

# 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

<b>7</b>	<b>Stammdaten Debitoren und Kreditoren 111</b>
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
<b>8</b>	<b>EDV-Kontierungsregeln und rechtliche Bestimmungen 137</b>
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
<b>9</b>	<b>Buchungserfassung/Saldenvortragsbuchungen 145</b>
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 162

**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. 0485 342

### **17.4 Löhne und Gehälter 348**

Grundlagen 348

Lohn und Gehalt – Aufwandsbuchungen 352

## **18 Monatsabschluss / Festschreiben von Buchungstapeln 359**

### **18.1 Abstimmarbeiten in der Buchhaltung 360**

Liste Abstimmungsaufgaben 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 Buchungstapel 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 Mustermantanten 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**