



MICROSOFT DYNAMICS LÖSUNGEN FÜR DAS IMMOBILIENMANAGEMENT

Ist-Versteuerung in der RELion-Buchhaltung

Art: Ablaufbeschreibung RELion 7.0

Zuständig QS/Doku: Sandra Kübrich
Programmierung: Martin Reinhardt
Im Auftrag der mse RELion GmbH

Stand: Juni 2014



Copyright © 2014 mse RELion GmbH. Alle Rechte vorbehalten. Dieses Dokument/E-Book dient nur zu Informationszwecken. Die nachfolgend beschriebenen Leistungen stellen den zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Dokuments verfügbaren Funktionsumfang der Software dar. Der Funktionsumfang setzt sich aus einzelnen Modul- und User-Lizenzen zusammen, die zum Teil aufeinander aufbauen und neben dem Grundpaket zum Teil optional zur Verfügung stehen. Dieses E-Book ist urheberrechtlich geschützt. Alle Rechte sind der mse RELion GmbH vorbehalten. Die Übersetzung, die Vervielfältigung oder die Verbreitung, im Ganzen oder in Teilen ist nur nach vorheriger schriftlicher Zustimmung der mse RELion GmbH gestattet. Die mse RELion GmbH übernimmt keine Gewähr für die Vollständigkeit, für die Fehlerfreiheit, für die Aktualität, für die Kontinuität und für die Eignung dieses E-Books zu dem von dem Verwender vorausgesetzten Zweck. Die Haftung der mse RELion GmbH ist, außer bei Vorsatz und grober Fahrlässigkeit sowie bei Personenschäden, ausgeschlossen. Alle in diesem Werk enthaltenen Namen oder Bezeichnungen können Marken der jeweiligen Rechteinhaber sein, die markenrechtlich geschützt sein können. Die Wiedergabe von Marken in diesem Werk berechtigen nicht zu der Annahme, dass diese frei und von jedermann verwendet werden dürfen. Microsoft, Great Plains, Dynamics NAV, Apertum, Axapta, Attain, Excel und Outlook sind eingetragene Warenzeichen oder Warenzeichen der Microsoft Corporation oder Great Plains in den Vereinigten Staaten und/oder anderen Ländern.

Inhaltsverzeichnis

Einführung	2
1. Einrichtung.....	3
RE Einrichtung	3
Herkunftscodes	4
Konteneinrichtung unausgeglichene Zahlungen	5
.....	5
Einrichtung Objektkarte.....	7
Objektkonto-Nullstellung	8
2. Fallbeispiel debitorisch	9
Sollstellung.....	9
Lastschrifteinzug	10
Debitoren-Auszahlung.....	11
Rücklastschrift	11
Buchen von Mahngebühren / Mahnzinsen	12
Kreditorisch	14
Eingangsrechnung über das RE Einkaufs Buch. Blatt	14
Eingangsrechnung über den Rechnungsbeleg	15
Kreditor-Zahlung mit Skontoabzug	15
Weiterführende Themen und Besonderheiten:	17
Manuelle Zahlung	17
Zahlung mit vollem Postenausgleich	17
Zahlung mit Teilausgleich / unausgegl. Zahlungen	18
Zahlung ohne Postenausgleich / A-Conto Buchung erstellen.....	20
Nachträglicher Postenausgleich	21
Postenausgleich aufheben.....	22
Stornierung von Debitoren- und Kreditorenposten	23

Einführung

Neben der Möglichkeit, bilanziell zu buchen (Sollversteuerung) haben Sie in RELion die Möglichkeit für jedes Objekt auch das Buchen nach der Einnahmen/Überschuss-Methode (Ist-Versteuerung) vorzunehmen. Diese vereinfachte Gewinnermittlungsmethode wird gerne auch als Einnahmenüberschussrechnung (EÜR, Deutschland) bzw. Einnahmen-Ausgaben-Rechnung (E/A-Rechnung, Österreich) bezeichnet, manchmal in Anspielung auf die Rechtsgrundlage §4 Abs.3 EStG auch 4/3 – Rechnung auch genannt.

HINWEIS

Bei der Soll- und Ist-Versteuerung unterscheidet der Gesetzgeber die umsatzsteuerliche Entstehung der erbrachten Lieferungen und bzw. oder Leistungen. Es ist die Unterscheidung zwischen vereinnahmten und vereinbarten Entgelten.

Ist-Versteuerung bedeutet, dass Erträge und Aufwand erst zum Bezahldatum auf die jeweiligen GuV-Konten gebucht werden. Bei der Soll-Versteuerung geschieht das bereits zum Rechnungsdatum. Ebenso findet die entsprechende MwSt.-Buchung zum Zeitpunkt der Zahlung statt. Wesentlich ist dabei, dass die Rechnungen bis zu ihrer Bezahlung immer auf ein Verrechnungskonto (RE Forderungen, RE Verbindlichkeiten) gebucht werden. Diese Verrechnungsbuchungen werden dann bei Bezahlung mit einer Buchung auf das betreffende Aufwands-, Ertrags-, bzw. Steuerkonto aufgelöst.

Hierbei finden umfangreiche Buchungsprozesse im Hintergrund statt, die Ihnen nachfolgend erläutert werden.

Hierbei finden umfangreiche Buchungen im Hintergrund statt, die Ihnen nachfolgend erläutert werden.

Kann eine Zahlung nicht oder nur teilweise einem Posten zugeordnet werden, wird pro Objekt auf ein sogenanntes „Konto für unausgeglichene Zahlungen“ gebucht. Diese Zahlung wird dann beim Postenausgleich wieder aufgehoben.

Damit das System die einzelnen Prozesse erkennen und steuern kann, ist es wichtig, die personenbezogenen Buchungen (Debitor/Kreditor) immer mit Belegart vorzunehmen!

HINWEIS

Im Zuge dieser Ablaufbeschreibung wird Ihnen anhand eines Fallbeispiels ein praxisnaher Standardablauf vorgestellt.

Anschließend werden weitere Funktionen und Varianten des Moduls näher erläutert. Prozesse, die in diesem Dokument nicht beschrieben sind, werden von der RELion Ist-Versteuerung nicht unterstützt. So kann z.B. bei der Ist-Versteuerung nicht auf die Funktion Ratenzahlung zugegriffen werden.

Detaillierte Erklärungen aller Felder erhalten Sie in der Online-Hilfe des Programms. Diese rufen Sie mit F1 auf.

Grundlage für die Abbildungen in dieser Ablaufbeschreibung ist das deutsche Standard-RELion 7. Aufgrund von Benutzerrechten und umfangreichen Möglichkeiten zur Anpassung, Konfiguration und den Lizenzeinstellungen in Ihrem Unternehmen kann Ihre Benutzeroberfläche in RELion von den Darstellungen in dieser Ablaufbeschreibung abweichen. Falls Sie nicht auf das Standard-RELion zugreifen können und Schwierigkeiten bei der Arbeit im Testmandanten Ihres Unternehmens haben, wenden Sie sich am besten an Ihren Systemadministrator.

Je nach verwendetem Betriebssystem kann die Fensterdarstellung geringfügig abweichen.

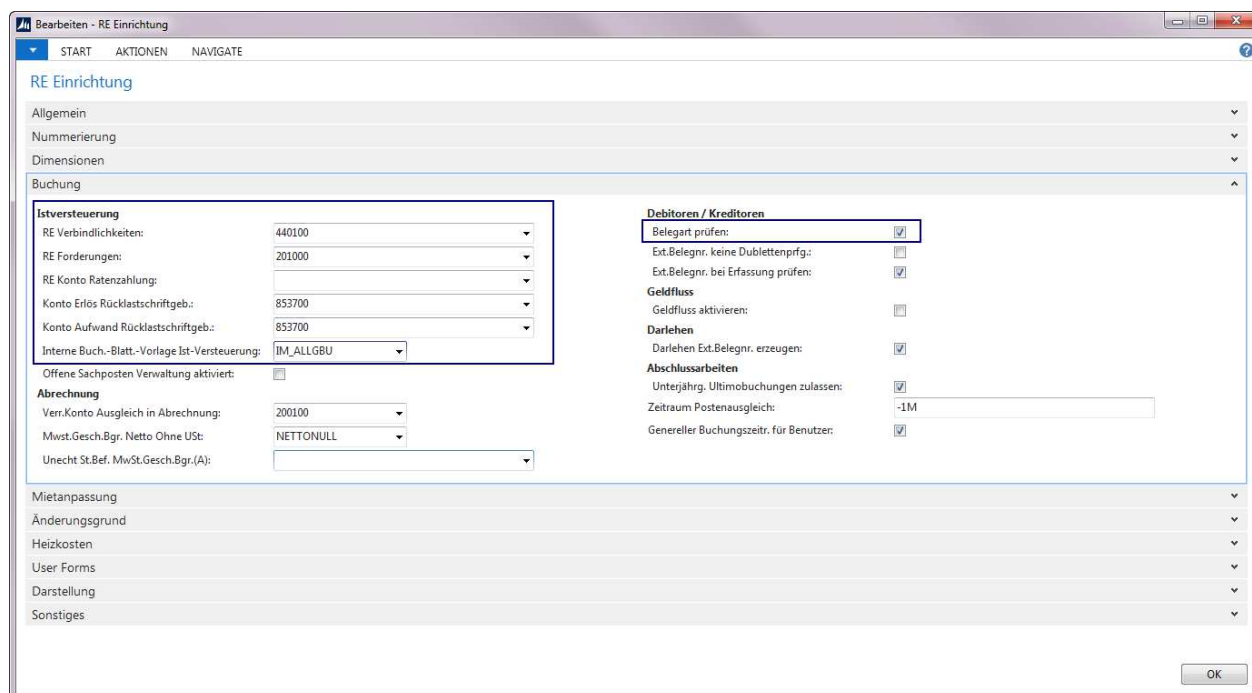
1. Einrichtung

Bevor Sie in RELion mit der Ist-Versteuerung arbeiten, nehmen Sie bitte folgende grundlegende Einrichtungen vor:

RE Einrichtung

1. Wählen Sie im Navigationsbereich **Abteilungen** die Navigationsoption **RELion / Einrichtung**.
2. Öffnen Sie im Bereich Allgemein die **RE Einrichtung**.

Folgende Felder müssen in der **RE Einrichtung** im Inforegister **Buchung** gefüllt sein:



Bezeichnung

RE Verbindlichkeiten

Beschreibung

Das hier ausgewählte Konto wird in der Ist-Versteuerung bei den Kosten-Buchungen verwendet. Da die Kosten nicht mit dem Erstellen der Eingangsrechnung, sondern erst mit der Zahlung von ihr gebucht werden dürfen, erfolgt eine Zwischenbuchung auf dem im Feld **RE Verbindlichkeiten** hinterlegten Konto.

Die Buchung auf dem Konto im Feld **RE Verbindlichkeiten** wird wieder aufgelöst, wenn die entsprechende Rechnung vollständig bezahlt und der Kreditor ausgeglichen worden ist.

RE Forderungen

Das hier ausgewählte Konto wird in der Ist-Versteuerung bei den Erlös-Buchungen verwendet. Da die Erlöse nicht mit dem Erstellen der Sollstellung, sondern erst mit der Zahlung des Postens zu buchen sind, werden diese auf dem Konto im Feld **RE Forderungen** zwischengebucht.

Die Buchung auf dem Konto im Feld **RE Forderungen** wird wieder aufgelöst, wenn die entsprechende Forderung vollständig bezahlt und der Debitoren ausgeglichen worden ist.

RE Konto Ratenzahlung

Dieses Konto wird bei Ratenzahlungsvereinbarungen für ein Objekt mit Ist-Versteuerung angegeben. Hier werden die Ratenzahlungserlöse bei der Bezahlung der Rate buchhalterisch dargestellt. Ein Ausgleich des Kontos erfolgt mit dem vollständigen Ausgleich der Debitorenposten für die Ratenzahlung.

ACHTUNG

- Dieses Feld wird in RELion aktuell noch nicht verwendet, da diese Funktion bisher nicht möglich ist.

**Konto Erlös
Rücklastschriftgeb.**

Dieses Konto wird nur bei Rücklastschriftbuchungen für ein Objekt mit Ist-Versteuerung eingetragen. Hier werden die Erlöse für die Rücklastschriftgebühren nach deren Zahlung abgebildet.

Ein Ausgleich des Kontos erfolgt mit der vollständigen Bezahlung der Debitorenposten für die Rücklastschriftgebühr.

**Konto Aufwand
Rücklastschriftgeb.**

Dieses Konto muss nur bei Rücklastschriftbuchungen für ein Objekt mit Ist-Versteuerung angegeben werden. Hier wird der Aufwand für die Rücklastschriftgebühr vorläufig gebucht.

Bei der Zahlung der Gebühr erfolgt automatisch die Buchung auf das Konto im Feld **Erlös Rücklastschriftgebühr**.

**Interne Buch.-Blatt.-Vorlage
Ist-Versteuerung**

Bei dieser internen Buch.-Blatt.-Vorlage werden die Hintergrundbuchungen bei der Ist-Versteuerung durchgeführt. Es muss sich hierbei um ein Fibu-Buch.-Blatt handeln.

Belegart prüfen

Wurde in diesem Feld ein Haken gesetzt, wird die Belegart für Kontoart und Gegenkontoart Debitor/Kreditor geprüft.

ACHTUNG

Belegart prüfen muss immer angehakt sein, sonst kann das System die einzelnen Prozesse nicht erkennen!

ACHTUNG

Bei den Konten für die Rücklastschriftgebühr sollte die **RE Kontogruppe Verbindlichkeiten** hinterlegt werden, da beim Buchen auf diese Konten keine Steuer ausgewiesen werden soll. Jede andere Kontogruppe würde beim Buchen auf diese Konten eine Fehlermeldung erzeugen.

Herkunftscodes

Als nächstes hinterlegen Sie den Herkunftscodes für die Ist-Versteuerung, gehen Sie dazu folgendermaßen vor:

1. Wählen Sie im Navigationsbereich **Abteilungen** die Navigationsoption **Finanzmanagement / Verwaltung**.
2. Öffnen Sie im Bereich Verfolgungscodes die **Herkunftscodes Einrichtung**.

Sollte im Feld **Istversteuerung Ausgleich** im Inforegister **RELion** noch kein Eintrag hinterlegt sein, gelangen Sie über den AssistButton zum Fenster **Herkunftscodes**. Hier können Sie entweder einen bestehenden Code auswählen oder mit F3 einen neuen anlegen.

HINWEIS

Bei der Einrichtung des Einkaufs Buch.-Blattes beachten Sie bitte, dass der Inhalt der Spalte **Herkunftscode** mit dem Inhalt des Feldes **Einkaufs Buch.-Blatt** im Register **Einkauf** der **Herkunftscode Einrichtung** hinterlegt wurde, übereinstimmen muss.

Konteneinrichtung unausgeglichene Zahlungen

Um Über- bzw. Unterzahlungen in der Ist-Versteuerung korrekt buchen zu können, müssen Konten für unausgeglichene Zahlungen hinterlegt werden:

1. Wählen Sie im Navigationsbereich **Abteilungen** die Navigationsoption **Finanzmanagement / Verwaltung**.
2. Öffnen Sie im Bereich MwSt.-Buchungsgruppen die **MwSt.-Geschäftsbuchungsgruppen**.

Code	Beschreibung	Steuerfrei Bruttobeträge	Unausgegl. Zahlung Debitoren	Unausgegl. Zahlung Kreditoren
ST.PFLICHT	mit Steuer	☐	259450	479550
OBJEKT	Objektsteuer VSt Teilabzug	☐	259450	479550
BRUTTO	Brutto	☒	259450	479550
ST.FREI	ohne Steuer	☒	259400	479500
OHNE	ohne Steuer	☐	259400	479500
NAVST	nicht anrechenbare Vorsteuer (A...	☐	259400	479500
INLAND		☐	259400	479500
GEW20		☐	259400	479500

In den Feldern **Unausgegl. Zahlung Debitoren** und **Unausgegl. Zahlung Kreditoren** tragen Sie die Konten ein, welche für die unausgegl. Zahlungen verwendet werden sollen. Die Konten werden nur in die Buchungsgruppen eingetragen, in denen eine Verwendung notwendig ist.

Beim Fehlen dieser Einrichtungen in den **Global-MwSt.-Geschäftsbuchungsgruppen** ist es nicht möglich, Postenausgleiche durchzuführen bzw. wieder aufzuheben, Rücklastschriften zu bilden und Zahläufe durchzuführen. Kurz gesagt, es kann keine ordnungsgemäße Buchhaltung mehr geführt werden.

HINWEIS

Bitte beachten Sie, dass die Konten für unausgegl. Zahlungen zuvor in Ihrem Objektkontenplan angelegt werden müssen, sofern sie noch nicht vorhanden sind.

Buchungstechnisch geht RELion beim Erzeugen einer unausgegl. Zahlung folgendermaßen vor:

Sobald auf eine Einheit gebucht wird, zieht sich RELion aus dieser die MwSt. - Geschäftsbuchungsgruppe und merkt sich diese für weitere Buchungsvorgänge. Die MwSt. - Produktbuchungsgruppe wird vom Objektkonto herangezogen und ebenfalls hinterlegt.

Sollte es keine Einheit geben, auf die gebucht werden soll, ist der Debitoren für die MwSt. - Geschäftsbuchungsgruppe entscheidend.

ACHTUNG

Bei bereits vorhandenen unausgegl. Zahlungen (von steuerpflichtigen Objekten) kommt es bei der Einrichtung der gerade beschriebenen Umstellung zu folgendem Problem:
Die unausgegl. Zahlungen wurden bereits vor der Umstellung brutto auf das entsprechende Konto gebucht. Nachdem die Einrichtung erfolgreich abgeschlossen wurde, erfolgen die Buchungen auf diese Konten netto. Dies muss unbedingt beachtet werden, da dies zu Steuerdifferenzen führen würde.

Einrichtung Objektkarte

Damit für Ihr Objekt die Ist-Versteuerung angewendet werden kann, muss die Versteuerungsart hinterlegt sein.

Tragen Sie im Inforegister **Buchung** im Feld **Versteuerungsart** *Istversteuerung* ein.

Der Vorgabewert für die Neuanlage von Objekten hierfür erfolgt in der Karte **RE Einrichtung** im Inforegister **Sonstiges**:

ACHTUNG

Wenn im Objekt die Ist-Versteuerung eingestellt ist, wird bei jedem Buchungsprozess mit Personenbuchung (Debitor / Kreditor) geprüft, ob die Buchung ein Konto führt, welches in der **RE Einrichtung** im Feld **RE Forderungen** bzw. **RE Verbindlichkeiten** geführt ist. Somit ist sichergestellt, dass ohne diese Verrechnungskonten keine Buchung erfolgen kann.

Objektkonto-Nullstellung

Da es sich bei der Ist-Versteuerung in RELion um eine Einnahmen/Überschussrechnung handelt, genügt es hier nicht, nur die GuV-Konten nullzustellen.

Auf der **Sachkontokarte** des GuV-Kontos steht hierfür im Inforegister **RELion** das Feld **Nullstellung Istversteuerung** zur Verfügung.

Ist dieses Feld mit einem Haken aktiviert, wird das Ist-Versteuerungskonto am Jahresende automatisch wieder auf 0 gestellt. Dieses Feld ist sowohl in der Sachkontokarte als auch in der Übersicht eingeblendet.

- Bei einem Objekt mit der Versteuerungsart Sollversteuerung werden weiterhin nur Objektkonten nullgestellt, deren zugeordnete Sachkonten GuV-Konten sind. Hingegen werden bei einem Istversteuerungs-Objekt nur Objektkonten nullgestellt, deren zugeordnete Sachkonten im Feld **Nullstellung Istversteuerung** einen Haken haben.

Nachdem die grundsätzliche Einrichtung für Ist-Versteuerung vorgenommen wurde, kann mit dem Buchen begonnen werden. In unserem Beispiel verwenden wir hierfür das gemischt genutzte Mietverwaltungsobjekt SK-0004. Es besteht aus insgesamt fünf Einheiten, wovon es sich um zwei steuerfrei- und eine steuerpflichtig vermietete Einheit sowie zwei steuerfreie Leerstandseinheiten handelt.

Im Prinzip führen Sie Sollstellungen und das Einziehen der Zahllast auf dieselbe Art und Weise wie bei einem Soll-Versteuernden durch. Alle Buchungen über die Verrechnungskonten laufen im Hintergrund ab.

Tragen Sie in die Stapelverarbeitung **Sollstellung erstellen** in den Inforegistern **Optionen** und **Einheitenvertrag** die gewünschten Parameter ein und starten Sie die Verarbeitung mit OK.

Bearbeiten - Sollstellung erstellen

AKTIONEN

Optionen

Vertragsklasse: Mietvertrag

Sollstellungsdatum: 01.08.2014

Prüfung vor Sollstellung: ☒

Leerstandseinheiten Sollstellen: ☒

Nur Miete für Leerstandseinheiten: ☒

Buch.Bl. nach Objekt aufteilen: ☐

Eigentümer/Mieter: Mieter

Buchblattvorlagename: IM_SOLL

Buchblattname: A-SOLL

Einheitenvertrag

Ergebnisse anzeigen:

	Eigentümer / Mieter	ist	Mieter
X Wenn			
X Und	Objektnr.	ist	SK-0004

+ Filter hinzufügen

Summenberechnung einschränken auf:

+ Filter hinzufügen

OK Abbrechen

Wechseln Sie anschließend in das erzeugte **Sollstellung-Buch.Blatt**.

Bearbeiten - Sollstellung Buch-Blatt - A-SOLL - automatische Sollstellung

START

AKTIONEN

NAVIGATE

Verwalten

Löschen

Buchen

Buchen und drucken

Dimensionen

Vorgang

↺ ↻ ↻

Aktualisieren

Suchen

Seite

Alldgemein

Buch- Blattname: A-SOLL

Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Einheitennr.	Einheitenht...	Kontoart	Kontonnr.	Objekt-Geg...	Beschreibung	Betrag	Gegenkto. MwSt.-Ges...	Gegenkto. MwSt.-Pro...	MwSt.-Ges...	MwSt.-Pro...	Geschäfts...
11.08.2014	Rechnung	MV10/04401	Mieter	SK-0004	001	00	Debitor	00144	600000	Mieten St. Frei 010814-310814	1.200,00	ST.FREI	MWST00			
01.08.2014	Rechnung	MV10/04402	Mieter	SK-0004	0020	00	Debitor	00145	600000	Mieten St. Frei 010814-310814	865,00	ST.FREI	MWST00			
01.08.2014	Rechnung	MV10/04403	Mieter	SK-0004	0030	00	Debitor	00146	600501	Wohnungen St. pfl. 010814-310814	1.600,00	ST.PFLICHT	MWST19			
01.08.2014	Rechnung	MV10/04404	Mieter	SK-0004			Sachkonto	609007	600007	sonst. Einnahmen St. fre 010814-...	150,00	ST.FREI	MWST00	ST.FREI	MWST00	RELION
01.08.2014	Rechnung	MV10/04405	Mieter	SK-0004			Sachkonto	609001	600000	Mieten St. Frei 010814-310814	850,00	ST.FREI	MWST00	ST.FREI	MWST00	RELION

Kontoname: Anette Adam

Berechnete Summe: 0,00

Gegenkontoname: Wohnungen St. frei

Buch- Blatt Summe: 4.665,00

Buch- Blatt Objekt: 4.665,00

Die Buchungen stellen sich für Einheitenverträge und Leerstände genauso dar wie bei der Sollversteuerung. Die Leerstandsbuchungen sind rein auf das Sachkonto bezogen. Während des Buchens mit F9 oder Buchen wird das Erlöskonto des Einheitenvertrages gegen das in der **RE Einrichtung** hinterlegte Forderungskonto ausgetauscht.

START	AKTIONEN	NAVIGATE	Eigentümer / Mieter	Objekt...	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Zuständigk...	Einheiten...	Objekt...	Sachkontonr.	Beschreibung	Buchungsart	Geschäfts...	Produkt...	MwSt.-Geschäfts...	MwSt.-Produ...	Betrag	Gegenkontoart	Gegenkontonr.
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04401	BAYWO BAU	001	201000	201000	Mieten St. Frei 010814-310814						-1.200,00	Debitor	00144
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04401	BAYWO BAU	001	200000	200000	Mieten St. Frei 010814-310814						1.200,00	Sachkonto	201000
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04402	BAYWO BAU	0020	201000	201000	Mieten St. Frei 010814-310814						-865,00	Debitor	00145
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04402	BAYWO BAU	0020	200000	200000	Mieten St. Frei 010814-310814						865,00	Sachkonto	201000
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04403	BAYWO BAU	0030	201000	201000	Wohnungen St. pfl. 010814-310814						-1.600,00	Debitor	00146
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04403	BAYWO BAU	0030	200000	200000	Wohnungen St. pfl. 010814-310814						1.600,00	Sachkonto	201000
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04404	BAYWO BAU		609007	609007	sonst. Einnahmen St. fre 010814-...	Verkauf	RELION	OHNE	ST.FREI	MWST00	150,00	Sachkonto	609007
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04404	BAYWO BAU		609007	609007	sonst. Einnahmen St. fre 010814-...	Verkauf	RELION	OHNE	ST.FREI	MWST00	-150,00	Sachkonto	609007
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04405	BAYWO BAU		609001	609001	Mieten St. Frei 010814-310814	Verkauf	RELION	OHNE	ST.FREI	MWST00	850,00	Sachkonto	609001
			Mieter	SK-0004	01.08.2014	Rechnung	MV10/04405	BAYWO BAU		609000	609000	Mieten St. Frei 010814-310814	Verkauf	RELION	OHNE	ST.FREI	MWST00	-850,00	Sachkonto	609001

Die ursprünglichen MwSt.-Informationen werden durch die Buchung ebenfalls in den Feldern **RE MwSt.-Geschäftsbuchungsgrp.** und **RE MwSt.-Produktbuchungsgrp.** hinterlegt. Diese Informationen werden später bei der Zahlung und dem Postenausgleich wieder verwendet.

Die Leerstandsbuchungen sind rein auf das Sachkonto bezogen und erfolgen analog zur Sollversteuerung.

Lastschriftinzug

Beim Erstellen eines Zahlungsvorschlags werden entsprechende Hintergrundzeilen gebildet. Je ausgeglichenem Posten wird die Erlösbuchung ebenso wie die daraus resultierende Buchung auf das Forderungen-Verrechnungskonto eingestellt.

Buchungs...	Eigentümer / Mieter	Objekt...	Einheiten...	Einheiten...	Objekt...	Belegnr.	Kontoart	Kontonr.	Beschreibung	Betrag	Lastschrift...	Gegenkont...	Gegenko...	Ausgleich mit Belegart	Ausgleich mit Bele...	Einzugsve...	Bankkontoz...	Hi...
01.08.2014	Mieter	SK-0004	001	00	41844	Debitor	00144		Einzug Miete 08.2014	-1.200,00	2	Bankkonto	BANK0020			0		Ja
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0020	00	41846	Debitor	00145		Einzug Miete 08.2014	-865,00	3	Bankkonto	BANK0020			0		Ja
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0030	00	41848	Debitor	00146		Einzug Miete 08.2014	-1.600,00	1	Bankkonto	BANK0020			0		Ja

Über die Funktion Hintergrundzeilen ein- und ausblenden zeigen Sie diese bei Bedarf an:

Buchungs...	Eigentümer / Mieter	Objekt...	Einheiten...	Einheiten...	Objekt...	Belegnr.	Kontoart	Kontonr.	Beschreibung	Betrag	Lastschrift...	Gegenkont...	Gegenko...	Ausgleich mit Belegart	Ausgleich mit Bele...	Einzugsve...	Bankkontoz...	Hi...
01.08.2014	Mieter	SK-0004	001	00	41844	Debitor	00144		Einzug Miete 08.2014	-1.200,00	2	Bankkonto	BANK0020			0		Ja
01.08.2014	Mieter	SK-0004	001	00	600000	41844	Sachkonto	600001	Mieten St. Frei 010814-310814	-1.200,00		Sachkonto				0		Nein
01.08.2014	Mieter	SK-0004	001	00	201000	41844	Sachkonto	201000	Einzug Miete 08.2014	1.200,00		Sachkonto				0		Nein
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0020	00	41846	Debitor	00145		Einzug Miete 08.2014	-865,00	3	Bankkonto	BANK0020			0		Ja
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0020	00	600000	41846	Sachkonto	600001	Mieten St. Frei 010814-310814	-865,00		Sachkonto				0		Nein
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0020	00	201000	41846	Sachkonto	201000	Einzug Miete 08.2014	865,00		Sachkonto				0		Nein
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0030	00	41848	Debitor	00146		Einzug Miete 08.2014	-1.600,00	1	Bankkonto	BANK0020			0		Ja
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0030	00	600501	41848	Sachkonto	600501	Wohnungen St. pfl. 010814-310814	-1.600,00		Sachkonto				0		Nein
01.08.2014	Mieter	SK-0004	0030	00	201000	41848	Sachkonto	201000	Einzug Miete 08.2014	1.600,00		Sachkonto				0		Nein

Die weitere Verarbeitung erfolgt wie gewohnt.

HINWEIS

Beim Buchen der Zahlung werden im Hintergrund die Erträge von ihren Verrechnungskonten auf die jeweiligen Sachkonten gebucht. Auch die eventuell auszuführenden MwSt. Buchungen erfolgen automatisch.

ACHTUNG

Der vertragsbezogene Postenausgleich kann in Zusammenhang mit einem Ist-Versteuerungsobjekt nicht ausgeführt werden.

Debitoren-Auszahlung

Beim Auszahlungsvorschlag werden ebenfalls Hintergrundzeilen gebildet. Beim Buchen der Auszahlung werden die Erträge von ihren Verrechnungskonten auf die jeweiligen Sachkonten gebucht. Auch die MwSt. Buchungen, sofern notwendig, erfolgen automatisch.

Eigentümer...	Objekt...	Buchungs...	Beleg...	Einheiten...	Zuständigkeits...	Objekt...	Sachkonto...	Beschreibung	Geschäftsbuch...	Produktbuch...	Betrag	Gegenkont...	Gegenko...	MwSt.-Gesch...	MwSt.-Produkt...
Mieter	SK-0004	31.03.2014	DSK0900055	0020	BAYWO BAU	200000	200000	Auszahlung G5 Kurzparken			50,00	Bankkonto			
Mieter	SK-0004	31.03.2014	DSK0900055	0020	BAYWO BAU	609005	609005	Bernd Blau Kurzparken	OBJEKT	MWST00	50,00	Sachkonto		ST.FREI	MWST00
Mieter	SK-0004	31.03.2014	DSK0900055	0020	BAYWO BAU	201000	201000	Auszahlung G5 Kurzparken			-50,00	Sachkonto			
Mieter	SK-0004	31.03.2014	DSK0900055	0020	BAYWO BAU	274000	274000	norisbank			-50,00	Sachkonto			

Rücklastschrift

Zunächst erfassen Sie die entsprechende Buchblattzeile. Die Belegart muss hier immer Erstattung sein und der Betrag ist immer positiv. Nach der Erfassung des Betrages öffnet sich das Ausgleichsfenster. Dieser Vorgang kann sogleich mit Esc oder Abbrechen geschlossen werden, da hier kein Ausgleich zum Tragen kommt.

Eigentümer / Mieter	Objekt...	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Externe Belegnummer	Einheitennr.	Einheitenhi...	Objekt...	Kontoart	Kontonr.	Gegenkontoart	Beschreibung	Betrag	Ausgleichs-ID	Hintergrundzeilen vorhanden	M...	M...	Produktb...	Geschäftsbu...
Mieter	SK-0004	05.08.2014	Erstattung	ZLG29041...	RL-8-14.001	001	00	Debitor	00144	Bankkonto	Anette Adam		1.205,60		Nein				

Name	Beschreibung 2	Lastschriftmandat	Vertragsende	Konto Name
Miete	Nebenkost.	Sonstige	Gesamt	MwSt
1.200,00		0,00	0,00	1.200,00
				Saldo
				5.028,97

Wählen Sie anschließend im Menüband in der Registerkarte **Aktionen** die Funktion Rücklastschrift erstellen aus.

Es erscheint folgende Abfrage:

Microsoft Dynamics NAV

Wollen Sie die zugehörigen Buchungszeilen für die Rücklastschrift automatisch erstellen lassen?

Ja Nein

Bestätigen Sie diese mit Ja.

Danach öffnet sich der Report **Rücklastschrift**:

Überprüfen Sie die voreingestellten Werte und bestätigen Sie Ihre Eingaben anschließend mit OK.

Der Ausgleich der ursprünglichen Lastschrift-Buchung wird automatisch aufgehoben, der ursprüngliche Erlös wieder zurückgebucht und auch die ursprüngliche Buchung auf das RE Forderungskonto wird wieder zurückgebucht. Für eventuell anfallende Rücklastschriftgebühren werden neue Buchungszeilen erstellt.

Buchen von Mahngebühren / Mahnzinsen

Die Einzelheiten zum Thema Anlage und Registrierung eines Mahnvorgangs sowie dem Bilden von Mahnaktent entnehmen Sie bitte den entsprechenden Ablaufbeschreibungen.

Grundsätzlich besteht kein Unterschied zwischen Ist- und Soll-Versteuerung, da auch hier alles im Hintergrund über Verrechnungskonten abläuft.

HINWEIS

Im Gegensatz zur Soll-Versteuerung werden Zinsen und Mahngebühren nicht bei Erstellung der Mahnung sondern erst wenn der entsprechende Ausgleich durch Zahlung auf dem Debitor erfolgt ist, gebucht. Zuvor werden die Zinsen genau wie andere Posten bei der Ist-Versteuerung ausschließlich über Verrechnungskonten abgebildet. Da eine buchhalterisch maßgebende Darstellung eben erst mit dem Zahldatum erkenntlich sein darf.

Beispiel für das Buchen von Mahngebühren bzw. Zinsen bei Soll-Versteuerung:

Wenn für säumige Mieter oder Eigentümer entsprechende Mahnvorgänge erzeugt und registriert wurden stellt sich dies bei Soll-Versteuerung normalerweise folgendermaßen dar:

Bearbeiten - RE Registrierte Mahnung - MG09/00157 - Helga und Hektor Heilmeier

START AKTIONEN NAVIGATE

MG09/00157 · Helga und Hektor Heilmeier

Allgemein

Nr.: MG09/00157 Belegdatum: 30.04.2014

Debitorennr.: 00142 Mahnstufe: 2

Name: Helga und Hektor Heilmeier Bearbeiten: SK

Adresse: Wiesenweg 30 Vertragsnr.: SK-0002-002-00

Adresse 2: RE Objekt Bankkonto: BANK0021

PLZ-Code: 86343 Gruppierung: Vertrag - Einheit

Ort: Königsbrunn Zugeordnete Nr.: MA09/00449

Kontakt: Mitgliedsnr.: 0

Mahnungsbeschreibung: Anzahl gedruckt: 0

Buchungsdatum: 30.04.2014

Zeilen

Zeile freigeben für Mahnakte Suchen Filter Filter löschen

Art	Nr.	Belegart	Belegnr.	Fälligkeitsdatum	Frei...	Beschreibung	Restbetrag	Betrag
					☐	Leider ist Ihre Zahlung immer noch nicht...		
					☐	Rückstand aus:		
					☐	Vertrag SK-0002-002-00		
					☐	Objekt: Mieter SK-0002		
					☐	Einheit M.SK-0002.002/00		
Debitorenpo...	Rechnung	MV10/04179	01.11.2012	☐	Mieten St. Frei 011112-301112	500,00	11,20	
Debitorenpo...	Rechnung	MV10/04180	01.12.2012	☐	Mieten St. Frei 011212-311212	500,00	10,58	
Debitorenpo...	Rechnung	MV10/04232	01.01.2013	☐	Mieten St. Frei 010113-310113	500,00	9,95	
Debitorenpo...	Rechnung	MV10/04269	01.02.2013	☐	Mieten St. Frei 010213-280213	500,00	9,31	
Debitorenpo...	Rechnung	MV10/04272	01.03.2013	☐	Mieten St. Frei 010313-310313	500,00	8,73	
Debitorenpo...	Rechnung	MV10/04279	01.04.2013	☐	Mieten St. Frei 010413-300413	500,00	8,10	
Debitorenpo...	Rechnung	MV10/04283	01.05.2013	☐	Mieten St. Frei 010513-310513	500,00	7,48	
Debitorenpo...	Mahnung	MG09/00118	22.03.2014	☐	Mahnung MA09/00410	5,00		
Sachkonto		663000		☐	Gebühr		10,00	

OK

Bearbeiten - Sachposten - 200000 Ford. aus Vermietung

START AKTIONEN NAVIGATE

Sachposten

Filtereinsätze (F3) Eigentümer / Mieter

Ergebnisse anzeigen: Wenn Lfd. Nr. ist 40639.40640

Filter hinzufügen

Eigentümer...	Objektnr.	Buchungsdatum...	Belegnr.	Einheiten...	Zuständigkeitsbereich	Objektkonto Nr.	Sachkontonr.	Beschreibung	Geschäftsbuchung...	Produktbuchung...	Betrag	Gegenkonto...	Gegenkonto...	MwSt.-Gesch...	MwSt.-Produkt...
Mieter	SK-0002	30.04.2014	MG09/00157	002	DEGEWO	663000	663000	Mahngebühren	OBJEKT	MWST00	-10,00	Sachkonto	ST.FREI	MWST00	
Mieter	SK-0002	30.04.2014	MG09/00157	002	DEGEWO	200000	200000	Mahnung MA09/00449			10,00	Sachkonto			

OK

Die in diesem Beispiel fällige Mahngebühr von EUR 10,00 wird beim Registrieren der Mahnung auf dem dafür ausgewählten Konto gebucht.

HINWEIS

Die Buchung der Mahngebühren und/oder Zinsen auf den im Fenster **Debitorenbuchungsgruppen** hinterlegten Konten erfolgt bereits mit der Registrierung des Mahnvorgangs und nicht erst beim Erstellen der Mahnakte.

Im Gegensatz dazu ist bei einem Objekt auf das die Ist-Versteuerung angewendet wird bei der Erstellung der Akte auf dem entsprechenden Konto nichts gebucht sondern wie bereits beschrieben in Hintergrundzeilen abgelegt.

Beim Erstellen eines Mahnvorgangs stellt sich die vorläufige Buchung der Mahngebühr bei einem Ist-Versteuerer folgendermaßen dar:

Bearbeiten - Sachposten - 200000 Ford. aus Vermietung																
START		AKTIONEN		NAVIGATE												
Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Zuständigk...	Einheiten...	Objektko... Nr.	Sachkontnr.	Beschreibung	Betrag	Gegenkontoart	Gegenkontnr.	Leistungsze... von	Leistungsze... bis	Lfd. Nr.	Dim. Objekt
Mieter	SK-0004	31.07.2014	Mahnung	MG09/00341	BAYWO BAU	0020	201000	201000	RE Forderungen	-20,00	Sachkonto		01.01.2014	31.12.2014	42354	SK-0004
Mieter	SK-0004	31.07.2014	Mahnung	MG09/00341	BAYWO BAU	0020	200000	200000	Mahnung MA09/00633	20,00	Sachkonto				42355	SK-0004

Wenn der Schuldner dann allerdings seiner Zahlungsverpflichtung nachkommt und den angemahnten Posten komplett begleicht, werden die Gebühren auf das entsprechende Ertragskonto gebucht.

Bearbeiten - Sachposten - 201000 RE Forderungen																
START		AKTIONEN		NAVIGATE												
Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Zuständigk...	Einheiten...	Objektko... Nr.	Sachkontnr.	Sachkontoname	Beschreibung	Betrag	Gegenkontoart	Gegenkontnr.	Leistungsze... von	Leistungsze... bis	
Mieter	SK-0004	05.08.2014	Zahlung	ZGLS814	BAYWO BAU	0020	200000	200000	Ford. aus Vermietung	Bernd Blau	-885,00	Sachkonto		01.01.2014	31.12.2014	
Mieter	SK-0004	05.08.2014	Zahlung	ZGLS814	BAYWO BAU	0020	600000	600001	Wohnungen St. frei	Mieten St. Frei 010514-310514	-865,00	Sachkonto		01.01.2014	31.12.2014	
Mieter	SK-0004	05.08.2014	Zahlung	ZGLS814	BAYWO BAU	0020	201000	201000	RE Forderungen	Bernd Blau	865,00	Sachkonto		01.01.2014	31.12.2014	
Mieter	SK-0004	05.08.2014	Zahlung	ZGLS814	BAYWO BAU	0020	663000	663000	Mahngebühren	Bernd Blau Mahngebühren bez.	-20,00	Sachkonto		01.01.2014	31.12.2014	
Mieter	SK-0004	05.08.2014	Zahlung	ZGLS814	BAYWO BAU	0020	201000	201000	RE Forderungen	Bernd Blau	20,00	Sachkonto		01.01.2014	31.12.2014	
Mieter	SK-0004	05.08.2014	Zahlung	ZGLS814	BAYWO BAU	0020	274000	274000	Bankkonto	Bernd Blau	885,00	Sachkonto		01.01.2014	31.12.2014	

OK

Kreditorisch

Auch hier führen Sie im Prinzip das Erfassen von Eingangsrechnungen und das anschließende Bezahlen auf dieselbe Art und Weise wie bei einem Soll-Versteuernden durch. Alle Buchungen über die Verrechnungskonten laufen im Hintergrund ab.

Eingangsrechnung über das RE Einkaufs Buch. Blatt

Die Buch.-Blattzeile wird genauso erstellt und kontiert wie bei der Sollversteuerung.

1. Wählen Sie im Navigationsbereich **Abteilungen** die Navigationsoption **RELion / Buchhaltung**.
2. Öffnen Sie im Bereich Buchhaltung Abwicklung das Einkaufs Buch.-Blatt.

Erfassen Sie Ihre Einkaufsrechnung wie gewohnt:

Bearbeiten - Einkaufs Buch.-Blatt - SK0004 - Buchblatt SK0004 IST-V

START

AKTIONEN

NAVIGATE

Löschen

Buchen

Buchen und drucken

Dimensionen

Aktualisieren

Suchen

Verwalten

Vorgang

Seite

Buch.-Blattname: SK0004

Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Externe Bel...	Eigentümer...	Objektnr.	Objektkont...	Beschreibung	Betrag	Gegenkont...	Gegenkont...	35a-ESG	MwSt.-Geschä...	MwSt.-Produ...	MwSt.-Betrag	Produktbuc...	Geschäftsb...	Vorsteueranteil %
11.06.2014	Rechnung	RE7687688	RE100-1	Mieter	SK-0004	801100	Beleuchtung	300,00	Kreditor	00017	MATERIAL	ST-PFLICHT	MWST19	47,90	VOLL	RELION	0,00

Objektadresse

Ort

Zlg.Bank

Kontoname

IBAN

Kreditor

Hauptstraße 8

Augsburg

Beleuchtung

Hausmeisterservice Fix

Saldo

Gesamtsaldo

0,00

0,00

OK

Genau wie bei der debitorischen Ist-Versteuerung werden die Verbindlichkeiten beim Buchen vorläufig auf den dafür vorgesehenen Verrechnungskonten abgelegt:

Bearbeiten - Sachposten - 442000 Verb.a.a.Lieferung u.Leistung

START	AKTIONEN	NAVIGATE											
Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsds...	Belegart	Belegnr.	Zuständigkeitseinheit	Einheiten...	Objektkonto Nr.	Sachkontonr.	Sachkontoname	Beschreibung	Betrag	Gegenkontoart	Gegenkontonr.
Mieter	SK-0004	11.06.2014	Rechnung	AL09/00028	BAYWO BAU		440100	440100	RE Verbindlichkeiten	Beleuchtung	300,00	Kreditor	00017
Mieter	SK-0004	11.06.2014	Rechnung	AL09/00028	BAYWO BAU		442000	442000	Verb.a.a.Lieferung u.Leistung	Beleuchtung	-300,00	Sachkonto	440100

OK

Dort verbleiben sie bis zum Zeitpunkt ihrer vollständigen Bezahlung. Erst wenn dies geschieht werden sie im Hintergrund auf das entsprechende Aufwandskonto gebucht. Auch eine eventuelle Vorsteuer wird erst zu diesem Zeitpunkt gebucht:

Im folgenden Beispiel wurde eine Rechnung in Höhe von 100,00 EUR mit 2 % Skonto auf zwei Aufwandskonten verteilt:

Bearbeiten - Sachposten - 442000 Verb.a.a.Lieferung u.Leistung

START AKTIONEN NAVIGATE

Sachposten

Filtereingabe (F3) Eigentümer / Mieter Filter: 42656.42658

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Zuständigkeitsein...	Einheiten...	Objektkonto Nr.	Sachkontonr.	Sachkontoname	Beschreibung	Betrag	Gegenkonto...	Ge...
Mieter	SK-0004	17.06.2014	Rechnung	AL09/00037	BAYWO BAU		440100	440100	RE Verbindlichkeiten	Beleuchtung	30,00	Sachkonto	
Mieter	SK-0004	17.06.2014	Rechnung	AL09/00037	BAYWO BAU		440100	440100	RE Verbindlichkeiten	Beleuchtung Garagen	70,00	Kreditor	
Mieter	SK-0004	17.06.2014	Rechnung	AL09/00037	BAYWO BAU		442000	442000	Verb.a.a.Lieferung u.Leistung	Hausmeisterservice Perfect	-100,00	Sachkonto	

OK

Bei der Bezahlung wird der skontierte Betrag in der Höhe von 98,00 EUR eingegeben:

Bearbeiten - RE Buchen allgemein - SK-0004 - Bankbuchung SK-0004

START AKTIONEN NAVIGATE

RE Buchen allgemein

Filtereingabe (F3) Eigentümer / Mieter Keine Filter angewendet

Buch-Blattname: SK-0004 Objekt Beschreibung: MV Tassil... Bank Name:

Buch-Blatt-Summe Debitoren: 0,00

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Externe Belegnummer	E...	E...	Objektkonto Nr.	Kontoart	Kontonr.	Gegenkontoart	Gegenkontonr.	Beschreibung	Betrag	Ausgleichs-ID	Hintergrundzeil...	MwSt.-Ge...	MwSt.-Pro...	Produkt...
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	00037				Kreditor	00010	Sachkonto		Hausmeisterservice Pe...	98,00	BK1208	Ja			
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	00037			801100	Sachkonto	801100	Sachkonto		Beleuchtung	29,40		Nein	ST.PFLICHT	MWST19	VOLL
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	00037			801101	Sachkonto	801101	Sachkonto		Beleuchtung Garagen	68,60		Nein	ST.PFLICHT	MWST19	VOLL
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	00037			440100	Sachkonto	440100	Sachkonto		Hausmeisterservice Pe...	-98,00		Nein			
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	00037				Bankkonto	BANK0020	Sachkonto		Hausmeisterservice Pe...	-98,00		Nein			

Name Beschreibung 2 Lertschriftmandat Nein Vertragsende Konto Name Beleuchtung Garagen

Miete Nebenkost. 0,00 Sonstige 0,00 Gesamt 0,00 MwSt 19,00 Saldo 0,00

OK

In den Hintergrundzeilen werden daraufhin die Buchungen auf den Kostenkonten automatisch um den Skontobetrag vermindert (der wiederum auf das RE Verbindlichkeiten Konto gebucht wird). Durch diesen Vorgang gleicht sich das RE Verbindlichkeiten Konto wieder aus. Auf dem Bankkonto wird der skontierte Auszahlungsbetrag gebucht:

Bearbeiten - Sachposten - 274000 Bankkonto

START AKTIONEN NAVIGATE

Sachposten

Filtereingabe (F3) Eigentümer / Mieter Filter: 42659.42666

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Zuständigkeitsein...	Einheiten...	Objektkonto Nr.	Sachkontonr.	Sachkontoname	Beschreibung	Betrag	Gegenkonto...	Geschäfts...	MwSt.-Ge...	Produkt...	MwSt.-Pr...
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		442000	442000	Verb.a.a.Lieferung u.Leistung	Hausmeisterservice Perfect	100,00	Sachkonto				
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		440100	440100	RE Verbindlichkeiten	Hausmeisterservice Perfect	-2,00	Sachkonto				
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		801100	801100	Beleuchtung	Beleuchtung	24,71	Sachkonto	RELION	ST.PFLICHT	VOLL	MWST19
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		258119	258119	Ford. aus Vorsteuer 19%	Beleuchtung	4,69	Sachkonto	RELION	ST.PFLICHT	VOLL	MWST19
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		801101	801101	Beleuchtung Garagen	Beleuchtung Garagen	57,65	Sachkonto				
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		258119	258119	Ford. aus Vorsteuer 19%	Beleuchtung Garagen	10,95	Sachkonto				
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		440100	440100	RE Verbindlichkeiten	Hausmeisterservice Perfect	-98,00	Sachkonto				
Mieter	SK-0004	21.06.2014	Zahlung	BK1208	BAYWO BAU		274000	274000	Bankkonto	Hausmeisterservice Perfect	-98,00	Sachkonto				

OK

HINWEIS

Die bisherige Vorgehensweise, den Rechnungsbetrag abzüglich des Skontos zu buchen ist weiterhin möglich.

ACHTUNG

Der Report Skonto rückrechnen ist bei der IST-Versteuerung nicht möglich.

Weiterführende Themen und Besonderheiten:

Die nachfolgenden Vorgänge gelten in RELion sowohl für die debitorische als auch für die kreditorische Ist-Versteuerung:

Manuelle Zahlung

Grundsätzlich waren Hintergrundzeilen bei Zahlungen bisher nicht editierbar. Um Ihnen allerdings gewisse Eingriffsmöglichkeiten zu bieten um zum Beispiel etwaige falsche Einstellungen zu korrigieren, können folgende Felder in den Hintergrundzeilen bearbeitet werden:

- **Buchungsart**
- **Geschäftsbuchungsgruppe**
- **Produktbuchungsgruppe**
- **MwSt. Geschäftsbuchungsgruppe**
- **MwSt. Produktbuchungsgruppe**
- **Abrechnungskreis**
- **Globale DIM 1 (Shortcut DIM 1)**
- **Globale DIM 2 (Shortcut DIM 2)**
- **Shortcut-DIM**
- **Beschreibung**
- **Beschreibung 2**

Zahlung mit vollem Postenausgleich

Wenn die Summe der ausgeglichenen Posten genau dem Zahlbetrag entspricht, bildet das System unterhalb der Zahlungszeile im Buch.-Blatt Hintergrundzeilen in Höhe des jeweiligen Ausgleichsbetrages des Postens. In diesem Fall entspricht der **Ausgleichsbetrag** dem **Restbetrag** des Postens. Ebenso werden Gegenbuchungen auf das Verrechnungskonto **RE Forderungen / RE Verbindlichkeiten** in derselben Höhe mit anderem Vorzeichen erzeugt.

In unserem Beispiel wurde eine Schornsteinreinigungsrechnung mit 28,90 EUR eingebucht. Die Zahlung erfolgt am 05.04.2014 in gleicher Höhe, der Posten wird komplett ausgeglichen.

The screenshot shows the 'RE Kreditoren Postenausgleich' window. The main table displays a payment entry for 'Mieter' (Debtor) on 01.04.2014, amounting to -28,90 EUR. The 'Restbetrag' (Remaining amount) is -28,90, and the 'Ausgleichsbetrag' (Offset amount) is -28,90. The 'Ausgleichs-ID' is ZL000021. Below the main table, a summary row shows the total offset amount of 28,90 EUR and the resulting balance of 0,00 EUR.

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Objektnr. Nr.	Belegnr.	Kreditorennr.	Beschreibung	Betrag	Restbetrag	Ausgl. Restbetrag	Ausgleichsbetrag	Fälligkeitsdatum	Ausgleichs-ID	Offen	P.	Dim. Objekt	Ze Code
Mieter	SK-0004	01.04.2014	Rechnung	801200	TEST 0002	00025	Schornsteinreinigung 04-06/14	-28,90	-28,90	-28,90	-28,90	15.04.2014	ZL000021	☒		SK-0004	BAYWO BAU

Anzahl der Posten mit "Abwarten"-KZ	Anz. der Posten mit Ausgleichs-ID	Ausgl. Währung	Betrag	Ausgleichsbetrag	Rundung	Saldo
0	1		28,90	-28,90		0,00

Über die Funktion *Hintergrundzeilen ein- und ausblenden* können die Hintergrundbuchungen angezeigt werden:

RE Buchen allgemein - SK-0004 - Bankbuchung SK-0004

START AKTIONEN NAVIGATE

Posten ausgleichen... Rücklastschrift erstellen Auflösung Transitsaldo Bankverbindung der Einheit zuweisen Als Standard Buch-Blatt speichern... Testbericht...
 Rundungszeilen f. MW-Konvertierung einfügen Ratenzahlung Auszugsdaten holen Regel erstellen Abstimmen Abstimmen Bank Buchen Buchen und drucken
 Hintergrundszeilen ein- und ausblenden Ratenzahlung löschen Bankauszugszeile splitten Standard Buch-Blatt abrufen...

RE Buchen allgemein

Filtereingabe (F3) Eigentümer / Mieter Bankbeleg...

Keine Filter angewendet

Buch-Blattname: SK-0004 Objekt Beschreibung: MV Tassilo Center
 Buch-Summe Debitoren: 0,00 Bank Name: norisbank

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Objektkonto Nr.	Kontoart	Kontonr.	Gegenkonto...	G...	Beschreibung	Betrag	Hintergrundszeilen vorhanden	Ausgleichs-ID	MwSt-Gesch...	MwSt-Produ...	Pr
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung		ZLG00021	Kreditoren	00025	Sachkonto		Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	28,90	Ja	ZLG00021			
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung		ZLG00021	801200	Sachkonto	801200		Schornsteinreinigung 04-06/14	28,90	Nein		OBJEKT	MWST19	MM
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung		ZLG00021	440100	Sachkonto	440100		Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	-28,90	Nein				
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung		ZLG00021	Bankkonto	BANK0020	Sachkonto		Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	-28,90	Nein				

Name Beschreibung 2 Einzugs, Vereinb. Vertragsende Konto Name
 Miene Nebenkost. Sonstige Gesamt MwSt Saldo
 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

OK

Zahlung mit Teilausgleich / unausgegl. Zahlungen

Unterzahlungen:

In unserem Beispiel wurde eine Schornsteinreinigungsrechnung mit 28,90 EUR eingebucht. Die Zahlung erfolgt in Höhe von 28,00 EUR, es verbleibt ein offener Saldo von 0,90 EUR.

RE Kreditoren Postenausgleich - 00025 - Testkreditoren SK

START AKTIONEN NAVIGATE

Ausgleichs ID setzen A-Conto Buchung erstellen Navigieren Aktualisieren Suchen

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Kreditoren	Objektkonto Nr.	Beschreibung	Betrag	Restbetrag	Ausgl. Restbetrag	Ausgleichsbetrag	Fälligkeitsdatum	Ausgleichs-ID	Offen	Dim. Objekt	Ze Code
Mieter	SK-0004	01.04.2014	Rechnung	TEST 0002	00025	801200	Schornsteinreinigung 04-06/14	-28,90	-28,90	-28,90	-28,00	15.04.2014	ZLG00021	✓	SK-0004	BAYWO BAU

Anzahl der Posten mit "Abwarten"-KZ: 0 Anz. der Posten mit Ausgleichs-ID: 0 Ausgl. Währung: 0 Betrag: 28,00 Ausgleichsbetrag: -28,90 Rundung: 0,00 Saldo: -0,90

OK Abbrechen

Über den Vorgang *Ausgleichs ID setzen* markieren Sie den offenen Posten, der ausgeglichen werden soll.

Wenn die Summe der ausgeglichenen Posten kleiner ist als der Zahlungsbetrag, bildet das System unterhalb der Zahlungszeile im Buch-Blatt Hintergrundzeilen für die Erlös- / Aufwandsbuchungen in Höhe der jeweiligen Ausgleichsbeträge auf die Posten. Bei mindestens einem der ausgeglichenen Posten ist der Ausgleichsbetrag niedriger als der Restbetrag.

Ebenso werden Gegenbuchungen auf das Verrechnungskonto **RE Forderungen / RE Verbindlichkeiten** in derselben Höhe mit anderem Vorzeichen erzeugt:

Bearbeiten - RE Buchen allgemein - SK-0004 - Bankbuchung SK-0004

START AKTIONEN NAVIGATE

Posten ausgleichen... Rücklastschrift erstellen Auflösung Transitsaldo Bankverbindung der Einheit zuweisen Als Standard Buch-Blatt speichern...
 Rundungssätze f. MW-Konvertierung einfügen Ratenzahlung Auszugsdaten holen Regel erstellen
 Hintergründe ein- und ausblenden Ratenzahlung löschen Bankauszugszeile splitten Standard Buch-Blatt abrufen...

Funktion

Abstimmen Abstimmen Bank Buchen und drucken

Buch-Blattname: SK-0004 Objekt Beschreibung: MV Tassil...
 Buch-Blatt-Summe Debitoren: 0,00 Bank Name: norisbank

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Objektkonto Nr.	Kontoart	Kontonr.	Gegenkonto	Beschreibung	Betrag	MwSt.-Geschäft...	MwSt.-Produkt...	Ausgleichs-ID	Hintergrundzeilen vorhanden	Produktbuch...	Geschäftsbu...
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	Kreditoren	00025	Sachkonto	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	28,00			ZLG00021	Ja			
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	801200	Sachkonto	Sachkonto	Schornsteinreinigung 04-06/14	28,00	OBJEKT	MWST19		Nein		MWST19	OBJEKT
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	440100	Sachkonto	Sachkonto	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	-28,00				Nein			
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	Bankkonto	BANK0020	Sachkonto	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	-28,00				Nein			

Name Beschreibung 2 Einzugs Vereinb. Vertragspende Konto Name

Miete Nebenkost. 0,00 Sonstige 0,00 Gesamt 0,00 MwSt 0,00 Saldo 0,00

OK

Überzahlungen / unausgegl. Zahlungen

Die Zahlung unserer Schornsteinreinigungsrechnung (28,90 EUR) erfolgt in Höhe von 30,00 EUR, wir erhalten somit eine Überzahlung in Höhe von 1,10 EUR.

RE Kreditoren Postenausgleich - 00025 - Testkreditoren SK

START AKTIONEN NAVIGATE

Ausgleichs ID setzen Vorgang Seite

Aktualisieren Suchen

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Kreditoren	Objektkonto Nr.	Beschreibung	Betrag	Restbetrag	Ausgl. Restbetrag	Ausgleichsbetrag	Fälligkeitsdatum	Ausgleichs-ID	Offen	Dim. Objekt	Ze Code
Mieter	SK-0004	01.04.2014	Rechnung	TEST 0002	00025	801200	Schornsteinreinigung 04-06/14	-28,90	-28,90	-28,90	-28,90	15.04.2014	ZLG00021	✓	SK-0004	BAYWO BAU

Anzahl der Posten mit "Abwarten"-KZ: 0 Anz. der Posten mit Ausgleichs-ID: 0 Ausgl. Währung: 0 Betrag: 30,00 Ausgleichsbetrag: -28,90 Rundung: 0,00 Saldo: 1,10

OK Abbrechen

Für den zu viel bezahlten Betrag wird ebenfalls eine Hintergrundzeile gebildet und auf das Konto unausgegl. Zahlung Kreditoren gebucht. Auf dem Zahlungsposten erscheint die unausgegl. Zahlung nach der Buchung als Restbetrag.

Ebenso werden Gegenbuchungen auf das Verrechnungskonto RE Forderungen in derselben Höhe mit anderem Vorzeichen erzeugt:

Bearbeiten - RE Buchen allgemein - SK-0004 - Bankbuchung SK-0004

START AKTIONEN NAVIGATE

Löschen Buchen Buchen und drucken Posten ausgleichen... Standard Buch-Blatt abrufen... Als Standard Buch-Blatt speichern... Abstimmen Abstimmen Bank Dimensionen Aktualisieren Suchen

Verwalten Vorgang Seite

Buch-Blattname: SK-0004 Objekt Beschreibung: MV Tassil...
 Buch-Blatt-Summe Debitoren: 0,00 Bank Name: norisbank

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Objektkonto Nr.	Kontoart	Kontonr.	Gegenkonto	Beschreibung	Betrag	MwSt.-Geschäft...	MwSt.-Produkt...	Ausgleichs-ID	Hintergrundzeilen vorhanden	Produktbuch...	Geschäftsbu...
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	Kreditoren	00025	Sachkonto	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	30,00			ZLG00021	Ja			
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	801200	Sachkonto	Sachkonto	Schornsteinreinigung 04-06/14	28,90	OBJEKT	MWST19		Nein		MWST19	OBJEKT
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	440100	Sachkonto	Sachkonto	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	-28,90				Nein			
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	479550	Sachkonto	Sachkonto	Überzahlung Unausgegl.ZahlKreditoren st...	1,10	ST.PFLICHT	MWST19		Nein		MWST19	ST.PFLICHT
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	440100	Sachkonto	Sachkonto	Überzahlung RE Verbindlichkeiten	-1,10				Nein			
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	Bankkonto	BANK0020	Sachkonto	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	-30,00				Nein			

Name Beschreibung 2 Einzugs Vereinb. Vertragspende Konto Name

Miete Nebenkost. 0,00 Sonstige 0,00 Gesamt 0,00 MwSt 0,00 Saldo 0,00

OK

HINWEIS

Beim Buchen der unausgegl. Zahlung ist folgendes zu beachten:

Die Zahlungsbuchung muss in den tatsächlich offenen Zahlbetrag und Überzahlungsbetrag, der wie eine a-conto-Zahlung auf den Kreditor gebucht wird, aufgeteilt werden.

Zahlung ohne Postenausgleich / A-Conto Buchung erstellen

Soll eine A-Conto-Zahlung ohne Ausgleich gebucht werden, darf in der Ausgleichs-Form kein Posten zum Ausgleich markiert werden.

In unserem Datenbeispiel möchten wir dem *Testkreditor SK00025* eine Zahlung in Höhe von 50,00 EUR zuweisen, ohne jedoch offene Posten damit auszugleichen:

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Kreditor...	Objektkonto Nr.	Beschreibung	Betrag	Restbetrag	Ausgl. Restbetrag	Ausgleichsbetrag	Fälligkeitsdatum	Ausgleichs-ID	Offen	Dim. Objekt	Ze Code
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021	00025		Testkreditor SK, Zlg Kamine...	30,00	1,10	1,10	0,00	05.04.2014	SK-0004	☒	SK-0004	BAYWO BAU

Anzahl der Posten mit "Abwarten"-KZ	Anz. der Posten mit Ausgleichs-ID	Ausgl. Währung	Betrag	Ausgleichsbetrag	Rundung	Saldo
0	0			50,00	0,00	50,00

Wählen Sie dafür den Vorgang *A-Conto Buchung* erstellen. Das System erstellt dadurch automatisch Buch.-Blattzeilen für die unausgegl. Zahlung in voller Höhe:

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Objektkonto Nr.	Kontoart	Kontonr.	Gegenkontoart	Gegenkont...	Beschreibung	Betrag	MwSt.-Geschäft...	MwSt.-Produktb...	Ausgleichs-ID	Hintergrundzeilen vorhanden	Produktbuch...
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00022	479550	Sachkonto	00025	Sachkonto	479550	Testkreditor SK, Zahlung ohne Ausgleich	50,00			SK-0004	Ja	
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00022	440100	Sachkonto	440100	Sachkonto	440100	Überzahlung Unausgegl.Zahlkreditor st...	50,00	ST.PFLICHT	MWST19	SK-0004	Nein	MWST19
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00022		Bankkonto	BANK0020	Sachkonto		Überzahlung RE Verbindlichkeiten	-50,00			SK-0004	Nein	
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00022		Bankkonto	BANK0020	Sachkonto		Testkreditor SK, Zahlung ohne Ausgleich	-50,00			SK-0004	Nein	

Name	Beschreibung 2	Einzugs, Vereinb. Nein	Vertragsende	Konto Name RE Verbindlichkeiten
Miete	Nebenkost.	0,00	0,00	0,00
	Gesamt	0,00	0,00	0,00
	MwSt			0,00
	Saldo			0,00

ACHTUNG

Wird das Ausgleichsfenster mit Abbrechen (ESC) verlassen, geht das System davon aus, dass der Anwender in der Zahlungszeile noch eine Korrektur vornehmen will und erstellt keine Überzahlung.

Die Buchblattzeile lässt sich nicht buchen.

Nachträglicher Postenausgleich

Wählen Sie den offenen Posten, welchen Sie ausgleichen möchten und starten Sie den Postenausgleich über die Funktion Posten ausgleichen:

Eigentümer...	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Objektkonto	Kreditorennr.	Beschreibung	Kreditoren Nr.	Ursprungsbe...	Betrag	Restbetrag	Fälligkeit...	Offen	Lfd. Nr.	Lfd. Nr. Zus...	Kreditoren Ba...
Mieter	SK-0004	01.04.2014	Rechnung	TEST 0002	801200	00025	Schornsteinreinigung 04-06/14		-28,90	-28,90	-28,90	15.04.2014	☒	40691	0	
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021		00025	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14		30,00	30,00	30,00	05.04.2014	☒	40692	0	
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00022		00025	Testkreditoren SK, Zahlung ohne Ausgleich		50,00	50,00	50,00	05.04.2014	☒	40700	0	

Über den Vorgang *Ausgleichs-ID* setzen wird der Posten im Ausgleichsfenster wie üblich mit der **Ausgleichs-ID** versehen:

Ausgleichs-ID	Eigentümer /	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Externe Belegnummer	Kreditorennr.	Objektkonto Nr.	Beschreibung	Restbetrag	Ausgl. Restbetrag	Ausgleichsbetrag	Ausgl. Fällig...	O...	P
SANDRA.KUEBERICH	Mieter	SK-0004	01.04.2014	Rechnung	TEST 0002	0002-14	00025	801200	Schornsteinreinigung 04-06/14	-28,90	-28,90	-28,90	-28,90	15.04.2014	☒
	Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021		00025		Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer...	30,00	30,00	0,00	0,00	05.04.2014	☒

Um den Ausgleich buchen zu können, wählen Sie den Vorgang Ausgleich buchen:

Es öffnet sich anschließend ein Fenster, in dem Sie bei Bedarf das Buchungsdatum des Ausgleiches ändern können:

Bestätigen Sie Ihre Eingaben mit **OK** um den Postenausgleich zu buchen.

Das System bucht den Erlös / Aufwand aus der Zahlung zusätzlich gegen das Forderungs- bzw. Verbindlichkeits- Verrechnungskonto. Ebenso wird die zuvor gebuchte unausgegl. Zahlung aufgelöst:

Bearbeiten - Sachposten - 479550 Unausgeg.Zahl.Kred.stpfl.

START AKTIONEN NAVIGATE

Sachposten

Filtereingeabe (F3) Eigentümer / Mieter

Ergebnisse anzeigen:
 X Wenn Lfd. Nr. ist 40713.40718
 + Filter hinzufügen

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungs...	Belegart	Belegnr.	Zuständig...	Objektko...	Sachkontonr.	Beschreibung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuchu...	Betrag	Gegenkonto	Leistungsze...	Leistungsze...	Lfd. Nr.
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Rechnung	ZLG00022	BAYWO BAU	801200	801200	Schornsteinreinigung 04-06/14	Einkauf	OBJEKT	MWST19	24,29	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014	40713
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Rechnung	ZLG00022	BAYWO BAU	258219	258219	Schornsteinreinigung 04-06/14				4,61	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014	40714
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Rechnung	ZLG00022	BAYWO BAU	440100	440100	Schornsteinreinigung 04-06/14				-28,90	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014	40715
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Zahlung	ZLG00022	BAYWO BAU	479550	479550	Überzahlung Testkreditor SK, Z...	Einkauf	ST.PFLICHT	MWST19	-24,29	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014	40716
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Zahlung	ZLG00022	BAYWO BAU	258119	258119	Überzahlung Testkreditor SK, Z...				-4,61	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014	40717
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Zahlung	ZLG00022	BAYWO BAU	440100	440100	Überzahlung Testkreditor SK, Z...				28,90	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014	40718

OK

ACHTUNG

Für das Buchen der Sachposten zum Ausgleich schlägt das System das Buchungsdatum der ursprünglichen Zahlung vor. Dieses Datum können Sie manuell ändern. Bitte beachten Sie, dass dieses Datum entsprechende Auswirkungen auf das Berichtswesen hat. Vor allem auf die Darstellung von offenen Posten zu einem bestimmten Stichtag!

Postenausgleich aufheben

Gebuchte Debitoren- bzw. Kreditorenpostenausgleiche lassen sich jederzeit aufheben.

Markieren Sie in den Debitoren- bzw. Kreditorenposten den Postenausgleich, welchen Sie aufheben möchten und wählen Sie auf der Registerkarte **Aktionen**, in der Gruppe **Funktionen**, die Schaltfläche Ausgleich aufheben:

Bearbeiten - Kreditorenposten - 00025 - Testkreditor SK

START AKTIONEN NAVIGATE

Navigate Eingehendes Dokument Allgemein
 Posten ausgleichen Funktion
 Ausgleich aufheben
 Transaktion stornieren...

Kreditorenposten

Filtereingeabe (F3) Objekt...

Filter: 00025 - SK-0004

Eigentümer...	Objektnr.	Buch...	Belegart	Belegnr.	Objektkonto ...	Kreditorennr.	Beschreibung	Ursprungsbetrag	Betrag	Restbetrag	Fälligkeits...	Offen	Lfd. Nr.	Lfd. Nr. Zus...	Kreditor Ba...
Mieter	SK-0004	25.03.2014	Rechnung	TEST 0001	801200	00025	Schornsteinreinigung	-28,90	-28,90	0,00	25.03.2014	☐	40684	0	
Mieter	SK-0004	27.03.2014	Zahlung	ZLG 0002		00025	Testkreditor SK Überzahlung	50,00	50,00	0,00	27.03.2014	☐	40685	0	
Mieter	SK-0004	01.04.2014	Rechnung	TEST 0002	801200	00025	Schornsteinreinigung 04-06/14	-28,90	-28,90	0,00	15.04.2014	☐	40691	0	
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00021		00025	Testkreditor SK, Zlg Kaminkkehrer 04-06/14	30,00	30,00	30,00	05.04.2014	☒	40692	0	
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZLG00022		00025	Testkreditor SK, Zahlung ohne Ausgleich	50,00	50,00	21,10	05.04.2014	☒	40700	0	

OK

Wählen Sie den Vorgang *Ausgleich aufheben*.

Kred.-Postenausgleich aufheben - 00025 Testkreditor SK Lfd. Nr. 40700

START AKTIONEN

Löschen
 Ausgleich aufheben
 Aktualisieren Suchen

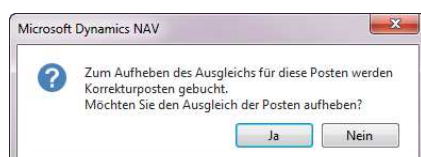
Verwalten Vorgang Seite

Allgemein
 Belegnr.: ZLG00022 Buchungsdatum: 10.04.2014

Buchungsdatum	Postenart	Belegart	Belegnr.	Kreditorennr.	Urspr. Bele...	Ursprüngl. ...	Währungsc...	Betrag	Betrag (MW)	Urspr. Posten Fälligk.-Datum	Lfd. Nr.
10.04.2014	Ausgleich	Zahlung	ZLG00022	00025	Rechnung	TEST 0002		28,90	28,90	15.04.2014	613
10.04.2014	Ausgleich	Zahlung	ZLG00022	00025	Zahlung	ZLG00022		-28,90	-28,90	05.04.2014	614

OK Abbrechen

Es erscheint die Meldung:



Wenn Sie hier mit Ja bestätigen, stellt sich dies dann wie folgt in den Sachposten dar:

Eigentümer / Mieter	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Zuständigkeitseinheit	Objektko. Nr.	Sachkontonr.	Beschreibung	Buchungsart	Geschäftsbuchungs...	Produktbuchungsgru...	Betrag	Gegenkontoart	Leistungsze...	Leistungsze...
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Rechnung	ZL000022	BAYWO BAU	801200	801200	Schornsteinreinigung 04-06/14	Einkauf	OBJEKT	MWST19	-24,29	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Rechnung	ZL000022	BAYWO BAU	258219	258219	Schornsteinreinigung 04-06/14				-4,61	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Rechnung	ZL000022	BAYWO BAU	440100	440100	Schornsteinreinigung 04-06/14				28,90	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Zahlung	ZL000022	BAYWO BAU	479550	479550	Überzahlung Testkreditoren SK, Zahlung ohne Ausgleich	Einkauf	ST-PFLICHT	MWST19	24,29	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Zahlung	ZL000022	BAYWO BAU	258119	258119	Überzahlung Testkreditoren SK, Zahlung ohne Ausgleich				4,61	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014
Mieter	SK-0004	10.04.2014	Zahlung	ZL000022	BAYWO BAU	440100	440100	Überzahlung Testkreditoren SK, Zahlung ohne Ausgleich				-28,90	Sachkonto	01.01.2014	31.12.2014

Die Erlös- / Aufwandsbuchung aus dem vorherigen Ausgleich wird wieder aufgehoben und die unausgegl. Zahlung wird wieder eingebucht. Auch die entsprechenden Gegenbuchungen auf dem Verrechnungskonto für Forderungen bzw. Verbindlichkeiten werden vorgenommen.

Stornierung von Debitoren- und Kreditorenposten

Storniert wird wie bei der Sollversteuerung über *Transaktion stornieren*. Bevor ein ausgeglichener Debitoren- oder Kreditorenposten storniert werden kann, muss der Postenausgleich aufgehoben werden.

Wählen Sie auf der Registerkarte **Aktionen** in der Gruppe *Funktionen* die Schaltfläche Transaktion stornieren aus.

Eigentümer...	Objektnr.	Buchungsdatum	Belegart	Belegnr.	Objektkonto	Kreditoren...	Beschreibung	Ursprungsbe...	Betrag	Restbetrag	Fälligkeits...	Offen	Lfd. Nr.	Lfd. Nr. Zus...	Kre...
Mieter	SK-0004	01.04.2014	Rechnung	TEST 0002	801200	00025	Schornsteinreinigung 04-06/14	-28,90	-28,90	-28,90	15.04.2014	☒	40691		0
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZL000021		00025	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	30,00	30,00	30,00	05.04.2014	☒	40692		0
Mieter	SK-0004	05.04.2014	Zahlung	ZL000022		00025	Testkreditoren SK, Zahlung ohne Ausgleich	50,00	50,00	50,00	05.04.2014	☒	40700		0

Die zu stornierenden Posten werden angezeigt und können nun über den Vorgang Stornieren ausgebucht werden.

Transaktions...	Postenart	Kontonr.	Lfd. ...	Buchungsdatum	Beschreibung	Belegart	Belegnr.	Betrag (MW)	MwSt.-Betrag	Herkunftsart	Herkunfts...	Gegenkontoart
16408	Sachposten	442000	40692	05.04.2014	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	Zahlung	ZL000021	30,00	0,00	Kreditor	00025	Sachkonto
16408	Sachposten	801200	40693	05.04.2014	Schornsteinreinigung 04-06/14	Zahlung	ZL000021	24,29	4,61			Sachkonto
16408	Sachposten	258219	40694	05.04.2014	Schornsteinreinigung 04-06/14	Zahlung	ZL000021	4,61	0,00			Sachkonto
16408	Sachposten	440100	40695	05.04.2014	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	Zahlung	ZL000021	-28,90	0,00			Sachkonto
16408	Sachposten	479550	40696	05.04.2014	Überzahlung Unausgegl.ZahlKreditoren stpfl.	Zahlung	ZL000021	0,92	0,18			Sachkonto
16408	Sachposten	258119	40697	05.04.2014	Überzahlung Unausgegl.ZahlKreditoren stpfl.	Zahlung	ZL000021	0,18	0,00			Sachkonto
16408	Sachposten	440100	40698	05.04.2014	Überzahlung RE Verbindlichkeiten	Zahlung	ZL000021	-1,10	0,00			Sachkonto
16408	Sachposten	274000	40699	05.04.2014	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	Zahlung	ZL000021	-30,00	0,00	Bankkonto	BANK0020	Sachkonto
16408	Kreditorenposten	00025	40692	05.04.2014	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	Zahlung	ZL000021	30,00	0,00			Sachkonto
16408	Bankposten	BANK0020	40699	05.04.2014	Testkreditoren SK, Zlg Kaminkehrer 04-06/14	Zahlung	ZL000021	-30,00	0,00			Sachkonto
16408	MwSt.-Posten		12354	05.04.2014		Zahlung	ZL000021	4,61	0,00			Sachkonto
16408	MwSt.-Posten		12355	05.04.2014		Zahlung	ZL000021	0,18	0,00			Sachkonto

Wird ein Debitoren- oder Kreditorenposten mit der Belegart *Zahlung* oder *Erstattung* storniert, prüft das System, ob durch vorhergehende Postenausgleiche oder Aufhebungen von Postenausgleichen weitere Sachposten entstanden sind, die ebenfalls storniert werden müssen. Ist dies der Fall, werden auch diese

Transaktionen im Fenster **Transaktionsposten stornieren** angezeigt.

Für alle angezeigten Posten werden entsprechende Stornoposten gebildet.

ACHTUNG

- Beim Storno einer Zahlung deren Postenausgleich bereits aufgehoben wurde, wird die ursprüngliche Transaktion gegengebucht.
- Dies hat zur Folge, dass die beim Postenausgleich aufheben gebuchten Aufwands- bzw. Ertragsbuchungen sowie die generierte unausgeglichene Zahlung – Buchung manuell berichtigt werden müssen!