

# Mottagningen ekonomisk redovisning 21-22 problematik

## Vad har gått fel?

- Bara några enstaka belopp är inte bokförda i Fortnox men syns i banken (totalt 338:-).
- Ett belopp på 538:- finns bokfört under mottagningens kostnadsställe i Fortnox men ingen transaktion för detta kan hittas i utdraget från banken.
- En bankettkostnad för mottagningen 2021 (året före) på 11 210,44:- har bokförts under verksamhetsåret 21-22 men har inte betalats under det året. Det betalades troligen året innan under transaktionen "INTERNET ÖVRIGT" (ihopbuntat med flera andra betalningar från det året), för den summan stämmer överens med vad en bankett brukar kosta i nymble\*
  - En kostnad för "Alkohol" på 14 377:- är markerad i text för mottagningen (ihopbuntat med en avgift för STAD utbildningen) och finns bokförd på fortnox men saknar kostnadsställe. Denna summa är troligen också inbakad i "INTERNET ÖVRIGT" i banken med ovanstående bankett\*\*
- Det finns totalt 11 dubbelverifikationer på en totalsumma på 10591,65:- i fortnox
- Transaktioner som betalats året efter (22-23) har bokförts korrekt på räkenskapsåret 22-23 men är inräknade i redovisningen i redovisningen som Ivar presenterade för 2021-2022 (105 214:-)

## Åtgärder

- Ta bort de dubbelt bokförda (gjort nu)

## Totala beräkningar

- Fortnox rapport säger: 148 654,89:-
  - Räkna bort 11 210,44:- (för bankettkostnaden från -21)
  - Räkna bort 538:- (belopp som saknas från banken)
  - Lägg till 338:- (transaktioner som inte bokförts men som finns i banken)
  - RESULTAT: 137 244,45:-
- Totala utgifter på banken: 138 225,51:-
- Differens: 981,06:- saknas i fortnox
  - Kan ha gått fel precis var som helst, i nån av mottagningens transaktioner, i nån av nått annat utskotts transaktion som tagit fel kostnadsställe...
- Utgifterna som är redovisade i ivars sammanställning: 221 684,48:-
  - 105 214:- ska egentligen räknas bort och räknas in på Linns år
    - Dessa siffror har alltså räknats med i mottagningens redovisning men inte i sektionens bokslut som helhet.
    - Därmed saknas 105 214:- i sektionens bokslut. I Gottes bokslut kommer det också se ut som att vi gått plus 105 214:-.

- Med ovanstående summa borträknad fick han utgifterna att bli 116 470,48:- (jämfört med 138 225,51:- enligt banken)
  - Troligen från egen uppföljning eller felaktiga beräkningar utifrån fortnox eller bankutdragen

## Sammanfattning

- Mottagningens utgifter redovisat på ca 85 000:- för mycket
  - + ca 20 000:- på grund av felbokföring
  - - ca 105 000:- som borde ha redovisats på året efteråt
- Vad betyder detta för hela sektionens **bokslut 21-22**?
  - ca 105 000:- saknas
  - 11 210,44:- och 14 377:- saknas, ca 25 500:-
    - Bokfört på detta år men är betalt året före, se beskrivning ovan (\* och \*\*)
- Vad betyder detta för hela sektionens **bokslut 22-23**
  - ca 105 000:- i överskott