

# Inhalt

## 1 Grundbedienung DATEV Arbeitsplatz 15

- 1.1 Programm starten und beenden 16
  - DATEV Arbeitsplatz starten 16
  - Programm beenden 16
- 1.2 Das Konzept DATEV Arbeitsplatz 17
- 1.3 Grundbegriffe Kanzlei, Mandant und Leistung 17
- 1.4 Programmbedienung DATEV Arbeitsplatz 18
  - Menübedienung 19
  - Umgang mit Symbolleisten 20
  - Der Arbeitsbereich von DATEV Arbeitsplatz 20
- 1.5 DATEV Arbeitsplatz anpassen 25

## 2 Die Unternehmensgründung 29

## 3 Arbeit mit Mandanten 33

- 3.1 Das DATEV-Rechenzentrum 34
- 3.2 Mandant anlegen 34
  - Zentrale Mandantendaten 35
  - Mandantendaten Rechnungswesen 43
- 3.3 Mandantenstammdaten bearbeiten 50
  - E-Mail-Adresse ergänzen 51
  - Meldezeitraum ändern 53
  - Übersicht Mandanten anlegen und bearbeiten 54

## 4 Grundbedienung DATEV Kanzlei-Rechnungswesen 57

- 4.1 Mandanten in Kanzlei-Rechnungswesen öffnen und beenden 58
  - Mandanten öffnen 58
  - Mandanten beenden 59
- 4.2 Programmaufbau Kanzlei-Rechnungswesen 61

**4.3 Die Hilfe in DATEV Kanzlei-Rechnungswesen 62**

Das Hilfe-Center 62  
LEXinform/Info-Datenbank 64

**4.4 Mandantensicherung und Mandantenverwaltung 65**

Mandanten sichern 65  
Mandanten rücksichern 68  
Funktionen zur Mandantenverwaltung 69

**5 Stammdaten Kontenplan 73**

**5.1 Grundlagen 74**

**5.2 Kontenplan 75**

**5.3 Konten im Kontenplan suchen 77**

**5.4 Die Bedeutung von Automatikkonten im Kontenplan 80**

Wozu werden Automatikkonten verwendet? 80  
Automatikkonten anzeigen 81

**5.5 Individuelles Konto anlegen / Kontenbeschriftungen ändern 82**

Sachkonto neu anlegen 83  
Sachkontenbeschriftung ändern 84

**5.6 Erweiterte Suchfunktionen und Gruppierung 87**

Suchen und filtern 87  
Gruppierungsmöglichkeiten 90  
Filter und Gruppierung in anderen Programmteilen 92

**5.7 Kontenlisten drucken 92**

**6 Stammdaten Banken und Zahlungsbedingungen 97**

**6.1 Hausbank anlegen 98**

**6.2 Hausbanken für den Zahlungsverkehr hinterlegen 102**

**6.3 Zahlungsbedingungen 105**

Zahlungsbedingungen anlegen 105  
Zahlungsbedingungen bearbeiten 109  
Zahlungsbedingung löschen 109

## 7 Stammdaten Debitoren und Kreditoren 111

- 7.1 OPOS-Einstellungen Personenkonten 112
- 7.2 Kunden (Debitoren) anlegen 113
- 7.3 Debitorenstammdaten bearbeiten 121
  - Debitorendaten ändern 121
  - Debitorenkonten löschen 123
- 7.4 Geschäftspartnerliste Debitoren drucken 124
- 7.5 Lieferanten (Kreditoren) anlegen 125
- 7.6 Kreditorenstammdaten bearbeiten 132
  - Navigation zwischen Kreditorenkonten 133
  - Kreditorenkonten löschen 133
- 7.7 Geschäftspartnerliste Kreditoren drucken 134

## 8 EDV-Kontierungsregeln und rechtliche Bestimmungen 137

- 8.1 Kontierungsregeln 138
  - Allgemeine Kontierungsregeln 138
  - Kontierungsregeln bei Personenkonten 139
- 8.2 Rechtliche Bestimmungen 141
- 8.3 Speicherbuchführung (GoBD) 142
- 8.4 Elektronische Belege 143

## 9 Buchungserfassung/Saldenvortragsbuchungen 145

- 9.1 Buchungsarten in DATEV Kanzlei-Rechnungswesen 146
- 9.2 Vorbereitende Tätigkeiten 146
- 9.3 Buchungsstapel anlegen 148
- 9.4 Das Buchungsfenster in DATEV Kanzlei-Rechnungswesen 151
  - Bereiche des Fensters Belege buchen 151
  - Buchungsstapelinformationen 151
  - Buchungsmaske und Feldbezeichnungen 152
  - Links verwenden 154
  - Die Buchungsmaske anpassen 155
- 9.5 Der DATEV-Buchungssatz 158

- 9.6 Buchen von Saldenvorträgen der Sachkonten 159**
  - Aktivkonten buchen 159
  - Passivkonten buchen 163
- 9.7 Abstimmen der Saldenvortragsbuchungen 165**
- 9.8 Korrektur und Löschen von Buchungen 166**
  - Buchungen korrigieren 166
  - Löschen von Buchungen in einem Buchungsstapel 167
- 9.9 Buchungsstapel schließen und öffnen 168**
- 9.10 Ansicht Primanota anpassen 170**
- 9.11 Buchen von Saldenvorträgen der Debitoren 171**
- 9.12 Buchen von Saldenvorträgen der Kreditoren 174**
- 9.13 Summenvorträge buchen 177**
- 9.14 Ergebnis der Vortragsbuchungen 178**

## **10 Die Eröffnungsbilanz 179**

- 10.1 Die Eröffnungsbilanz einrichten 180**
- 10.2 Auswertungen für die Eröffnungsbilanz festlegen 182**
  - Auswertungen wählen 182
  - Auswertungen anzeigen und kontrollieren 185
- 10.3 Eröffnungsbilanz drucken 189**
  - Umfang festlegen 189
  - Drucken der Eröffnungsbilanz 191

## **11 Buchen von Vor- und Umsatzsteuer 195**

- 11.1 Grundlagen 196**
- 11.2 Buchen von Vorsteuer und Umsatzsteuer über Automatikkonten 196**
  - Barverkauf buchen 197
  - Bareinkauf buchen 198
- 11.3 Steuerschlüssel in DATEV Kanzlei-Rechnungswesen 200**
- 11.4 Vorsteuer- und Umsatzsteuerbuchungen über Steuerschlüssel 202**
  - Bareinkauf Büromaterial buchen 203
  - Barverkauf Anlagevermögen buchen 204

## 12 Buchen von Kassenvorgängen 207

### 12.1 Grundlagen 208

Das Kassenkonto 208

Die Abstimmsumme Kasse 208

### 12.2 Automatische Erhöhung im Belegfeld1 und Kassenminusprüfung 208

### 12.3 Transitkonten in Bezug auf Kasse und Bank 210

### 12.4 Kassenbuchungen 211

Abstimmsumme festlegen 211

Barabhebung buchen 212

Barzahlung buchen 214

### 12.5 Auswertungen der Kasse 217

Primanota 217

Kontoblatt 218

Kassenbericht 219

## 13 Buchen von Ausgangsrechnungen 221

### 13.1 Offene-Posten-Buchführung Debitoren (Kunden) 222

### 13.2 Buchen von Ausgangsrechnungen 222

In der Standardansicht buchen 223

Der Buchungsmodus Rechnungen buchen 224

### 13.3 Offene-Posten-Auswertungen Debitoren 228

### 13.4 Aufteilungsbuchungen von Ausgangsrechnungen 230

Gruppen- und Abstimmsumme 231

Buchung erfassen und Aufteilung starten 232

## 14 Buchen von Eingangsrechnungen 237

### 14.1 Offene-Posten-Buchführung Kreditoren (Lieferanten) 238

### 14.2 Buchen von Eingangsrechnungen 238

In der Standardansicht buchen 239

Der Buchungsmodus Rechnungen buchen 240

### 14.3 Aufteilungsbuchungen von Eingangsrechnungen 244

### 14.4 Offene-Posten-Auswertungen Kreditoren 249

## **15 Digitale Belege 251**

- 15.1 Grundlagen digitale Belege 252**
- 15.2 DATEV Dokumenten-Management-Systeme 254**
  - DATEV Belege online bzw. DATEV Belegverwaltung online 254
  - DATEV DMS 254
  - DATEV Eigenorganisation / Digitale Dokumentenablage 255
- 15.3 Digitale Belege importieren 256**
- 15.4 Digitale Belege buchen 264**
- 15.5 Buchungen mit digitalen Belegen ändern und löschen 274**
  - Buchungen ändern 274
  - Buchungen mit digitalen Belegen im Buchungsstapel löschen (Info) 276
- 15.6 Unterschiede beim Buchen mit DATEV DMS und DATEV Belege online 283**

## **16 Buchen von Bankvorgängen 285**

- 16.1 Grundlagen 286**
- 16.2 Abstimmsumme und Gruppensumme bei Bankbuchungen 287**
- 16.3 Transitkonten in Bezug auf die Bank 291**
- 16.4 Der Buchungsmodus Zahlungen buchen 293**
- 16.5 Zahlungsausgleich ohne Skonto 294**
- 16.6 Sammelzahlungen von offenen Posten 299**
- 16.7 Teilzahlungen von offenen Posten 304**
- 16.8 Skonto 306**
- 16.9 Zahlungsausgleich mit Skontoabzug 312**
  - Gewährten Skonto buchen 313
  - Erhaltenen Skonto buchen 316
- 16.10 Auswertung der Bank 320**
  - Primanota drucken 320
  - Kontoblatt drucken 321
  - Bankbericht 321

## 17 Besondere Buchungen 323

### 17.1 Rechnungskorrekturen (Gutschriften) und Boni 324

Rechnungskorrekturen (Gutschriften) 324  
Boni 330

### 17.2 Buchen von Anlagevermögen 331

Anschaffungswert buchen 333  
Zahlungsausgang und Anschaffungsminderung buchen 336

### 17.3 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG 339

GWG-Regelung seit Januar 2010 339  
Geringwertiges Wirtschaftsgut (GWG) als Betriebsausgabe bis 250,00 EUR 341  
Geringwertiges Wirtschaftsgut (GWG) Sammelposten Konto-Nr. 0675 342

### 17.4 Löhne und Gehälter 348

Grundlagen 348  
Lohn und Gehalt – Aufwandsbuchungen 352

## 18 Monatsabschluss / Festschreiben von Buchungsstapeln 359

### 18.1 Abstimmarbeiten in der Buchhaltung 360

Liste Abstimmmaufgaben anzeigen 360  
Die Kontenabstimmliste 361

### 18.2 Monatliche Auswertungen der Buchhaltung 365

Summen- und Saldenliste 365  
Die Primanota 367  
Das Buchungsjournal 367  
Die Offene-Posten-Liste 369  
Die Kontenblätter 369

### 18.3 Buchungsstapel festschreiben 372

### 18.4 Generalumkehrbuchungen (Stornierungen) 376

Eine falsche Buchung komplett stornieren 377  
Buchung aufgrund eines Fehlers ändern 379

### 18.5 Umsatzsteuervoranmeldung UVA / Dauerfristverlängerung 385

Grundlagen, Umsatzsteuerverprobung 385  
Umsatzsteuervoranmeldung erstellen 388  
Dauerfristverlängerung: UST 1/11 391  
ZM-Meldung erstellen 392

### 18.6 Schlüsseln einer BWA (kurzfristige Erfolgsrechnung) 393

BWA-Schema erstellen 393  
Betriebswirtschaftliche Auswertung für den Monat Februar 2024 starten 394

## **19 Mahnwesen und automatischer Zahlungsverkehr 399**

### **19.1 Grundlagen Mahnwesen 400**

Stammdaten für das Mahnwesen 400  
Mahnung erstellen 404

### **19.2 Automatischer Zahlungsverkehr 409**

Einstellungen in den Stammdaten 409  
Fälligkeitsliste anzeigen 412  
Zahlungsvorschlagsliste erstellen 413  
Zahlungsvorschlagsliste an den Zahlungsverkehr übergeben 416  
Zahlungsverkehr abschließen 417

## **20 Jahresabschluss 425**

### **20.1 Abschreibungen 427**

Grundlagen 427  
Abschreibungen von neu angeschafften Anlagegütern 428  
Anlagenabgänge 430  
Geringwertige Wirtschaftsgüter Sammelposten 433

### **20.2 Jahresabschlussbuchungen 435**

Aktive Rechnungsabgrenzung (ARA) 436  
Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRA) 437  
Sonstige Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten 437  
Rückstellungen 440

### **20.3 Jahresabschlusseinstellungen 442**

Schlussbilanz erstellen 442  
Auswertungen für den Jahresabschluss festlegen 445

### **20.4 Jahresschlussbilanz und GuV 448**

Auswertungen kontrollieren 448  
Bilanz ausdrucken 452

### **20.5 Die E-Bilanz 453**

Zuordnungstabelle für die E-Bilanz 454  
Aufbereitete Daten anzeigen 456

### **20.6 Jahreswechsel und Saldenübernahme 458**

Vortragsbuchungen anzeigen 460  
Zwischen Buchführung und Jahresabschluss wechseln 462

## **21 Elektronische Kontoauszüge 463**

- 21.1 Mustermannten einspielen 464**
- 21.2 Buchen von elektronischen Kontoauszügen 468**
  - Buchungsvorschläge erzeugen 468
  - Buchungsvorschläge verarbeiten 472
- 21.3 Lerndateieinträge hinzufügen 481**

## **Anhang A: Tipps und Tricks 489**

- Exportfunktionen nach Word und Excel, PDF etc. 489
- Konten mit Null-Salden 490
- Bestand entsperren 490
- Offene Posten-Buchungen ausziffern 490
- Einsatz von Künstlicher Intelligenz (KI) bei DATEV 491
- Übersicht Steuerschlüssel DATEV 492

## **B: Kontenplan Perm GmbH Koblenz 493**

## **Index 497**