

# Het saldo van mijn overzicht Openstaande posten, sluit niet aan op het saldo binnen de Kolommenbalans

## Probleem

Het saldo van mijn overzicht Openstaande posten Debiteuren of Openstaande posten Crediteuren sluit niet aan op het saldo voor de rekening Debiteuren resp. Crediteuren binnen de Kolommenbalans.

Dit artikel beschrijft een aantal mogelijke oorzaken.

## Mogelijke oorzaken

1. Het rapport **Openstaande posten Debiteuren** toont alle Facturen welke op de opgegeven Peildatum, nog een openstaand saldo hadden (oftewel nog niet volledig waren betaald). Het saldo van deze rapportage zou moeten aansluiten op het saldo van de rekening Debiteuren binnen de Kolommenbalans.

Nu kunnen er diverse redenen zijn, waarom deze niet op elkaar aansluiten, bijvoorbeeld:

- a. Er zijn binnen het bankboek ontvangsten geboekt, direct op rekening Debiteuren, zonder dat er een toewijzing is aan een Factuur.
- b. Er zijn handmatig boekingen gedaan (Memoriaalposten), direct op rekening Debiteuren, zonder dat er een toewijzing is aan een Factuur.

2. Het rapport **Openstaande posten Crediteuren** toont alle Uitgaven welke op de opgegeven Peildatum, nog een openstaand saldo hadden (oftewel nog niet volledig waren betaald). Het saldo van deze rapportage zou moeten aansluiten op het saldo van de rekening Crediteuren binnen de Kolommenbalans.

Nu kunnen er diverse redenen zijn, waarom deze niet op elkaar aansluiten, bijvoorbeeld:

- a. Er zijn binnen het bankboek ontvangsten geboekt, direct op rekening Crediteuren, zonder dat er een toewijzing is aan een Uitgave.
- b. Er zijn handmatig boekingen gedaan (Memoriaalposten), direct op rekening Crediteuren, zonder dat er een toewijzing is aan een Uitgave.

3. Er is een boeking gedaan binnen het vorige boekjaar, bijvoorbeeld een ontvangst van een betaling, waardoor de beginbalans (als onderdeel van de Kolommenbalans) niet meer aansluit op de werkelijke situatie

Je zou nu het volgende moeten doen:

- a. Heropenen van het vorige boekjaar (Heropenen/Afsluiten boekjaar)
- b. Opnieuw afsluiten van het vorige boekjaar, waardoor eveneens de Beginbalans voor het volgende (nieuwe) boekjaar wordt samengesteld
- c. Beginbalans voor het volgende boekjaar controleren en aanpassen indien nodig
- d. Definitief maken van de Beginbalans voor het volgende boekjaar