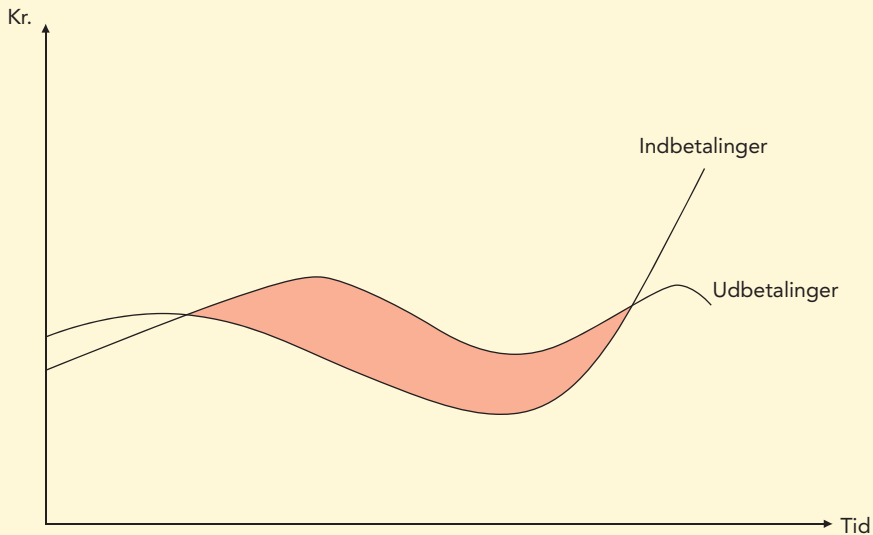


## Indbetalinger og udbetalinger over tid



**Fig. 19.1** Virksomhedens indbetalinger og udbetalinger varierer hen over tiden.

## Kontoskitse med indbetalinger og udbetalinger

| 12310 Kasse<br>12320 Bankindestående<br>14210 Kassekredit |                          |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|
| Debet                                                     | Kredit                   |
| (saldo)                                                   |                          |
| Penge ind<br>Indbetalinger                                | Penge ud<br>Udbetalinger |

**Fig. 19.2** Kontoskitse med indbetalinger og udbetalinger på de likvide beholdninger.

# Likviditetsbudget

Indbetalinger

– Udbetalinger

Periodens likviditetsvirkning

+ Likvid beholdning primo

Likvid beholdning ultimo

**Fig. 19.3** Opbygning af likviditetsbudgettet.