

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**
 - Das Hilfe-Center 62
 - LEXinform/Info-Datenbank 64
- 4.4 Mandantensicherung und Mandantenverwaltung 66**
 - Mandanten sichern 66
 - Mandanten rücksichern 68
 - Funktionen zur Mandantenverwaltung 70

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) 141**
- 8.4 Elektronische Belege 142**

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 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 186
- 10.3 Eröffnungsbilanz drucken 190**
 - Umfang festlegen 190
 - 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 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 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: UST1/11 391
ZM Meldung erstellen 392

18.6 Schlüsseeln einer BWA (kurzfristige Erfolgsrechnung) 393

BWA-Schema erstellen 393
Betriebswirtschaftliche Auswertung für den Monat Februar 2022 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 Mustermandanten einspielen 464

21.2 Buchen von elektronischen Kontoauszügen 468

Buchungsvorschläge erzeugen 468

Buchungsvorschläge verarbeiten 472

21.3 Lerndateieinträge hinzufügen 481

Exportfunktionen zu Word und Excel, pdf etc. 489

Konten mit Null-Salden 490

Bestand entsperren 490

Offene Posten - Buchungen ausziffern 490

Übersicht Steuerschlüssel DATEV 491

Anhang A: Tipps und Tricks 489

Anhang B: Kontenplan Perm GmbH Koblenz 493

Index 497