

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 Buchungsstapeln 359

18.1 Abstimmarbeiten in der Buchhaltung 360

Liste AbstimmAufgaben 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: 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 Jahresabschlusbuchungen 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 Mustermandanten 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