp med det. Avskrivningssimuleringar simulerar hela KI 5 år framåt.

Den nya anläggningsnummerserien innehåller inte institutionsprefix och kommer därför inte med när man tar fram en avskrivningssimulering enligt tidigare rutin. För att få fram en simulering för både gamla och nya anläggningsnummer behöver två simuleringar köras och sedan summeras.

Gå till *Agresso Ekonomi/Anläggning/Avskrivning/avskrivningssimulering/Simulering* för att beställa rapporten. Institutionerna använder avskrivningssimulering på webben (ligger under rapporter).

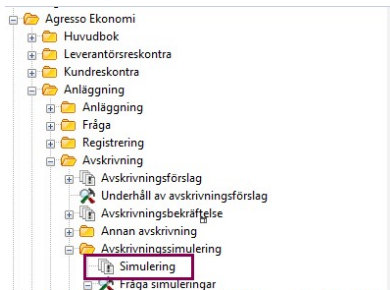


Bild 10

För att ta fram en rapport med äldre anläggningsnummer ska du ange instkod samt instkod + ZZZ (t.ex. C1ZZZ), från och till period som ska simuleras. Beställ sedan rapporten med F12.

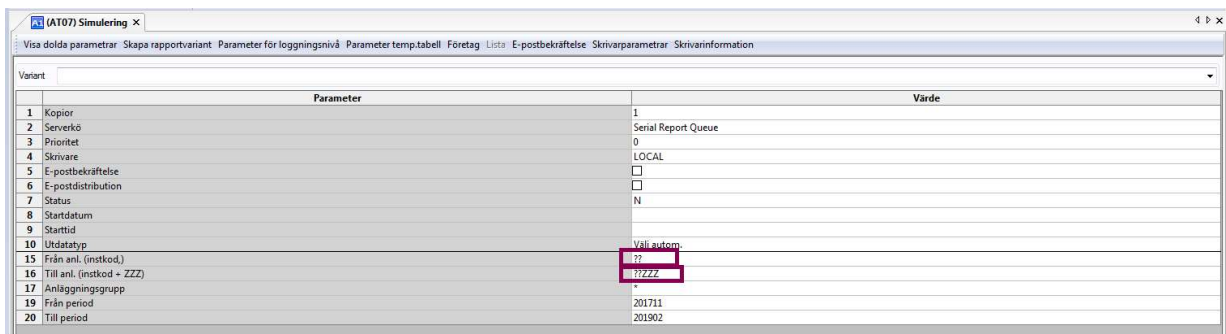


Bild 11

Rapporten hamnar i *Underhåll av beställda rapporter*, dubbelklicka på rapporten när den fått status T och öppna den översta filen genom att dubbelklicka.

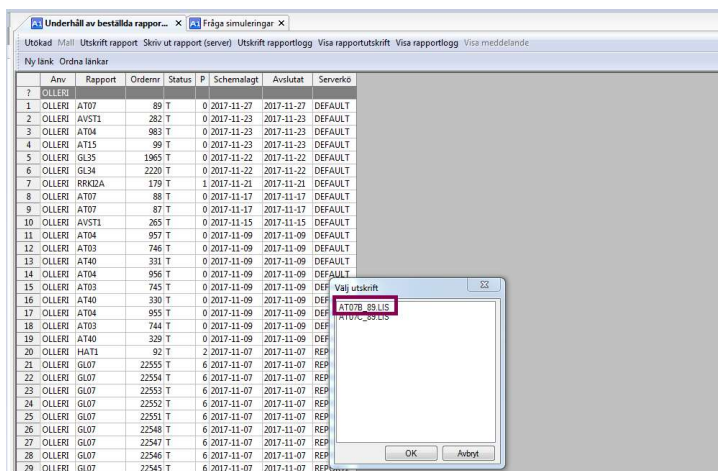


Bild 12

Längst ned i rapporten syns totalbeloppet för kommande avskrivningar för sökt period.

Type	Avskr.metod	Konto	Dim1	Dim2	Ver.text	Per	Belopp
Karolinska Institutet (A1) A1 - Karolinska Institutet Simulering							Sida: 5 171127 09:46:59
SUM nettbelopp :							0,00
SUM debetbelopp :							50 541,59
SUM kreditbelopp :							50 541,59
SUM nettbelopp :							0,00

Bild 13

För att ta fram en rapport med nya anläggningsnummer ska du ange anläggningsnummer från 1 till 999999 samt från och till period, som ska simuleras. Beställ sedan rapporten med F12.

Variant	Parameter	Varde
1	Kopior	1
2	Serverkö	Serial Report Queue
3	Prioritet	0
4	Skivare	LOCAL
5	E-postbekräftelse	<input type="checkbox"/>
6	E-postdistribution	<input type="checkbox"/>
7	Status	N
8	Startdatum	
9	Starttid	
10	Udatatyp	Välj autom.
15	Från anl. (instkod)	1
16	Till anl. (instkod + ZZ)	999999
17	Anläggningsgrupp	*
19	Från period	201711
20	Till period	201902

Bild 14

Rapporten hamnar i *Underhåll av beställda rapporter*, när rapporten fått status T så är simulering klar. För att kunna särskilja simuleringen per institution för de nya anläggningsnumren behöver ytterligare ett steg nu göras.

Gå till *Agresso Ekonomi/Anläggning/Avskrivning/avskrivningssimulering/Simulering/Fråga simuleringar*.

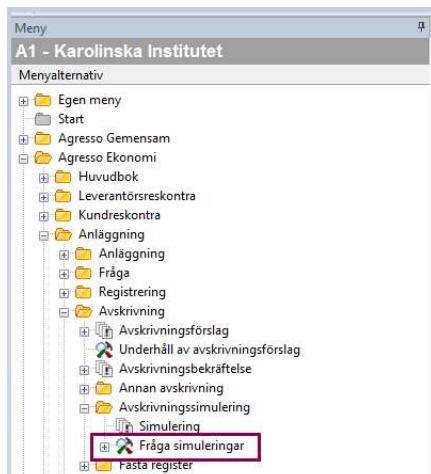


Bild 15

Tryck på pilen vid *Bunt ID* välj sedan ditt KI-ID i *droplistan* och tabba ur fältet. Tryck sedan F7 för att söka fram simuleringen.

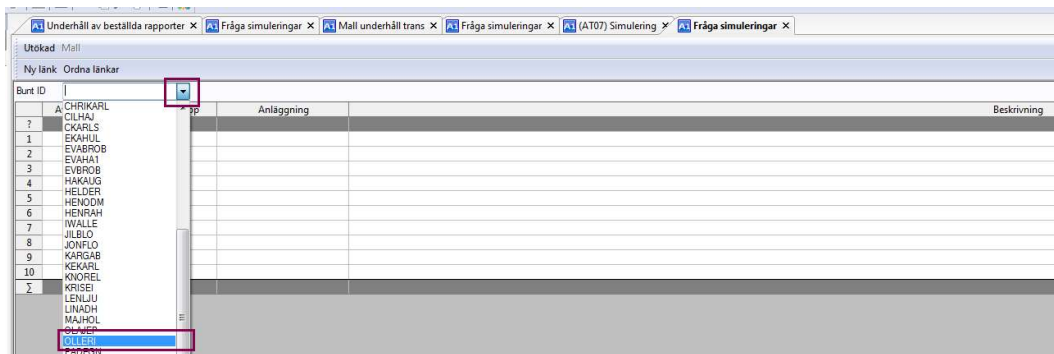


Bild 16

När simuleringen visas, ange *konto 6** och *institutionskod* i markerade fält i bilden nedan och sök på nytt med F7 för att filtrera fram aktuell institution och kostnadskontona för avskrivningar.

Bunt ID	Avskrivningsbok	Anl.grupp	Anläggning	Beskrivning	Text	Val	Valutabelopp	Belopp	Trans.datum	Anl.period	Räkensk.år	Konto	Inst	Dnr
?												6*	C1	
1	PLAN	17E	100004	Aluminum T-slot profile	Automatisk avskrivning 201711	SEK	866,58	866,58	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
2	PLAN	17E	100004	Aluminum T-slot profile	Automatisk avskrivning 201712	SEK	866,53	866,53	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	

Bild 17

Längst ned finns då totalbeloppet av simulerade avskrivningarna för aktuell institution och period.

39	PLAN	17E	100323	Coriolis Air Sampler	Automatisk avskrivning 201711	SEK	2 069,44	2 069,44	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
40	PLAN	17E	100323	Coriolis Air Sampler	Automatisk avskrivning 201712	SEK	2 069,46	2 069,46	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
41	PLAN	27E	100328	Cellimager, Incellis	Automatisk avskrivning 201711	SEK	5 930,83	5 930,83	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
42	PLAN	27E	100328	Cellimager, Incellis	Automatisk avskrivning 201712	SEK	5 930,85	5 930,85	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
43	PLAN	17L	100352	Laser till LSR II, Coherent Sapphire 488-100 LP SORP	Automatisk avskrivning 201711	SEK	5 454,72	5 454,72	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
44	PLAN	17L	100352	Laser till LSR II, Coherent Sapphire 488-100 LP SORP	Automatisk avskrivning 201712	SEK	5 454,73	5 454,73	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
45	PLAN	27E	100392	Illumina MiSeq system SY-410-1003	Automatisk avskrivning 201711	SEK	12 651,91	12 651,91	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
46	PLAN	27E	100392	Illumina MiSeq system SY-410-1003	Automatisk avskrivning 201712	SEK	12 651,91	12 651,91	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
Σ							306 149,20	306 149,20						

Bild 18

Simuleringen kan exporteras till Excel genom att klicka på *Export* och sen dubbelklicka på *Browser*.

Burt ID	Avskrivningsbok	Anl-grupp	Anläggning	Beskrivning	Text	Val	Valutabelopp	Belopp	Trans.datum anläggning	Anl.period	Räkensk.år	Konto	Inst	Dnr
1	PLAN	17E	100004	Aluminum T-slot profile	Automatisk avskrivning 201711	SEK	866,58	866,58	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
2	PLAN	17E	100004	Aluminum T-slot profile	Automatisk avskrivning 201712	SEK	866,53	866,53	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
3	PLAN	13E	100005	CTMR NAS, Dell R370	Automatisk avskrivning 201711	SEK	2 654,18	2 654,18	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
4	PLAN	13E	100005	CTMR NAS, Dell R370	Automatisk avskrivning 201712	SEK	2 654,19	2 654,19	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
5	PLAN	17E	100006	Cool.ED, pE-300white	Automatisk avskrivning 201711	SEK	1 281,39	1 281,39	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
6	PLAN	17E	100006	Cool.ED, pE-300white	Automatisk avskrivning 201712	SEK	1 281,38	1 281,38	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
7	PLAN	13E	100007	Dator, HP Workstation Z840	Automatisk avskrivning 201711	SEK	860,67	860,67	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
8	PLAN	13E	100007	Dator, HP Workstation Z840	Automatisk avskrivning 201712	SEK	860,65	860,65	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
9	PLAN	27E	100086	ME220 focused ultra sonicator	Automatisk avskrivning 201711	SEK	8 633,22	8 633,22	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
10	PLAN	27E	100086	ME220 focused ultra sonicator	Automatisk avskrivning 201712	SEK	8 633,25	8 633,25	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
11	PLAN	27E	100088	Flame reactor	Automatisk avskrivning 201711	SEK	6 414,53	6 414,53	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
12	PLAN	27E	100088	Flame reactor	Automatisk avskrivning 201712	SEK	6 414,50	6 414,50	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
13	PLAN	17E	100095	-80 frys FORMA 820, -86,	Automatisk avskrivning 201711	SEK	1 780,22	1 780,22	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
14	PLAN	17E	100095	-80 frys FORMA 820, -86,	Automatisk avskrivning 201712	SEK	1 780,24	1 780,24	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
15	PLAN	17E	100104	Anaerobic Culture Box	Automatisk avskrivning 201711	SEK	9 266,33	9 266,33	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
16	PLAN	17E	100104	Anaerobic Culture Box	Automatisk avskrivning 201712	SEK	9 266,36	9 266,36	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
17	PLAN	17E	100123	PCR machine Proflex	Automatisk avskrivning 201711	SEK	1 688,19	1 688,19	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
18	PLAN	17E	100123	PCR machine Proflex	Automatisk avskrivning 201712	SEK	1 688,23	1 688,23	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
19	PLAN	27L	100134	Fluorescence Spectropho	Automatisk avskrivning 201711	SEK	4 444,24	4 444,24	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
20	PLAN	27L	100134	Fluorescence Spectropho	Automatisk avskrivning 201712	SEK	4 444,25	4 444,25	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
21	PLAN	37E	100175	Image Stream-X Mark II	Automatisk avskrivning 201711	SEK	36 671,01	36 671,01	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	
22	PLAN	37E	100175	Image Stream-X Mark II	Automatisk avskrivning 201712	SEK	36 671,00	36 671,00	2017-12-31	201712	2017	6911	C1	
23	PLAN	17L	100242	Incubator	Automatisk avskrivning 201711	SEK	2 166,67	2 166,67	2017-11-30	201711	2017	6911	C1	

Bild 19

5 Reversering

Det kan uppstå ett behov av att reversera anläggningstransaktioner. Reversering av avskrivningar görs endast för innevarande år, i undantagsfall kan konto 69901 användas för att justera avskrivningar för tidigare perioder. Ekonomen behöver komma in med ett ärende till redovisning@ki.se och motivera varför det ska ske. Exempelvis kan det vara vid felbokning av avskrivningskostnad för ett EU-projekt.

Gå till **Anläggning/Reversering** och välj **Markera poster för reversering**.

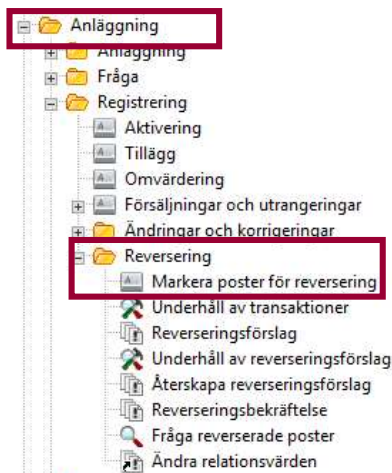


Bild 20

Skriv in **aktuellt anläggningsnummer** och tryck **Sök/F7** för att se anläggningens transaktioner.

Reverseras	Reversera anläggningstransaktioner	Transaktions-id i anläggning	Trans.typ för anläggning	Avskrivningsb.k	Anläggning	Anläggning (T)	Trans.datum anläggning	Anl.period	Text	Inst	Dnr	Bokf.ver.ref
<input type="checkbox"/>					100988							
<input type="checkbox"/>		100290168	Aktivering	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2018-09-01	201809	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	H7		100035313
<input type="checkbox"/>		100292622	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2018-09-30	201809	Automatisk avskrivning 201809	H7		100035508
<input type="checkbox"/>		100292621	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2018-10-31	201810	Automatisk avskrivning 201810	H7		100035508
<input type="checkbox"/>		100304725	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2018-11-30	201811	Automatisk avskrivning 201811	H7		100036078
<input type="checkbox"/>		100317263	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2018-12-31	201812	Automatisk avskrivning 201812	H7		100037630
<input type="checkbox"/>		100338062	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-01-31	201901	Automatisk avskrivning 201901	H7		100040047
<input type="checkbox"/>		100338063	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-02-28	201902	Automatisk avskrivning 201902	H7		100040047
<input type="checkbox"/>		100338064	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-03-31	201903	Automatisk avskrivning 201903	H7		100040047
<input type="checkbox"/>		100338065	Ändra dimension från	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-04-01	201904	Ändra konteringsvärden	H7		100040052
<input type="checkbox"/>		100338065	Ändra dimension till	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-04-01	201904	Ändra konteringsvärden	H7		100040052
<input type="checkbox"/>		100344385	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-04-30	201904	Automatisk avskrivning 201904	UL		100043344
<input type="checkbox"/>		100348790	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-05-31	201905	Automatisk avskrivning 201905	UL		100046811
<input type="checkbox"/>		100358046	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-06-30	201906	Automatisk avskrivning 201906	UL		100047745
<input type="checkbox"/>		100364126	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-07-31	201907	Automatisk avskrivning 201907	UL		100048169
<input type="checkbox"/>		100370924	Automatisk avskrivning	PLAN	100988	FACS Symphony A5 över 6 år, dnr 2-325/2018 och 2-3511/2018	2019-08-31	201908	Automatisk avskrivning 201908	UL		100048600

Bild 21

Kryssa i de transaktioner du vill reversera och Spara/F12. Om du vill se att dina reverseringar hittar du dem i *bokföringsunderhållet*.

OBS! Tänk på att reversering inte kan göras i annan ordning än (omvänd) kronologisk dvs man kan inte reversera en tidigare period före den senaste gjorda. Utöver det kan man heller inte reversera *transaktioner för projektbyte eller anläggningsgrupp* efter att det är genomfört, se vidare avsnitt 6, *Förändring av inventarier eller anläggning*. I exemplet ovan innebär det att det endast är möjligt att reversera posterna till rad 11.

Kör därefter ett *Reverseringsförslag (AT15)* för aktuell anläggning och Spara/F12. I förslaget skapas ett *Bunt ID* som du tar fram vid bokföring av reverseringen.

AT15 Reverseringsförslag ×

Visa dolda parametrar Skapa rapportvariant Parameter för loggningsnivå Parameter temp.tabell Företag Lista E-postbekräftelse Skrivarparametrar Skrivarinformation

Årsart

Parameter	
1 Kopior	1
2 Servenko	Serial Report Queue
3 Prioritet	0
4 Skrivare	LOCAL
5 E-postbekräftelse	<input type="checkbox"/>
6 E-postdistribution	<input type="checkbox"/>
7 Status	N
8 Startdatum	
9 Starttid	
10 Utdatatyp	
11 Bunt ID	R1909051
12 Från anläggningsnr	
13 Till anläggningsnr	
14 Transaktionstext	Verifikation reverseras över
15 Avskrivningsbok	+
16 Period	201909
17 Verifikationsdatum	2019-09-05
18 Begrepp	+
19 Användare	
20 Sortera efter	Avskrivningsbok, anläggningsgrupp och anläggningsnr
23 Import ID	

Bild 22

Gå till *Underhåll av beställda rapporter* och kontrollera ditt reverseringsförslag. Är det OK så går du till *Reverseringsbekräftelse (AT04)*, välj ditt *Bunt ID* och *verifikationstyp AT*. Spara/F12.

Parameter	
1	Kopior
2	Serverkö
3	Prioritet
4	Skrivare
5	E-postbekräftelse
6	E-postdistribution
7	Status
8	Startdatum
9	Starttid
10	Lhdatstyp
11	Bunt ID
12	Verifikationstyp
13	Åtgärdstyp
14	Sortera efter
17	Beskrivning

1	1
2	Serial Report Queue
3	0
4	LOCAL
5	<input type="checkbox"/>
6	<input type="checkbox"/>
7	N
11	AVS-system
12	909001
14	Avskrivningsbok, anläggningsgrupp och anläggningsnr

Bild 23

Gå till *Underhåll av beställda rapporter* och kontrollera din reverseringsbekräftelse. Posten är nu vänd i både anläggningsregistret och huvudboken.

OBS vill du reversera t.ex en utrangering/försäljning som blivit fel måste verifikationstyp AV användas.

5.1 Återkalla aktivering

Man reverserar aldrig en aktivering när man vill ta bort en anläggning. Reversering av en aktivering triggar inte alla konton som berörs vid aktiveringen. Det kommer uppstå en differens på konto 12109 och det i sig kommer störa S-koden S1210. För att återkalla en aktivering kan man göra på två sätt, beroende på omständigheterna. Antingen, om kreditfaktura finns, så tilläggs-aktiverar man kreditfakturan via Skapa Anläggningar från fakturor. Då tas aktiveringen ut och man kan stänga anläggningen. Innan dess, om ett eller flera månadsslut har passerat, reverseras avskrivningarna.

Om anläggningen i stället skulle kostnadsföras (det vill säga att anläggningen är felaktigt aktiverad), så får man skapa en huvudboksverifikation med två rader: kredit på 1291 och debet på kostnadskonto, belopp samma som ursprungskostnaden. Sedan tilläggs-aktiveras kreditposten via Skapa Anläggningar från fakturor. Samma sak här, avskrivningar reverseras först. Sedan går det bra att stänga anläggningen.

6 Förändring av inventarie eller anläggning

6.1 Flytt/ändring av stöldbegärlig inventarie

Förändring av stöldbegärliga inventarier inom eller mellan institutionen/er sköter institutionen helt själv i anläggningsregistret.

6.2 Flytt/ändring av anläggning inom institution

Vid flytt/ändring av anläggning inom institution behöver *ändring av konteringsbegrepp* göras i anläggningsregistret. Institutionsekonomen skickar in ett ärende till redovisning@ki.se för att flytta enstaka anläggningar till nytt projekt.

OBS! Tänk på att denna funktion inte kan reverseras så kontrollera först om avskrivningar för innevarande behöver reverseras för det gamla projektet.

Om avskrivningar behöver reverseras så görs det före ändringen till nytt projekt samt att avskrivningarna körs om för det nya projektet. För att avskrivning ska kunna ske på det nya projektet innan *ändring av konteringsbegrepp* körs så läggs det in i *flik 6, Avskrivningsfördelning*, på aktuell anläggning.

Flytt av projekt görs endast i anläggningsmodul för innevarande år. Ska avskrivningskostnader för tidigare år ändras använd konto 69901.

Gå därefter till *Anläggning* och *Ändra konteringsvärden* för att ange *anläggningsnummer*, *trans.datum anläggning* samt *begrepp i dim3*, som är det gamla och nya projektet.

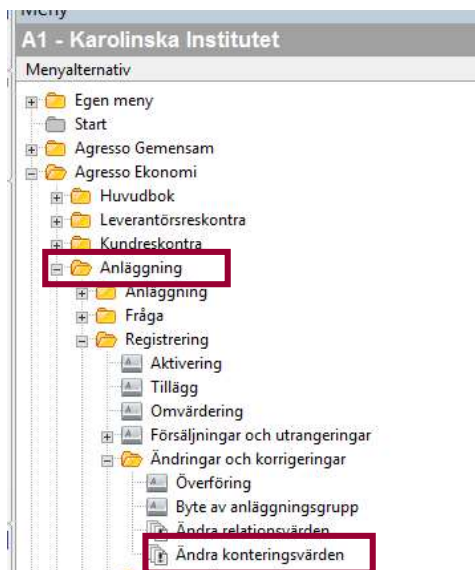


Bild 24

Ange alltid transaktionsdatumet till *den första i nuvarande månad*, (eftersom avskrivningsdatum alltid är det sista i föregående månad). Spara/F12. Om anläggningen ska flyttas per januari, fyller man i 20XX-01-01, ska anläggningen flyttas per juli fylls 20XX-07-01 i.

Verifikationsstyp	Proj.ansett
Anl.grupp	
Från anläggningsnr	100170
Till Anläggningsnr	100170
Trans.datum anläggning	2019-09-01
Begrepp i dim 1	
Befint. värde i dim 1	
Nytt värde i dim 1	
Begrepp i dim 2	
Befint. värde i dim 2	
Nytt värde i dim 2	
Begrepp i dim 3	PROJ
Befint. värde i dim 3	H91036103
Nytt värde i dim 3	H9455163

Bild 25

Din transaktion ska nu finnas i bokföringsunderhållet, vilket du kan kontrollera. Gå sedan till *Bokföringsförslag* och välj *anläggningsnummer* och *period*. Spara/F12.

Kontrollera ditt förslag och välj sedan *Bokföringsbekräftelse*. Om det avser en anläggning från tidigare år, välj *verifikationstyp AR* för att inte påverka automatkonteringar avseende årets anskaffningar. Om det avser en anläggning som avser årets anskaffning, välj *verifikationstyp AT*.

A1 - Karolinska Institutet

Menyalternativ

- Start
- Agresso Gemensam
- Agresso Ekonomi
- Huvudbok
- Leverantörsreskontra
- Kundreskontra
- Anläggning
 - Anläggning
 - Fråga
 - Registrering
 - Avskrivning
 - Bokföring
 - Underhåll av transaktioner
 - Bokföringsförslag
 - Underhåll av bokföringsförslag
 - Återskapa uppdaterat bokföringsförslag
 - Bokföringsbekräftelse

Bild 26

När bokföringen är genomförd så kommer ackumulerade balansvärden ha flyttats till det nya projektet. Historiska avskrivningar ligger kvar på det gamla projektet medan det nya tar kommande avskrivningar.

Efter bokföringen görs en kontroll att avskrivningsboken är uppdaterad med det nya projektet. Gå in i *Anläggningar* och ta fram anläggningen. Ställ dig sedan på flik 3, *Avskrivningsbok*, och klicka på *Avskrivning enl plan*.

1 - Anläggningar | 2 - Huvudbok | 3 - Avskrivningsbok | 4 - Adress | 5 - Relation | 6 - Avskrivningsfördelning

Anläggning: 100170 | Leica MC170 HD Camera - S/N 11175008
 Anl.grupp: 17E | 17E Laboratorieutrustning (3 år) | Status: Aktiv

Avskrivningsbok	Beskrivning	Status	Akt.status	Aktivera
1	PLAN	Avskrivning enl plan	Aktiv	<input type="checkbox"/>

Bild 27

Välj flik 2, *Huvudbok*, för att se att anläggningen har uppdaterats med det nya projektet i o m *ändringen av konteringsbegrepp*.

1 - Avskrivningsbok | 2 - Huvudbok | 3 - Avancerad

Anläggning: 100170 | Leica MC170 HD Camera - S/N 11175008
 Avskrivningsbok: PLAN | Avskrivning enl plan
 Akt.status: Aktiverad | Status: Aktiv

Kontering

Inst: INST | Institution | H9 | H9 Klinisk vetenskap, intervention och te...
 Dnr: | | |
 Proj: PROJ | Projekt | H9455163 | Damdimopoulos/FORMAS
 Fin: | | |

Bild 28

Det måste även göras en manuell uppdatering på anläggningen i registret på flik 2, *Huvudbok* och flik 6, *Avskrivningsfördelning*.

1 - Anläggningar | 2 - Huvudbok | 3 - Avskrivningsbok | 4 - Adress | 5 - Relation | 6 - Avskrivningsfördelning

Anläggning: 100170 | Leica MC170 HD Camera - S/N 11175008
 Anl.grupp: 17E | 17E Laboratorieutrustning (3 år) | Status: Aktiv

Kontering

Inst: INST | Institution | H9 | H9 Klinisk vetenskap, intervention och te...
 Dnr: | | |
 Proj: PROJ | Projekt | H9455163 | Damdimopoulos/FORMAS

Bild 29

1 - Anläggningar | 2 - Huvudbok | 3 - Avskrivningsbok | 4 - Adress | 5 - Relation | 6 - Avskrivningsfördelning

Anläggning: 100170 | Leica MC170 HD Camera - S/N 11175008
 Anl.grupp: 17E | 17E Laboratorieutrustning (3 år) | Status: Aktiv

Avskrivningsfördelning

	Proj	Procent
1	H9	100,00
2		100,00

Bild 30

6.3 Flytt/ändring av anläggning mellan institutioner

Vid flytt/ändring av anläggning mellan institutioner behöver *ändring av konteringsbegrepp* användas precis som vi flytt/ändring inom institution. Skillnaden här att institutionsekonomen måste skicka in excelfilen *Anläggnings- och inventerieflytt*, som finns på Medarbetarportalen, då det handlar om en större forskarflytt där anläggningarnas restvärde ska flyttas.

Rutinen för flytten/ändring är precis likadan som inom institution men i dessa fall kommer projektinformationen vara från två olika institutioner, som registreras i bilden *ändra konteringsvärden*.

11	Anl.grupp	*
12	Från anläggningsnr	CC090303011
13	Till Anläggningsnr	CC090303011
14	Trans.datum anläggning	2019-09-01
15	Begrepp i dim 1	
16	Befint. värde i dim 1	
17	Nytt värde i dim 1	
18	Begrepp i dim 2	
19	Befint. värde i dim 2	
20	Nytt värde i dim 2	
21	Begrepp i dim 3	
22	Befint. värde i dim 3	
23	Nytt värde i dim 3	

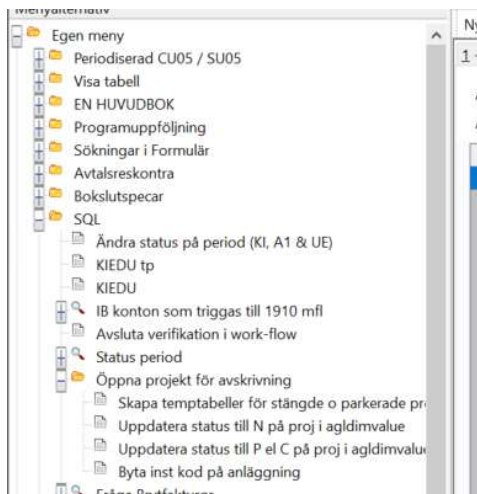
PROJ
CC55101012
C30101022

Bild 31

Gör sedan samma kontroll och uppdateringar på anläggningen i registret, som är beskrivet ovan.

Bild 32

När en flytt/ändring görs mellan institutioner så ändras endast projektet med automatik i *Avskrivningsboken*, se bild 28. Den avlämnade institutionens INST-benämning står kvar och den kan endast ändras till mottagande INST-benämning enligt en befintlig workaround. Rapporten heter Byta inst kod på anläggning och hittas under Egen meny\SQL\Öppna projekt för avskrivning\



Lägg in Anl Nr = AnläggningsID

Dimension 1 = Mottagande inst – **BARA INSTITUTIONSKODEN**

6.4 Byte av anläggningsgrupp

En anläggning kan behöva byta anläggningsgrupp om ekonomen aktiverat den felaktigt, se avsnitt 3, *Kontroll och bokföring av aktiverad anläggningstillgång*. Institutionsekonomen kan också skicka in ett ärende om det till redovisning@ki.se.

Nedan finns ett antal transaktioner som alla behöver byta från externt finansierad anläggningsgrupp till lånefinansierad.

Import ID	Trans.typ för anläggning	Avskrivningsbok	Anläggning	Anläggning (T)	Text	Anl.grupp	Belopp	Trans.datum anläggning	Anl.period	Inst	Proj
100381556	Aktivering	PLAN	101827	Seahorse XFe96 Analyzer	apply for my reimbursement	27E	1 358 664,00	2019-06-01	201906	C3	C388008082
100381557	Aktivering	PLAN	101828	Centrifuge	Centrifuge	17E	79 486,25	2019-07-01	201907	C3	C332601283
100381559	Aktivering	PLAN	101830	AV-utrustning Videomöteslösning	AV-utrustning Videomöteslösning rum D1012 c0612 Informationsteknik	19E	93 865,00	2019-04-01	201904	C3	C389000022
100381560	Aktivering	PLAN	101831	LAPTOP0 PRECISION 5530 6 cell, SN:HMY17Y2	LAPTOP0 PRECISION 5530 6 cell, SN:HMY17Y2	13E	34 049,23	2019-08-01	201908	C3	C388008062
100381561	Aktivering	PLAN	101832	Basic system with automatic single dispenser	Basic system with automatic single dispenser	17E	99 900,00	2019-07-01	201907	C3	C388008062
100381562	Aktivering	PLAN	101833	LGex 3410, Frysskåp, gnistfri (statiskt kylsystem)	LGex 3410, Frysskåp, gnistfri (statiskt kylsystem)	17E	30 040,00	2019-08-01	201908	C3	C330950112
100381564	Aktivering	PLAN	101835	Balansvägar, Fischer Scientific	ver 300901814	17E	62 350,87	2019-08-01	201908	K7	K721200013
100381566	Aktivering	PLAN	101836	Bold Linetemp Controller m touchscreen	300897656	17E	188 653,00	2019-07-01	201907	K7	K712000103
100381567	Aktivering	PLAN	101837	Laica Thubder Imager 3D Cell Culture	300897655	17E	1 705 119,30	2019-07-01	201907	K7	K712000103
							3 652 137,65				

Bild 33

Gå till *Anläggningar* och välj *Byte av anläggningsgrupp*.

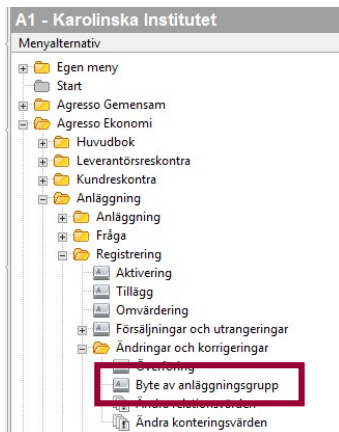


Bild 34

Ange den *anläggning* som ska byta anläggningsgrupp och välj den *första i månaden* för kommande avskrivningsperiod. Välj sedan Spara/F12.

Anläggningar

* Anläggning till ny anläggningsgrupp 101827
Seahorse XFe96 Analy...

Transaktionsdetaljer

Trans.datum anläggning: 2019-06-01 Anl.period: 201906

Befintlig anläggningsgrupp: 27E * Ny anläggningsgrupp: 27L Laboratorieutr...

Transaktionstext: Felaktigt val av anlgrupp, aktiverat på anslagsprojekt/HDJ

Bild 35

Du får då ett meddelande om att posten har sparats med ett registrerings-id och återfinns i *bokföringsunderhållet*.

2	100381570	Omgruppering från	PLAN	101827	Seahorse XFe96 Analyzer	Felaktigt val av angrupp, aktiverat på anslagsprojekt/HDJ	27E	0,00	2019-06-01	201906	C3	C388008082
3	100381570	Omgruppering till	PLAN	101827	Seahorse XFe96 Analyzer	Felaktigt val av angrupp, aktiverat på anslagsprojekt/HDJ	27L	0,00	2019-06-01	201906	C3	C388008082

Bild 36

Välj sedan att bokföra posterna med rapporten *Bokföringsförslag* då de specifika rapporterna inte är helt tillförlitliga.

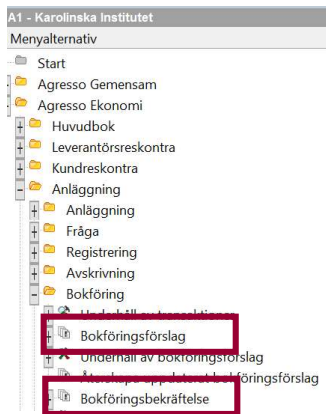


Bild 37

Skriv in ditt *anläggningsnummer* och *period* välj sedan Spara/F12.

11	Bunt ID	B19083010
12	Avskrivningsbok	+
13	Från anläggningsnr	
14	Till anläggningsnr	
15	Anläggningsgrupp	+
16	Import ID	
17	Period	201908
18	Verifikationsdatum	2019-08-30
19	Trans typ för anläggning	+
20	Begrepp	+
21	Användare	+
22	Sortera efter	Avskrivningsbok, anläggningsgrupp och anläggningsnr

Bild 38

Gå till Underhåll av beställda rapporter och kontrollera ditt förslag. Är det korrekt går du till *Bokföringsbekräftelse* och väljer ditt *Bunt ID* som ska bokföras. Välj *verifikationstyp AR* eller *AT* beroende på om det är en tidigare anskaffad (AR) eller årets anläggning anläggning (AT).

11	Bunt ID	B1908309
12	Verifikationstyp	Bokföring anläggningar (AT)
13	Åtgärdstyp	
14	Sortera efter	Avskrivningsbok, anläggningsgrupp och anläggningsnr
17	Beskrivning	

Bild 39

Gå in i anläggningsregistret och kontrollera att anläggningen fått den nya anläggningsgruppen.

1 - Anläggningar 2 - Huvudbok 3 - Avskrivningsbok 4 - Adress 5 - Relation 6 - Avskrivningsfördelning

Anläggning: 101827 Seahorse XFe96 Analyzer

Anl.grupp: 27L 27L Laboratorieutrustning (5 år), lån Status: Aktiv

Fasta upplysningar - anläggningar

Huvudanläggning

Bild 40

OBS! Om ändring av anläggningsgrupp även innebär *byte av avskrivningstid* måste även avskrivningsgrunden ändras för anläggningen. Gå till *Anläggningar* och sök fram aktuell anläggning och gå in på *Ändra avskrivningsgrund*.

Anläggningar x

Ekonomisk information Ändra avskrivningsgrund Ändra startdatum för avskrivning Transaktioner per avskrivningsbok

Ny länk Ordna länkar

1 - Anläggningar 2 - Huvudbok 3 - Avskrivningsbok 4 - Adress 5 - Relation 6 - Avskrivningsfördelning

Anläggning: 100094 Masspektrometer

Anl.grupp: 17E 17E Laboratorieutrustning (3 år) Status: Aktiv

Avskrivningsbok	Beskrivning	Status	Akt.status	Aktivera
1 PLAN	Avskrivning enl plan	Aktiv	Aktiverad	<input type="checkbox"/>

Bild 41


Ändra till det nya antalet månader som den nya anläggningsgruppen innebär i fältet *Livslängd i perioder* och välj Spara/F12. Exempelvis skulle nedanstående anläggning kunna ändras till en livslängd om fem år istf tre år. Skriv in 60 (istf 36) och välj Spara/F12.

Anläggning

Anläggning
100094 **Masspektrometer**

Avskrivningsbok
PLAN **Avskrivning enl plan**

Datum för ändring

Datum från 2019-09-12  Från period 201909

Avskrivningsinställningar

Avskr.metod
Linjär 1(saldojusterad) ▼

Avskrivningstabell

Livslängd i perioder 36

Återstående livslängd 5

Årlig avskr.procent 33,333333

Faktor sjunkande bokfört värde 1

Max. procent 100

Procentvärdestyp

Kalkylränta 0

Samma belopp varje period Växla till linjär automatiskt

Bild 42

7 Inventering

Var tredje år sker en inventering per campus enligt beslut 2018, som finns beskrivet i EA-handboken. Det finns skapade inventeringsfiler med instruktion på servern, *G:/Ea/Redovisning och controlling/Anläggningsredovisning/Inventering/2019/Inventeringsfiler*. Fyll inventeringsfilerna med aktuella uppgifter för de campusinstitutioner som ska inventera under aktuellt år och hämtas från anläggningsregistret. Den nya rutinen gäller från 2019 och då började Campus Syd att inventera, därefter följer Campus Solna 2020 och Campus Nord 2021.

Skicka ut excelfilerna till institutionernas brevlåda så snart arbetet med helårsbokslutet är klart och be dem fylla i inventeringsplanen, och sedan lägga upp inventeringsfilen på *KI Share senast den 30 juni aktuellt år*. Sedan genomförs inventering av institutionerna och uppdaterad fil med genomförd inventering ska läggas upp på *KI Share senast 31 oktober*.

Registrering av aktuella utrangeringar ska då vara genomförda i formulär och i UBW av institutionen så EA kan bokföra transaktionerna i god tid inför helårsbokslutet.

8 Utrangering eller försäljning av en anläggningstillgång

När en anläggning ska utrangeras eller säljas ska det finnas ett beslut av Administrativ chef (AC) på institutionen. Det skapas av institutionsekonomen med hjälp av formuläret *Utrangering/försäljning av anläggning*, som återfinns i *Agresso web* under menypunkten *Formulär*.

Gå till *Underhåll av transaktioner* för att se vilka utrangeringar/försäljningar som finns registrerade.

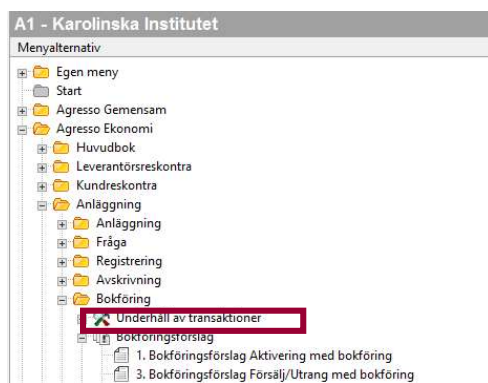


Bild 43

Innan bokföring görs av en registrerad utrangering/försäljning behöver en kontroll göras att det finns ett skapat aktuellt *utrangeringsformulär*. Formuläret söks fram med nedanstående fråga i UBW-klienten.

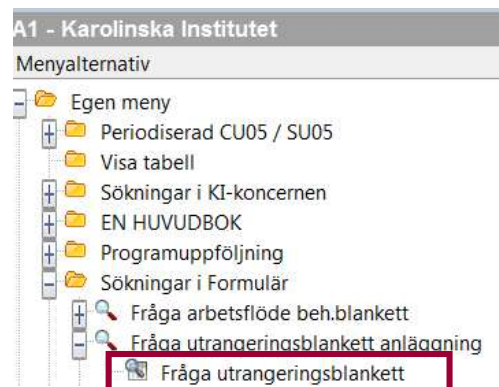


Bild 44

För att se om utrangeringen är attesterad så kan det sökas fram i meny *Arbetsflöden/Fråga arbetsflöde* och välj nedanstående elementtyp.

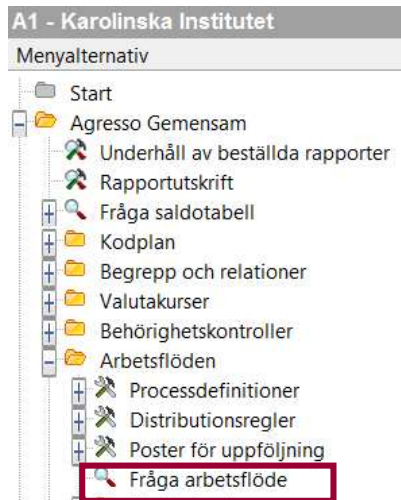


Bild 45

Elementtyper		
Poster		
Elementtyper		
Zoom	Elementtyp	Aktiva poster
	Anläggningar försäljning/utrangering (XX12)	0

Bild 46

Gå till Bokföring och välj rapportvarianten nedan för att bokföra försäljningarna/utrangeringarna som kontrollerats i bokföringsunderhållet. Rapporten bokför bokföringsförslaget med automatik och styrs mot *verifikationstyp* AV istället för att man först gör ett *bokföringsförslag* (AT03) och därefter en *bokföringsbekräftelse* (AT04).

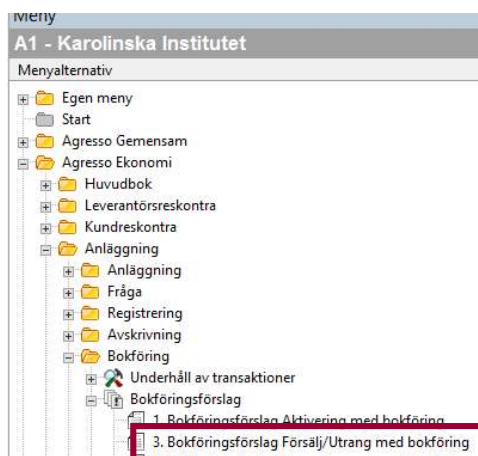


Bild 47



Klicka fram rapporten och fyll i aktuella anläggningsnummer du vill bokföra. Om alla försäljningar/utrangeringar är OK i underhållet så behöver du inte fylla i några anläggningsnummer. Välj sedan Spara/F12.

OBS! Vid bokföring av försäljning/utrangering kan avskrivningarna påverkas och då skapas med automatik en justeringstransaktion för det med *benämningen (MAN_DPR#2)*. De tas fram med hjälp av rapporten *Bokföringsbekräftelse (AT04)* och bokförs direkt.

Efter att bokföringen är klar så ska anläggningen stängas i o m att den inte längre finns i verksamheten. Anläggningen kan stängas manuellt genom att ändra till *status Stängd* men Support systems har skapat ett skript som stänger alla anläggningar med *verifikationstyp AV*. Vi på R&C genomför scriptet och kontrollerar att anläggningen är stängd.

9 Låneupptag

Låneupptag görs vid tre tillfällen under året efter att avskrivningarna är körda för perioderna april, augusti och november. Upptagen görs då efter att boksluten är rapporterade i maj, september och december.

Låneunderlaget tas fram med hjälp av excel-filen *Låneupptag 20XXXX excelerator*, som finns på servern, *G:/Ea/Redovisning och controlling/Anläggningsredovisning/Avistalån AT/*. Spara om filen för aktuell period låneupptaget görs för. Instruktioner för hur underlaget tas fram finns beskrivet i excel-filen. När underlaget är framtaget och kontrollerat så görs låneupptaget i RGK tillsammans med ekonomidirektören.

Bokföringsexempel på en amortering, mer underlag ligger i resp mappar, det rödmarkerade bokas (resten är automatkonteringar):

	T	VT	Ver.nr	#	Ver.datum	Period	Konto	Konto (T)	Inst	Dnr	Proj	Fin	Mpt	Verks	MK	Text	Belopp
1	B	H0	101018748	0	2020-12-28	202012	2511	Årets nya lån anl.tillg.	UG		UG80012	RGK	21	0	0	Avistalån amortering 202012 (202010-202012)	-54 420 524,59
2	B	H0	101018748	1	2020-12-28	202012	2512	Årets amorteringar anl.tillg.	UG		UG80012	RGK	21	0	0	Avistalån amortering 202012 (202010-202012)	79 759 550,47
3	B	H0	101018748	2	2020-12-28	202012	1937	Direkt uttag RGK	UG				1EX	0	0	Avistalån amortering 202012 (202010-202012)	-25 339 025,88
4	B	H0	101018748	3	2020-12-28	202012	1938	Tömning 1937	UG				1EX	0	0	Avistalån amortering 202012 (202010-202012)	25 339 025,88
5	B	H0	101018748	4	2020-12-28	202012	1910	Räntekonto i RGK	UG				RGK	0	0	Avistalån amortering 202012 (202010-202012)	-25 339 025,88
Σ																	0,00

10 Årsavslut

I samband med ett helårsbokslut så behöver en speciell rapport köras för att anläggningarna ska få nya avskrivningsböcker för det nya året. När årsbokslutet är fastställt och innan anläggningar kan aktiveras på det nya året ska nedanstående rapport köras.

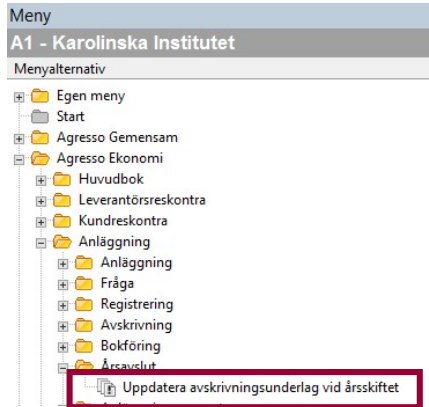


Bild 48

OBS! Tänk på att notera vilket det *första anläggningsnumret* blir vid aktivering på det nya året för att hålla isär föregående års anskaffningar mot årets anskaffningar.

11 Rapporter/browser

Nedan följer rapporter och browserfrågor på inventarie- och anläggningsinformation i AT-modulen, som ni kan tas både av institution och oss på EA.

11.1 Inventarier och anläggningar per INST/AVDEL/ENHFOR/TEAM

Dessa listorna visar institutionens inventarier och anläggningar och kan enkelt exporteras till Excel, som även används vid inventering.

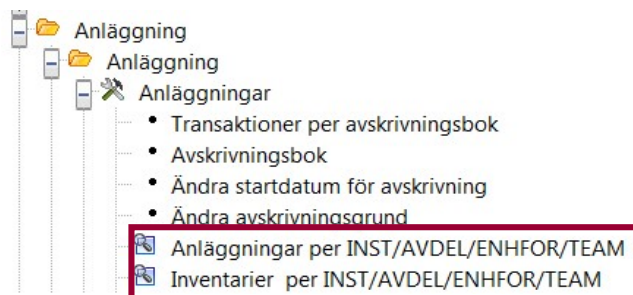


Bild 49

11.2 Ekonomisk information för en anläggning

Om du bara vill se den samlade ekonomiska informationen för en anläggning vid en viss period kan du göra det genom att söka upp en anläggning i anläggningsregistret och därefter välja *Ekonomisk information* i menyraden.

Ekonomisk information Ändra avskrivningsgrund Ändra startdatum för avskrivning Transaktioner per avskrivningsbok

1 - Anläggningar 2 - Huvudbok 3 - Avskrivningsbok 4 - Adress 5 - Relation 6 - Avskrivningsfördelning

Anläggning UF15281095 FA - Elbil Nissan
 Anl.grupp 26L 26L Transportmedel (5 år), lån Status Aktiv

Fasta upplysningar - anläggningar

Bild 50

Anläggning UF15281095 Beskrivning FA - Elbil Nissan Livslängd 60 Avskrivningsbok PLAN
 Ansk.dat. 2015-02-19 Anl.grp 26L Återstående livslängd 12 Period 201902
 Bidrag Nej Historisk anläggning Nej Till datum Periodtyp GL
 Projekt Senaste avskr. period 201901

Finansiell data Ej avslutade transaktioner Försäljning / Utrangering

	Anskaffning	Tillägg	Avskrivning	Ned/uppskrivning	Ränta	BFV
Akkumulerat	317 331,00		-253 864,80			63 466,20
Årets			-5 288,85			
Föreg. år			-63 466,20			-63 466,20

Bild 51

11.3 Söka/fråga om en anläggning

Med hjälp av *Transaktioner per avskrivningsbok* kan du söka fram institutionens anläggningar och avskrivningar som bokförts. Från avsnitt 8.4.1 redovisas specifikt skapade frågor, som ni också kan använda.

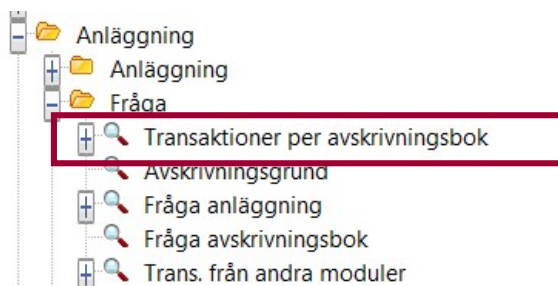


Bild 52

Klicka in på *Transaktioner per avskrivningsbok*, välj avskrivningsbok PLAN så kommer många sökmöjligheter fram. Här kan du ange olika sökbegrepp och därmed få fram aktuella anläggningar som bokförts och skrivits av under olika perioder.

Transaktioner per avsk... x

Utökad vy

Ny ränk Ordna länkar

Avskrivningsbok PLAN

	Anläggning	Anläggning (T)	Trans.typ för anläggning	Beskrivning	Val	Valutabelopp	Belopp	Konto	Inst	Dnr	Enheter	Trans.datum anläggning	Anl.period	År	VT	Ver.nr	#	Val.datum	Period	Anv	Uppdaterad	
?																						

Bild 53

Vill du även söka på projekt eller annat begrepp går du via menypunkten *Utökad* och får då fram en utökad fråga.

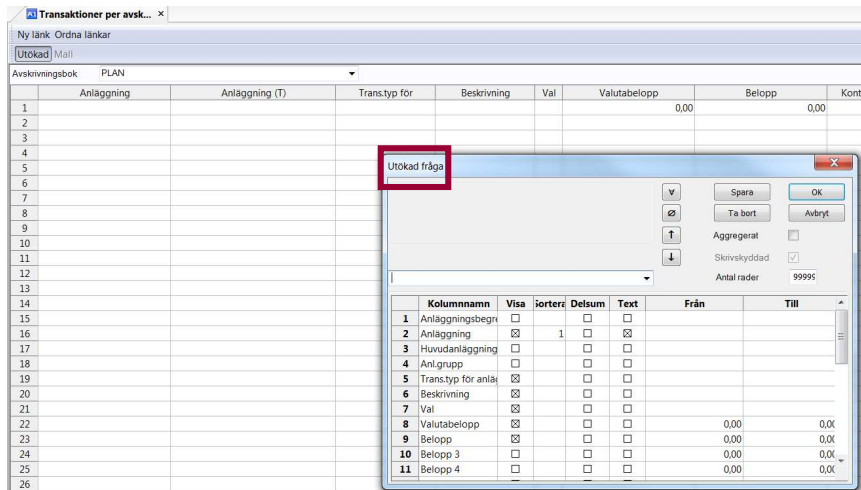


Bild 54

11.4 Specifika frågor för en anläggning

11.4.1 Anskaffningar, avskrivningar och restvärde

Med nedanstående frågor kan du enkelt få fram specifika uppgifter för anläggningen, som du annars själv hade sökt fram på olika sätt i *anläggningsregistret* eller i *transaktioner per avskrivningsbok*.

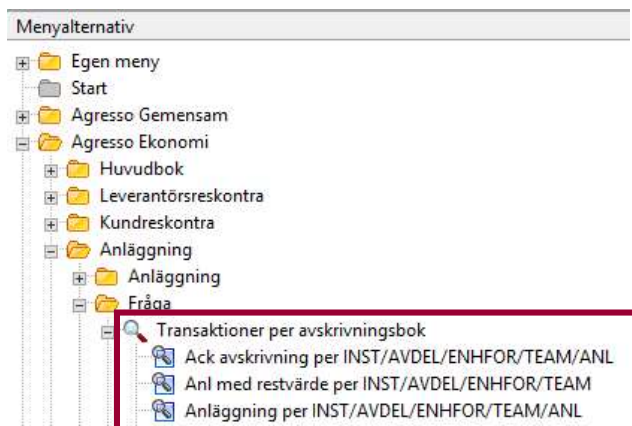


Bild 55

Fråga *Anläggningar per INST/AVDEL/ENHFOR/TEAM/ANL* visar alla anläggningars restvärden dvs både de som har ett restvärdessaldo eller är fullt avskrivna (då är restvärde 0). Den här frågan används för att få fram vilka anläggningar som är aktuella att hantera vid forskarflytt.

Fråga *Anl med restvärde per INST/AVDEL/ENHFOR/TEAM* visar endast anläggningar med ett restvärdessaldo.

11.4.2 Anläggning med avskrivningsfördelning

Här ser ni anläggningar som delar avskrivningar mellan flera projekt och/eller institutioner.

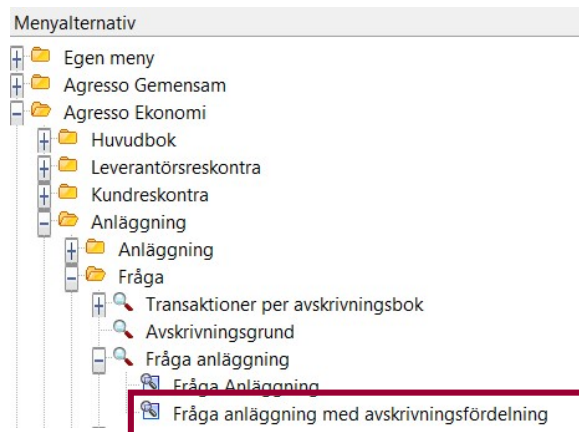


Bild 56

11.4.3 Aktiverade transaktioner med verifikationsunderlag

I denna fråga kan ni se vilka verifikationer (leverantörsfakturer eller bokningar i huvudbok), som är underlag till aktiveringen.

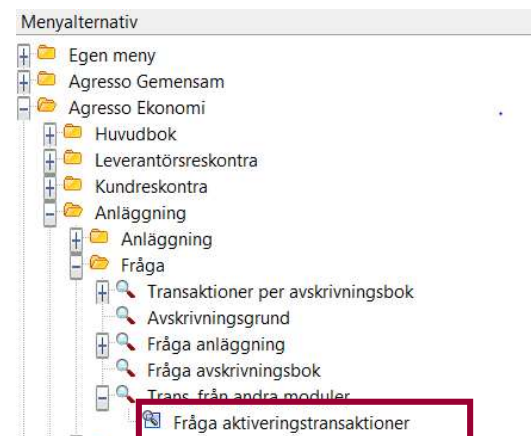


Bild 57

För EFH-verifikationer (vertyp E5) kan ni se fakturabilden i Dokumentarkivet i menyraden.



Bild 58

11.4.4 Periodisk data per institution

Här kan du ta ut en lista över institutionens anläggningar, som är sorterad per anläggningsgrupp.

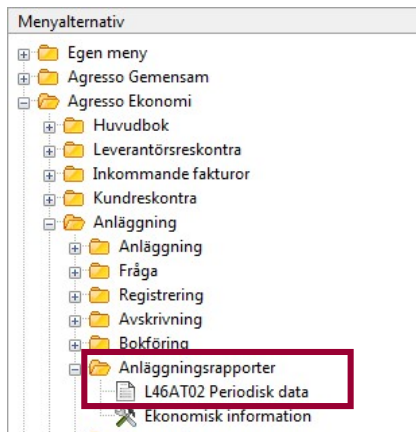
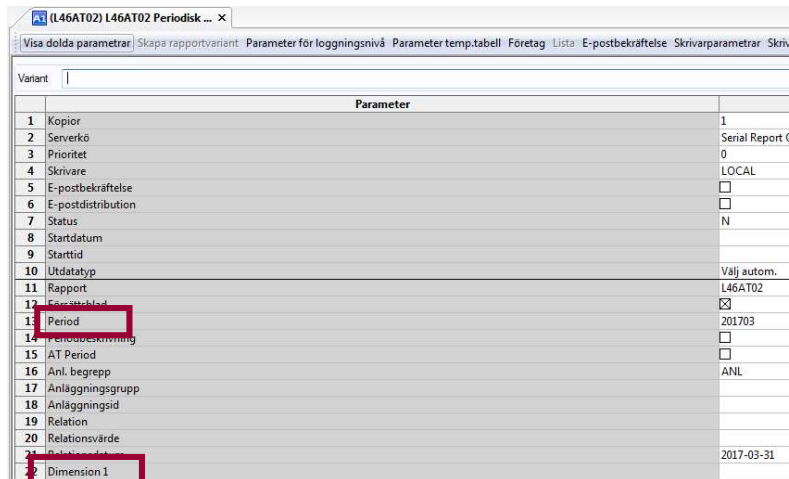


Bild 59

I rapporten anger du period samt din institution på markerade rader (Period och Dimension 1). Observera att om du inte anger din institution får du ut alla KI:s anläggningar, vilket kan stoppa rapportkön.



Parameter		
1	Kopior	1
2	Serverkö	Serial Report C
3	Prioritet	0
4	Skrivare	LOCAL
5	E-postbekräftelse	<input type="checkbox"/>
6	E-postdistribution	<input type="checkbox"/>
7	Status	N
8	Startdatum	
9	Starttid	
10	Utdata typ	Välj autom.
11	Rapport	L46AT02
12	Förstärkt bild	<input checked="" type="checkbox"/>
13	Period	201703
14	Periodavskrivning	<input type="checkbox"/>
15	AT Period	<input type="checkbox"/>
16	Anl. begrepp	ANL
17	Anläggningsgrupp	
18	Anläggningsid	
19	Relation	
20	Relationsvärde	2017-03-31
21	Relationsdatum	
22	Dimension 1	

Bild 60

Nedan syns en förteckning över framtagna anläggningsdata.

Rapport: L46AT02
Företag: A1

Periodiska data för period 201702

Anläggningsbegrepp: ANL
Anläggningsgrupp: 13E

Anläggning	Beskrivning	Avskr. bok	Från datum	Anskaffning	Årets ansk.	Årets avskr.	Ack. avskr.	Restvärde
100005	CTMR NAS, Dell R370	PLAN	2017-01-19	95 551	95 551	-5 308	-5 308	90 242
100007	Dator, HP Workstation Z840	PLAN	2017-01-25	30 984	30 984	-1 721	-1 721	29 263
100020	Dator MacBook Pro 15"	PLAN	2017-01-30	32 411	32 411	-1 801	-1 801	30 610
100053	MacBook Pro Toch Ci7 2.9 16/1 TB 460 15,4"	PLAN	2017-02-21	33 529	33 529	-931	-931	32 598

Bild 61

12 Flödesschema AT-modulen

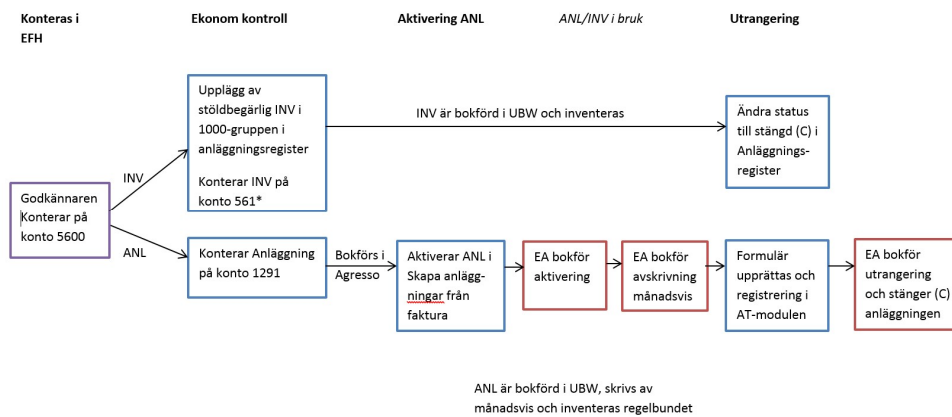


Bild 62