

# 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 51**
    - E-Mail Adresse ergänzen 52
    - Meldezeitraum ändern 54
    - Übersicht Mandanten anlegen und bearbeiten 55
- 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**

Die allgemeine Hilfe 62  
Kontextbezogene Hilfe 66  
LEXinform/Info-Datenbank 66

#### **4.4 Mandantensicherung und Mandantenverwaltung 68**

Mandanten sichern 68  
Mandanten rücksichern 71  
Funktionen zur Mandantenverwaltung 72

## **5 Stammdaten Kontenplan 75**

### **5.1 Grundlagen 76**

### **5.2 Kontenplan 77**

### **5.3 Konten im Kontenplan suchen 79**

### **5.4 Die Bedeutung von Automatikkonten im Kontenplan 82**

Wozu werden Automatikkonten verwendet? 82  
Automatikkonten anzeigen 83

### **5.5 Individuelles Konto anlegen / Kontenbeschriftungen ändern 84**

Sachkonto neu anlegen 85  
Sachkontenbeschriftung ändern 86

### **5.6 Erweiterte Suchfunktionen und Gruppierung 89**

Suchen und filtern 89  
Gruppierungsmöglichkeiten 92  
Filter und Gruppierung in anderen Programmteilen 94

### **5.7 Kontenlisten drucken 94**

## **6 Stammdaten Banken und Zahlungsbedingungen 99**

### **6.1 Hausbank anlegen 100**

### **6.2 Hausbanken für den Zahlungsverkehr hinterlegen 104**

### **6.3 Zahlungsbedingungen 107**

Zahlungsbedingungen anlegen 107  
Zahlungsbedingungen bearbeiten 111  
Zahlungsbedingung löschen 111

## **7 Stammdaten Debitoren und Kreditoren 113**

- 7.1 OPOS-Einstellungen Personenkonten 114**
- 7.2 Kunden (Debitoren) anlegen 115**
- 7.3 Debitorenstammdaten bearbeiten 123**
  - Debitorendaten ändern 123
  - Debitorenkonten löschen 125
- 7.4 Geschäftspartnerliste Debitoren drucken 126**
- 7.5 Lieferanten (Kreditoren) anlegen 127**
- 7.6 Kreditorenstammdaten bearbeiten 134**
  - Navigation zwischen Kreditorenkonten 135
  - Kreditorenkonten löschen 135
- 7.7 Geschäftspartnerliste Kreditoren drucken 136**

## **8 EDV-Kontierungsregeln und rechtliche Bestimmungen 139**

- 8.1 Kontierungsregeln 140**
  - Allgemeine Kontierungsregeln 140
  - Kontierungsregeln bei Personenkonten 141
- 8.2 Rechtliche Bestimmungen 143**
- 8.3 Speicherbuchführung (GoBD) 143**
- 8.4 Elektronische Belege 144**

## **9 Buchungserfassung / Saldenvortragsbuchungen 147**

- 9.1 Buchungsarten in DATEV Kanzlei-Rechnungswesen 148**
- 9.2 Vorbereitende Tätigkeiten 148**
- 9.3 Buchungsstapel anlegen 150**
- 9.4 Das Buchungsfenster in DATEV Kanzlei-Rechnungswesen 153**
  - Bereiche des Fensters Belege buchen 153
  - Buchungsstapelinformationen 153
  - Buchungsmaske und Feldbezeichnungen 154
  - Links verwenden 156
  - Die Buchungsmaske anpassen 157
- 9.5 Der DATEV - Buchungssatz 160**

- 9.6 Buchen von Saldenvorträgen der Sachkonten 161**
  - Aktivkonten buchen 161
  - Passivkonten buchen 165
- 9.7 Abstimmen der Saldenvortragsbuchungen 167**
- 9.8 Korrektur und Löschen von Buchungen 168**
  - Buchungen korrigieren 168
  - Löschen von Buchungen in einem Buchungsstapel 169
- 9.9 Buchungsstapel schließen und öffnen 170**
- 9.10 Ansicht Primanota anpassen 172**
- 9.11 Buchen von Saldenvorträgen der Debitoren 173**
- 9.12 Buchen von Saldenvorträgen der Kreditoren 176**
- 9.13 Summenvorträge buchen 179**
- 9.14 Ergebnis der Vortragsbuchungen 180**

## **10 Die Eröffnungsbilanz 181**

- 10.1 Die Eröffnungsbilanz einrichten 182**
- 10.2 Auswertungen für die Eröffnungsbilanz festlegen 184**
  - Auswertungen wählen 184
  - Auswertungen anzeigen und kontrollieren 187
- 10.3 Eröffnungsbilanz drucken 191**
  - Umfang festlegen 191
  - Drucken der Eröffnungsbilanz 192

## **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 338**

GWG Regelung seit Januar 2010 338

Geringwertiges Wirtschaftsgut (GWG) als Betriebsausgabe bis 250,00 EUR 340

Geringwertiges Wirtschaftsgut (GWG) Sammelposten Konto-Nr. 0485 341

### **17.4 Löhne und Gehälter 346**

Grundlagen 346

Lohn und Gehalt – Aufwandsbuchungen 351

## **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: UST1/11 391

ZM Meldung erstellen 392

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

BWA-Schema erstellen 393

Betriebswirtschaftliche Auswertung für den Monat Februar 2019 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) Konto-Nr. 990 437

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 451

### **20.5 Die E-Bilanz 452**

Zuordnungstabelle für die E-Bilanz 453

Aufbereitete Daten anzeigen 455

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

Vortragsbuchungen anzeigen 460

Zwischen Buchführung und Jahresabschluss wechseln 462



- 20.7 Buchen mit vorübergehend verminderten Steuersätzen 463**
  - Das Konjunkturpaket 2020 (Corona-Steuerhilfegesetz) 463
  - Buchen von Wareneingängen mit Belegdatum 30.06. und 06.07 463
  - Buchen von Erlösen 5% / Buchen mit Steuerschlüsseln mit Belegdatum 06.07. 466

## **21 Elektronische Kontoauszüge 469**

- 21.1 Mustermantanten einspielen 470**
- 21.2 Buchen von elektronischen Kontoauszügen 474**
  - Buchungsvorschläge erzeugen 474
  - Buchungsvorschläge verarbeiten 478
- 21.3 Lerndateieinträge hinzufügen 487**
  - Exportfunktionen zu Word und Excel, pdf etc. 495
  - Konten mit Null-Salden 496
  - Bestand entsperren 496
  - Offene Posten - Buchungen ausziffern 496
  - Übersicht Steuerschlüssel DATEV 497

## **Anhang A: Tipps und Tricks 495**

## **Anhang B: Kontenplan Perm GmbH Koblenz 499**

## **Index 503**