



Gjøgnumgongd av EK 25.x

Skeið í kassauppgerð – kanning av og eftirlit við kassauppgerðarskjølum, sum eru send gjaldstovuni at bóka

Er hetta ein røtt kassauppgerð?

Tá ið kassauppgerðarskjalið er bókað, skulu hesi trý siga somu upphædd:

- Teigurin “salda at flyta til næstu uppgerð”
- Hjalagt bankakontuavrit ella kassauppteljing
- Salda í FSL fyri 0426 ella 0438

Kanning undan skráseting

Stemmar upphæddin í “Salda at flyta til næstu uppgerð” við bankakontuavrit pr uppgerðardag?

- Ja: ok
- Nei: “ikki ok” – rætta upphæddina?

Kanning undan skráseting (2)

- Stemmar “salda flutt frá síðstu uppgerð” við salduna í bókhaldinum:
 - ja: ok
 - Nei: ikki ok – rætta upphæddina?
- Stemmar “salda flutt frá síðstu uppgerð” við “salda at flyta til næstu uppgerð” á síðstu uppgerð?
 - Kann siga nakað um, hvussu gamalt problemið er

Kanning undan skráseting (3)

- Er upphæddin í teiginum “rørsla skeiðið...” **munurin** millum “salda at flyta til næstu uppgerð” og “salda flutt frá seinastu uppgerð” (smb bókhaldinum):
 - Ja: ok
 - Nei: ikki ok – skulu vit rætta?

Kanning undan skráseting (4)

- Eru kassatømingar/áfyllingar í hesi kassauppgerð?
 - Ja: eru brúktu upphæddirnar rættar smb bókhaldinum? (eisini “oyru”)
 - Ja: ok
 - Nei: ikki ok – skulu vit rætta? Kursmunur?
 - Nei: ok, so fara vit víðari
 - Er renta konterað rætt?
 - Nei: rætta kontering

Kanning undan skráseting (5)

- Gevur summing frá “fyrstu linju” til og við “Rørsla skeiðið...” 0 í kontrolteiginum (rokniarkmodell)?
 - Ja: ok
 - nei: ikki ok – skulu vit rætta? Senda retur?
- Er tað neyðugt at rætta “oyraendingar” fyri “kassar”:
 - Ja: kontera sum kassamun

Kanning undan skráseting (6)

- Er kassauppgerðarskjalið klárt at bóka ella eru so nógvur rættingar, at vit mugu senda uppgerðina retur?
 - Vit rætta bagatellir og sjónligar feilir
 - Vit senda avrit av rættaðu uppgerð til stovnin (+ útskrift úr bókhaldinum)

Kanning eftir skráseting (I)

- Stemma hesi trý nú:
 - Kassauppgerðarskjal (salda at flyta til næstu uppgerð)
 - Bankakontuavrit (ella kassauppteljing) pr uppgerðardag
 - Salda fyri kontu 0426 ella 0438 smb bókhaldinum
 - Fínt, so er í lagi! 😊

Annað

- Hvør bókingartekstur skal verða brúktur?
 - Tann, sum stemmar av (og hevur tørv á upplýsingum), má gera av bókingartekstin
 - Mítt útgangspunkt er: kassauppgerð + tíðarskeið
 - Undantøk:
 - Kontering fyri rentu: vil hava stovnsnavn + bankakontunr at vita + viðheft skjal
 - Lønir: navn á lønarmóttakara