Anleitung für die Erhebung der BILANZDATEN 2010 in der FIS



Überblick über die zu bilanzierenden Projekte

Erfassung der Bilanzdaten für das Jahr

Sämtliche vermögenswirksamen Umstände aus der Gebarung der §27-Forschungsprojekte sind in die Bilanz der Universität einzuarbeiten.

- Projekterlöse dürfen erst dann bilanziell realisiert werden, wenn das Projekt formell abgeschlossen ist.
- Es ist während der Laufzeit der inhaltliche Projektfortschritt mit dem bisherigen Finanzmittelverbrauch ins Verhältnis zu setzen.
- Es muß qualifiziert abgeschätzt werden, ob für drohende Projektverluste Rückstellungen vorzusehen sind.
- Die Angaben müssen vom Projektleiter formell bestätigt werden.
- Offene Forderungen müssen auf Einbringlichkeit bewertet werden.
- Für im Bilanzjahr beendete Projekte ist der Gebarungsstand zu erfassen.

Wichtige Information hinsichtlich Haupt- / Teilprojekte:

Für das Ausfüllen der Bilanzdaten ist grundsätzlich der Hauptprojektleiter verantwortlich; dieser bewertet in einer Gesamtschau den Projektfortschritt etc. unter Einbeziehung aller Teilprojekte. Ein Ausfüllen der Bilanzdaten durch die Teilprojektleiter ist sohin nicht erforderlich und daher nicht vorgesehen.

Wählen Sie den Projektleiter. Alle Listen und Daten werden bis zur Neuauswahl auf die ausgewählte Person eingeschränkt.

- Adam Gerhard
- Mach Lukas
- Steinkellner Herta
- Stöger Eva
- Strauss Joseph
- Wiesenberger Gerlinde

Überblickslisten für den Bereich der Organisationseinheit

- Bilanzierungsprojekte
- Vollständigkeitserklärungen
- Offene Forderungen
- Gebarungsstand

Es werden alle Projekte angezeigt, die

- * kein Forschungsprojekt mit periodischer Abrechnung darstellen
- * kein Teilprojekt zu einem Hauptprojekt darstellen
- * kein Bildungsprojekt darstellen
- * keine kommerzielle Dienstleistung oder wissenschaftliche Veranstaltungen sind
- * über den 31.12.2010 hinaus laufen
- * im SAP eine 7er-Innenauftragsnummer haben (= §27-Projekte sind)

Mit Hilfe des Links "Bilanzierungsprojekte-Detaildaten" erhält der Projektleiter zu den einzelnen Projekten die wesentlichsten Informationen aufgelistet.

Erfassen der Bilanzdaten

Bilanzdaten-Erfassung 2010 Projektliste-Bilanz	
Überblick Bilanzdaten erfassen	
Zur Erstellung des Rechnungsabschlusses der BOKU ist es erforderlich, zu den laufenden Forschungsprojekten Info	rmationen einzuholen. Diese Informationen bestehen im wesentlichen aus:
 Verifizierung der Projektlaufzeit und des Projektvolumens Abschätzung des inhaltlichen Projektfortschrittes Abschätzung des finanziellen Projektabschlusses 	
Für diese Angaben ist der Projektleiter verantwortlich.	
SAP-Nummer	
Laufzeit 01.10.2007 - 31.03.2011	
Projektvolumen BOKU (EUR) Genehmigte Projektsumme: Bitte verifizieren ! Bestätigen Sie den Betrag für die gesamte Laufzeit (nur BOKU-Anteil), bzw. tragen Sie das geänderte Volumen ein.	Bilanz: 2007: Bilanz: 2008: Bilanz: 2009:
Projektfortschritt zum 31.12.2010 in % Schätzung Angabe aufgrund von © Schätzung © Zwischenbericht © Meilensteine	Bilanz: 2007: Bilanz: 2008 Bilanz: 2009
Projektergebnis Zum Zeitpunkt des Projektendes wird das Ergebnis des Projektes:	
 einen Gewinn ergeben ausgeglichen sein (+/- 1.000 EUR) einen Verlust von max. 5000 EUR ergeben einen Verlust von mehr als 5000 EUR ergeben 	
Bitte füllen Sie alle Felder aus. Anderenfalls => Fehlermeldung.	
Speichern Zurücksetzen	
Wann nach dem Drücken des "Sneichern"-Knonfes keine neue Seite annezeint wird, ist der Zeitnunkt für die Erfassung der Daten überschritten	

Für alle Forschungsprojekte mit vertraglich festgelegtem Volumen ist anzugeben: * das richtige Projektende * das richtige Projektvolumen * der Arbeitsfortschritt

- * das voraussichtliche Projektergebnis

Erfassen des Drohverlusts

Dieser Menüpunkt ist nur in jenen Fällen zu bearbeiten, in denen mit einem Abgang von MEHR als 5.000 Euro gerechnet wird.

Bilanzdaten-Er	Bilanzdaten-Erfassung 2010 Projektliste-Bilanz			
Überblick Bilanzo	daten erfassen Drohverluste			
SAP-Nummer	Laufzeit: 01.10.2007 - 31.03.2011			
Jahr	Erlöse	Kosten		
vor 2004			Daten der Eröffnungsbilanz	
2010			Siehe Daten des SAP-Innenauftrags	
2011			Schätzung durch den Projektleiter	
	Abschicken Zurücksetzen			
Wenn die Schaltfläc	che zum Abschicken der Daten nicht angezeigt wir	d, ist der Zeitpunkt für die Erfa	issung der Daten überschritten	

Für alle Projekte mit einem voraussichtlichen Verlust von mehr als 5.000 Euro ist anzugeben:

- * die Erlöse im Zeitablauf
- * die Kosten im Zeitablauf

Es wird sodann der <u>Drohverlust</u> errechnet. Das Kalkulationsblatt ist auszudrucken (Druckversion), zu unterschreiben und dem Drittmittelservice (Fr. Elisabeth Gumhold) zu übermitteln.

Vollständigkeitserklärung abgeben

Nach Erfassen der Bilanzdaten für die einzelnen, zu bilanzierenden Projekte ist vom/von der Projektleiter/in die Vollständigkeitserklärung abzugeben!

ACHTUNG! Auch wenn Sie kein §27-Forschungsprojekt hinsichtlich des Projektfortschritts (Bilanz) zu bewerten haben, müssen Sie dennoch eine Vollständigkeitserklärung abgeben, wenn Sie über andere laufende SAP-Innenaufträge verfügen. Gegebenenfalls müssen Sie auch eine Bewertung "offener Forderungen" vornehmen!

Vollständigkeitserklärung

Die Vollständigkeitserklärung ist ein formales Erfordernis für das Testat des Rechnungsabschlusses durch den Wirtschaftsprüfer. In dieser Erklärung bestätigt der Projektleiter die Vollständigkeit und Korrektheit seiner Angaben und versichert, daß alle vermögenswirksamen Umstände zu den von ihm betriebenen Projekten gemeldet wurden. Insbesondere auch, dass alle zu bezahlenden Rechnungen an die Buchhaltung übermittelt wurden.

📃 🛛 Die untenstehende Erklärung wird ausgedruckt, unterzeichnet und umgehend per Hauspost an die Finanzabteilung/Drittmittelservice übermittelt.

Ich bestätige

Nach dem "Bestätigen" wird ein Link angezeigt, der die untenstehende Erklärung im Word-Format als Download zur Verfügung stellt.

Dazu bitte in der horizontalen Navigationsleiste den Link "Vollständigkeitserklärung" anklicken: Ankreuzen und den Button "Ich bestätige" drücken.

Vollständigkeitserklärung

Die Vollständigkeitserklärung ist ein formales Erfordernis für das Testat des Rechnungsabschlusses durch den Wirtschaftsprüfer. In dieser Erklärung bestätigt der Projektleiter die Vollständigkeit und Korrektheit seiner Angaben und versichert, daß alle vermögenswirksamen Umstände zu den von ihm betriebenen Projekten gemeldet wurden. Insbesondere auch, dass alle zu bezahlenden Rechnungen an die Buchhaltung übermittelt wurden.

Vollständigkeitserklärung im Word-Format

Danach bitte den Link "Vollständigkeitserklärung im Word-Format" anklicken. Das Dokument abspeichern, ausdrucken und unterschrieben an das Drittmittelservice (Frau Elisabeth Gumhold) per Hauspost übermitteln.

Offene Forderungen

Alle ProjektleiterInnen, die nach dem 1. November noch offene Forderungen bei ihren Projekten haben, erhalten eine Übersicht über dieselben und müssen mit Hilfe des Drop-Downs eine Bewertung derselben vornehmen. Dazu bitte auch eine Erläuterung abgeben und speichern.

Offene Forderungen

Im Zuge der Erstellung des Rechnungsabschlusses sind alle zum Bilanzstichtag Offenen Forderungen hinsichtlich Ihrer Einbringlichkeit zu bewerten. Nachstehende Liste enthält alle Offenen Forderungen mit Fälligkeit vor dem 1.11.

Bitte bewerten Sie mit "Ampelfarben", ob die Forderung:

grün: mit Sicherheit / sehr hoher Wahrscheinlichkeit (95-100%) in der vollen Betragshöhe einbringbar ist

gelb: die Einbringlichkeit nicht gesichert ist bzw. abzusehen ist, daß der offene Betrag nicht in voller Höhe geleistet werden wird

rot: die Forderung abzuschreiben ist

Bei Bewertung mit gelb und rot bitten wir Sie um eine kurze Erklärung (Textfeld in diesem Formular). Gleichzeitig ersuchen wir Sie, entsprechende Dokumente zu Prüfzwecken bereit zu halten; ein Mitarbeiter der Finanzabteilung wird sich mit Ihnen in Verbindung setzen.

Es müssen alle Forderungen bewertet werden. Ansonsten -> Fehlermeldung

Debitor Name [Nr]		T
Innenauftrag		
Faktura Nr		
Belegdatum		
Fälligkeitsdatum		
Währung		
Betrag		
Betrag EUR		
Mahnstufe		
Letzte Mahnung		

Überblickslisten für den Institutsleiter

Erfassung der Bilanzdaten für das Jahr 2010

Sämtliche vermögenswirksamen Umstände aus der Gebarung der §27-Forschungsprojekte sind in die Bilanz der Universität einzuarbeiten.

- Projekterlöse dürfen erst dann bilanziell realisiert werden, wenn das Projekt formell abgeschlossen ist.
- Es ist während der Laufzeit der inhaltliche Projektfortschritt mit dem bisherigen Finanzmittelverbrauch ins Verhältnis zu setzen.
- Es muß qualifiziert abgeschätzt werden, ob für drohende Projektverluste Rückstellungen vorzusehen sind.
- Die Angaben müssen vom Projektleiter formell bestätigt werden.
- Offene Forderungen müssen auf Einbringlichkeit bewertet werden.
- Für im Bilanzjahr beendete Projekte ist der Gebarungsstand zu erfassen.

Wichtige Information hinsichtlich Haupt- / Teilprojekte:

Für das Ausfüllen der Bilanzdaten ist grundsätzlich der Hauptprojektleiter verantwortlich; dieser bewertet in einer Gesamtschau den Projektfortschritt etc. unter Einbeziehung aller Teilprojekte. Ein Ausfüllen der Bilanzdaten durch die Teilprojektleiter ist sohin nicht erforderlich und daher nicht vorgesehen.

Wählen Sie den Projektleiter. Alle Listen und Daten werden bis zur Neuauswahl auf die ausgewählte Person eingeschränkt.

- Adam Gerhard
- Mach Lukas
- Steinkellner Herta
- Stöger Eva
- Strauss Joseph
- Wiesenberger Gerlinde

Überblickslisten für den Bereich der Organisationseinheit

- Bilanzierungsprojekte
- Vollständigkeitserklärungen
- Offene Forderungen
- Gebarungsstand

Der/die Institutsleiter/in kann prüfen, ob der/die Projektleiter/in bereits die Projekte bearbeitet haben, in dem Sie den Namen des/der Projektleiters/in anklicken ODER Sie wählen eine der drei Überblickslisten aus, die einen Gesamtüberblick über alle ProjektleiterInnen und deren zu erledigenden Aufgaben bieten.

Überblickslisten für den Institutsleiter: "Bilanzierungsprojekte"

 Projekterlöse di Es ist während Es muß qualifizi Die Angaben mi Offene Forderu Für im Bilanzjah 	dürfen erst dann bilanziell realisiert werden, wenn das Projekt formell abgeschlossen ist. 1 der Laufzeit der inhaltliche Projektfortschritt mit dem bisherigen Finanzmittelverbrauch ins Verhältnis zu setzen. ziert abgeschätzt werden, ob für drohende Projektverluste Rückstellungen vorzusehen sind. nüssen vom Projektleiter formell bestätigt werden. ungen müssen auf Einbringlichkeit bewertet werden. hr beendete Projekte ist der Gebarungsstand zu erfassen.	
Wichtige Infor Für das Ausfülle der Bilanzdaten	ormation hinsichtlich Haupt- / Teilprojekte: Ilen der Bilanzdaten ist grundsätzlich der Hauptprojektleiter verantwortlich; dieser bewertet in einer Gesamtschau den Projektfortschritt etc. unter n durch die Teilprojektleiter ist sohin nicht erforderlich und daher nicht vorgesehen.	Einbeziehung aller Teilprojekte. Ein Ausfüllen
Projekte, für die Bi	ilanzdaten zu erfassen sind	
Diese Liste enthält al	alle echten über den Bilanzstichtag hinaus laufenden §27-Forschungsprojekte, die nicht periodisch abgerechnet werden.	
Bilanzierungsprojekte	e-Detaildaten + Excel-Format	
SAP_Nummer	Projekt	Erfassungsstatus
7941007591	Fcab Expression 01.07.2009 - 31.08.2011 Steinkellner Herta	
7941008413	animal EPO 01.10.2010 - 30.09.2011 Steinkellner Herta	

Der/die Institutsleiter/in erhält eine Liste, die einen kompletten Überblick über die bereits "erledigten" Projekte bzw. die "unbearbeiteten" Projekte, dazu den Namen des/der Projektleiters/in sowie die SAP-Innenauftragsnummer.

Erledigte Projekte sind daran zu erkennen, dass in der Spalte "Erfassungsstatus" ein Eintrag vorhanden ist, entweder "OK" oder "Drohverlust".

Überblickslisten für den Institutsleiter: "Vollständigkeitserklärung"

Bilanzierungsdaten 2010

Startseite Bilanz | Projektliste Bilanz | Vollständigkeitserklärung | Offene Forderungen | Gebarungsstand |

Projekte, für die eine Vollständigkeitserklärung an das Drittmittelservice zu übermitteln ist

Projektleiter	Übermittlung zugesagt am	Beim Drittmittel-Servicve eingelangt
Adam Gerhard		
Mach Lukas		
Steinkellner Herta		
Stöger Eva		
Strauss Joseph		
Wiesenberger Gerlinde		

Diese Liste zeigt an,

- wann der/die Projektleiter/in seine/ihre Vollständigkeitserklärung abgegeben hat bzw.
- dass das Drittmittelservice (DMS, Frau Elisabeth Gumhold) den Erhalt der übermittelten Vollständigkeitserklärung bestätigt hat.

Überblickslisten für den Institutsleiter: "Offene Forderungen"



Die Liste zeigt an, ob alle am Institut "offenen Forderungen" durch den/die Projektleiter/in bewertet worden sind.

Bitte beachten Sie, dass dazu alle für § 27-Projekte nach dem 1. November 2010 noch offenen Forderungen aus dem SAP in die FIS importiert wurden.