Jutta Wimmer

und Prof. Dr. Peter Schlieper:

Verbesserung der Unternehmensführung durch optimierte Lohn- und Finanzbuchhaltung

Teil 2:

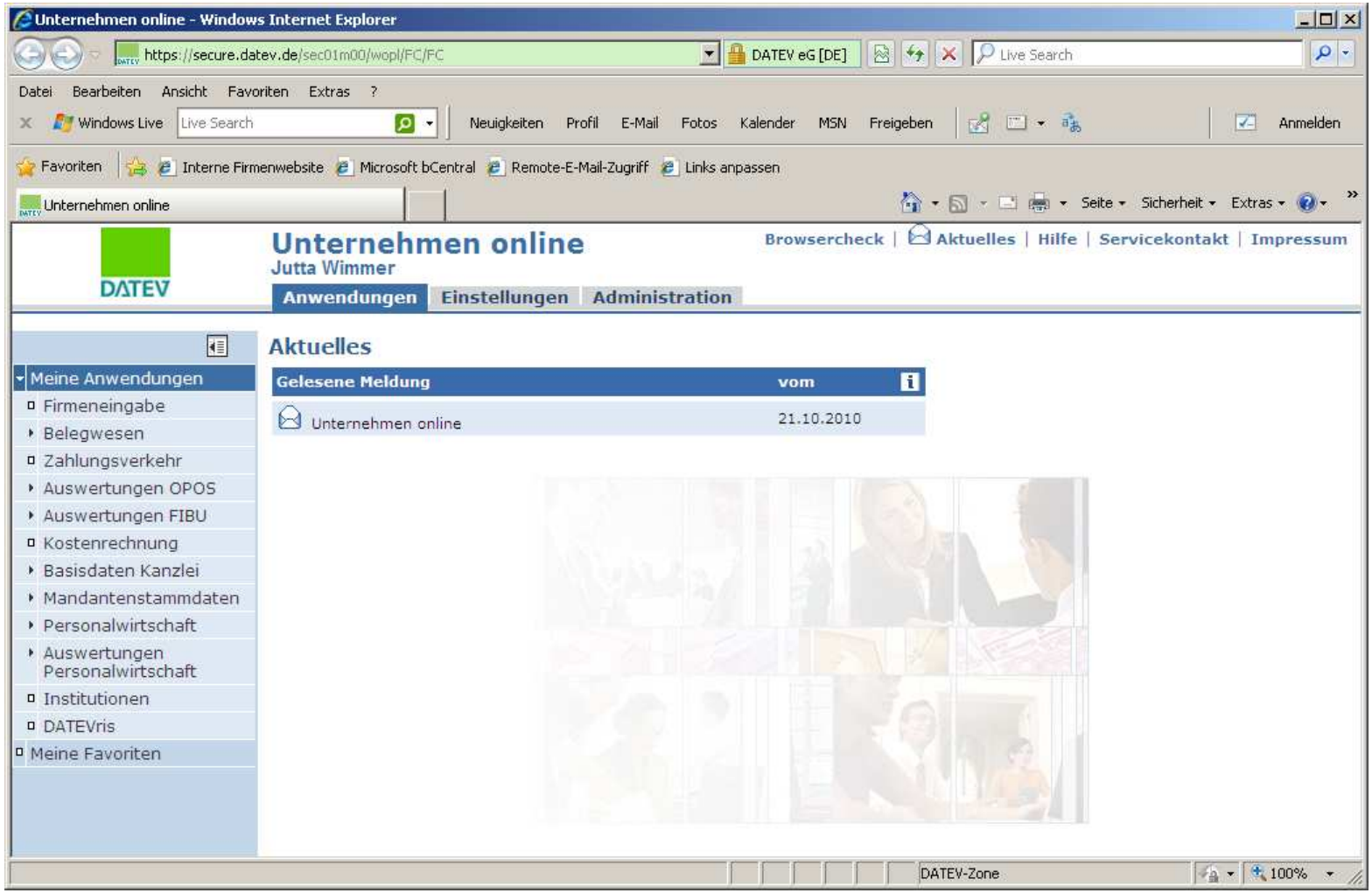
Digitalisierung der Buchführung

Unternehmen-Online

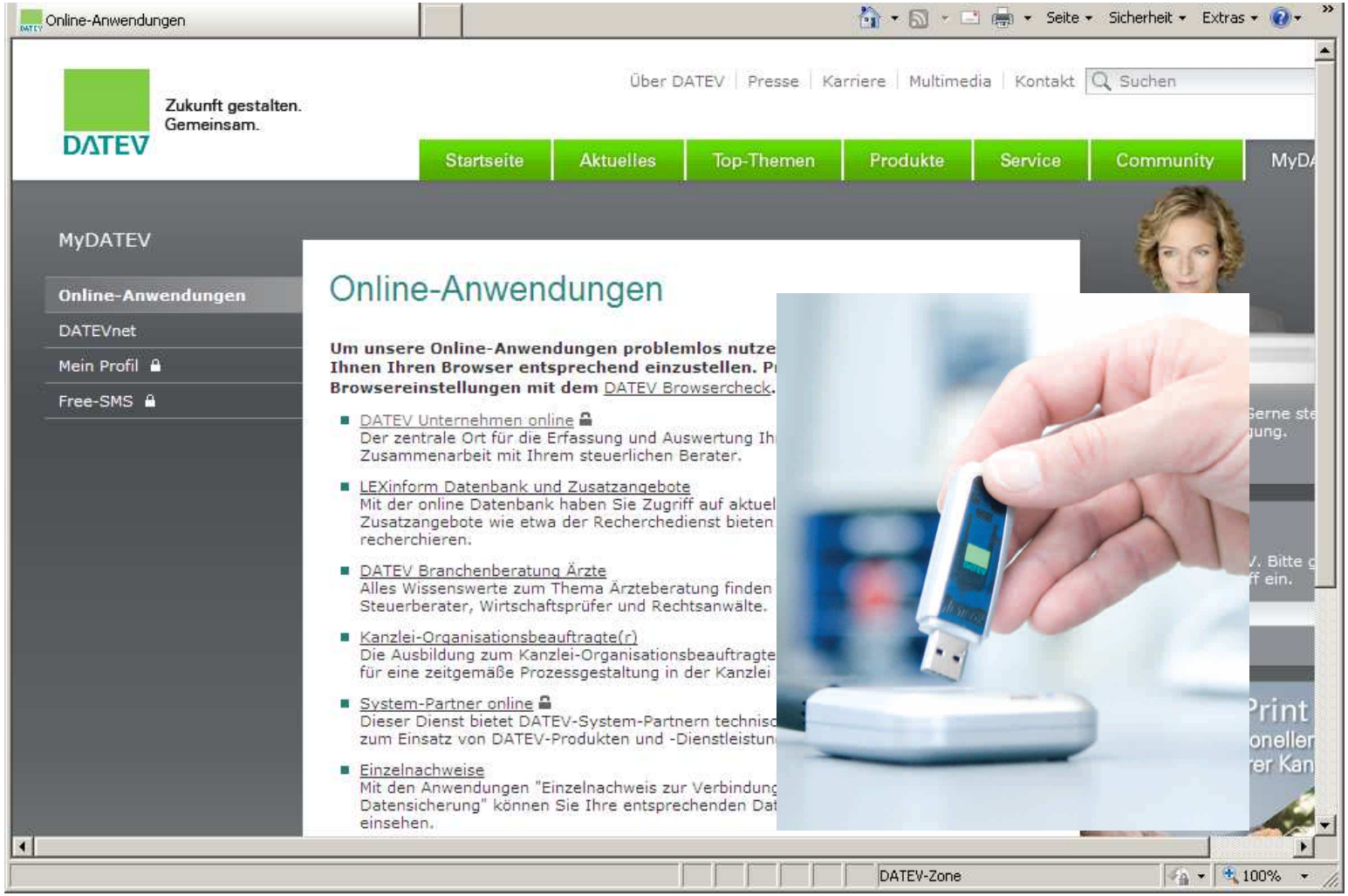
28.10.2010

Schustergasse 2a
86609 Donauwörth
www.wimmer-schlieper.de

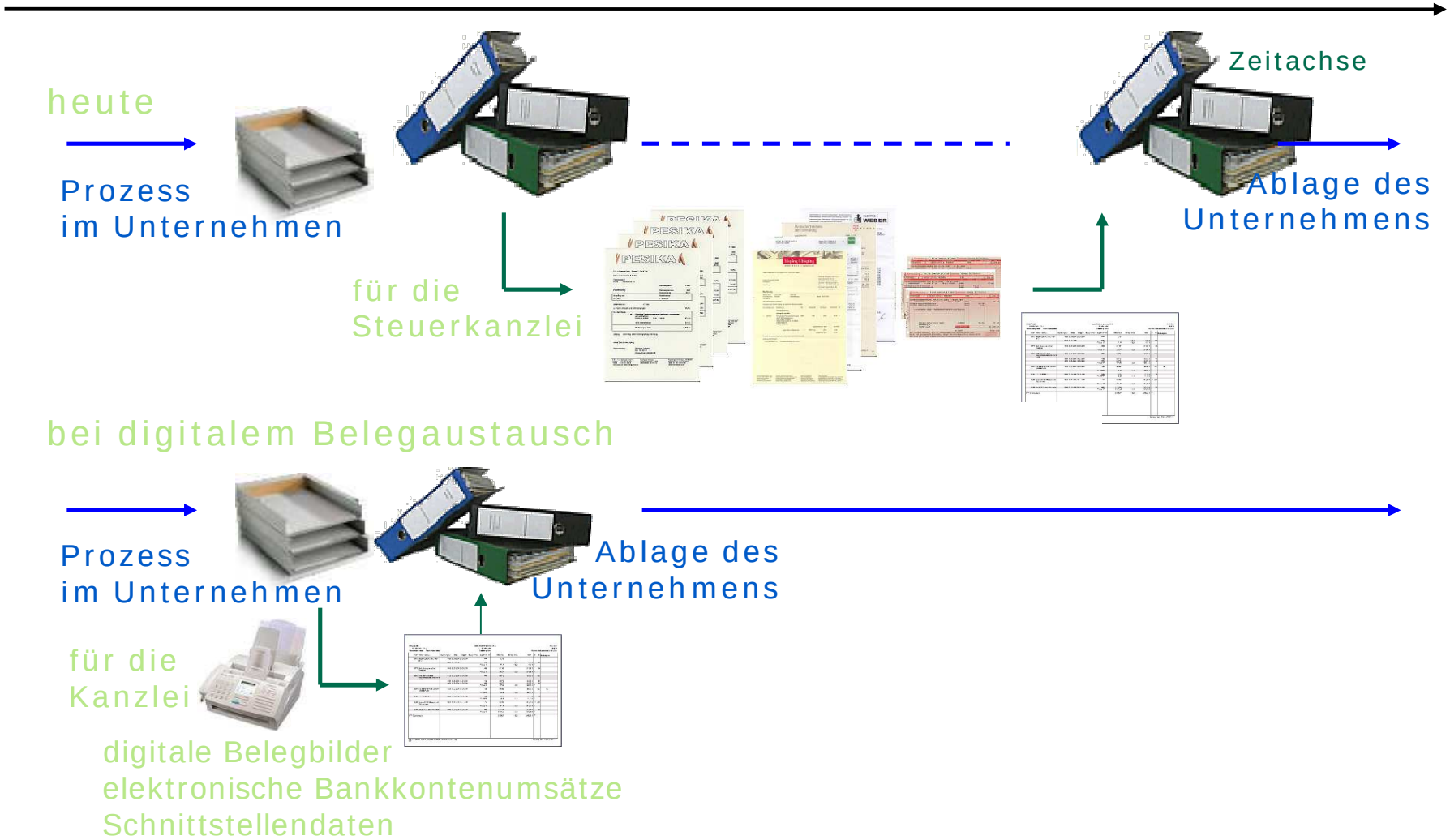
Buchführung mit Zukunft – Alles Digital und Just-in-time!



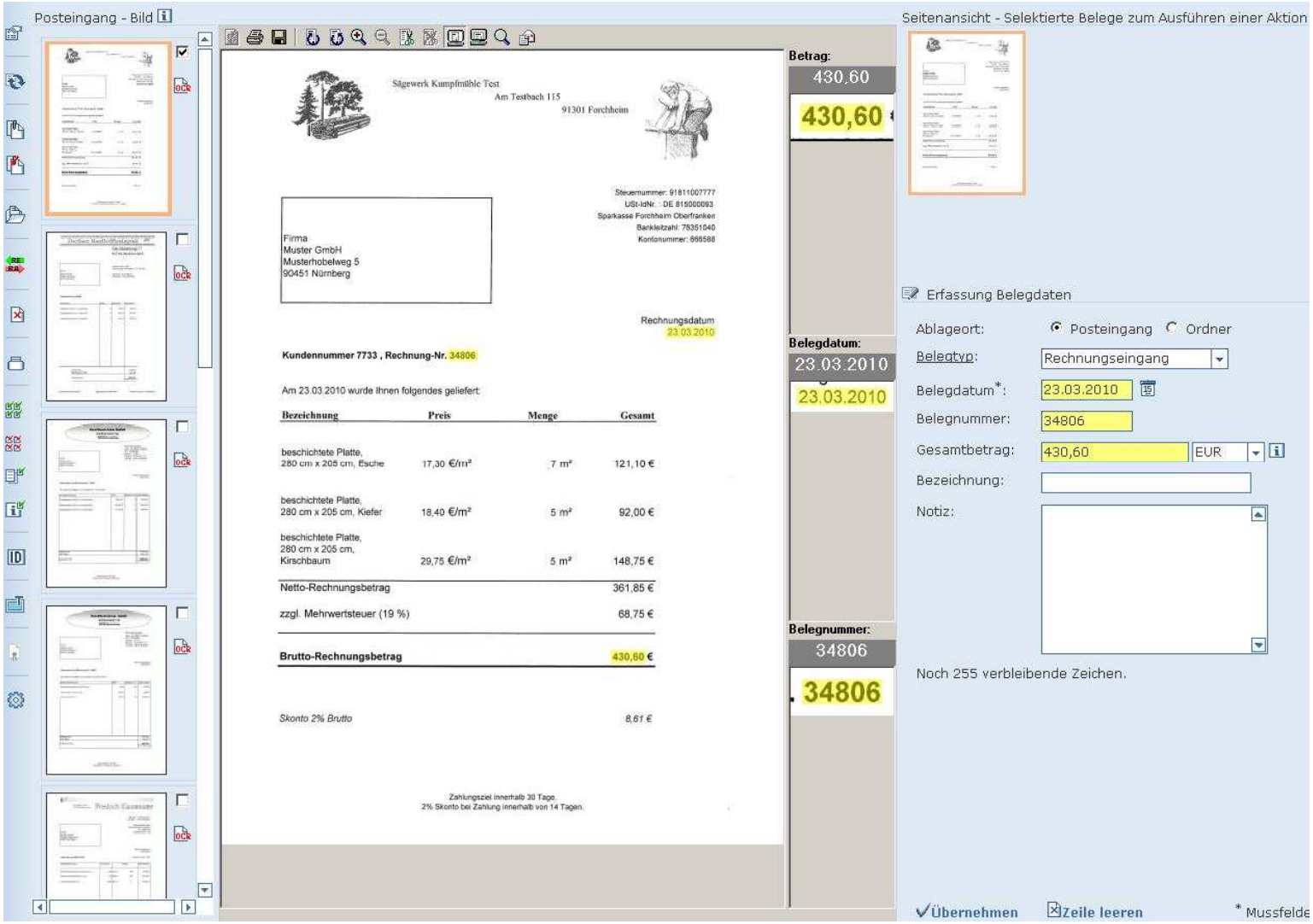
Unternehmen online – Zugangsvoraussetzungen



Buchführung heute und mit digitalen Belegen



Belegverwaltung online



Elektronische Rechnungen - eRechnung

- Um Kosten zu sparen und Effizienz zu steigern gehen immer mehr Unternehmen dazu über Rechnungen elektronisch zu versenden
  - die Kosten für Papier, Druck, Porto, etc. werden gesenkt
  - Transportwege entfallen

- Besonderheit elektronischer Rechnungen
  - fortgeschrittene elektronische Signatur

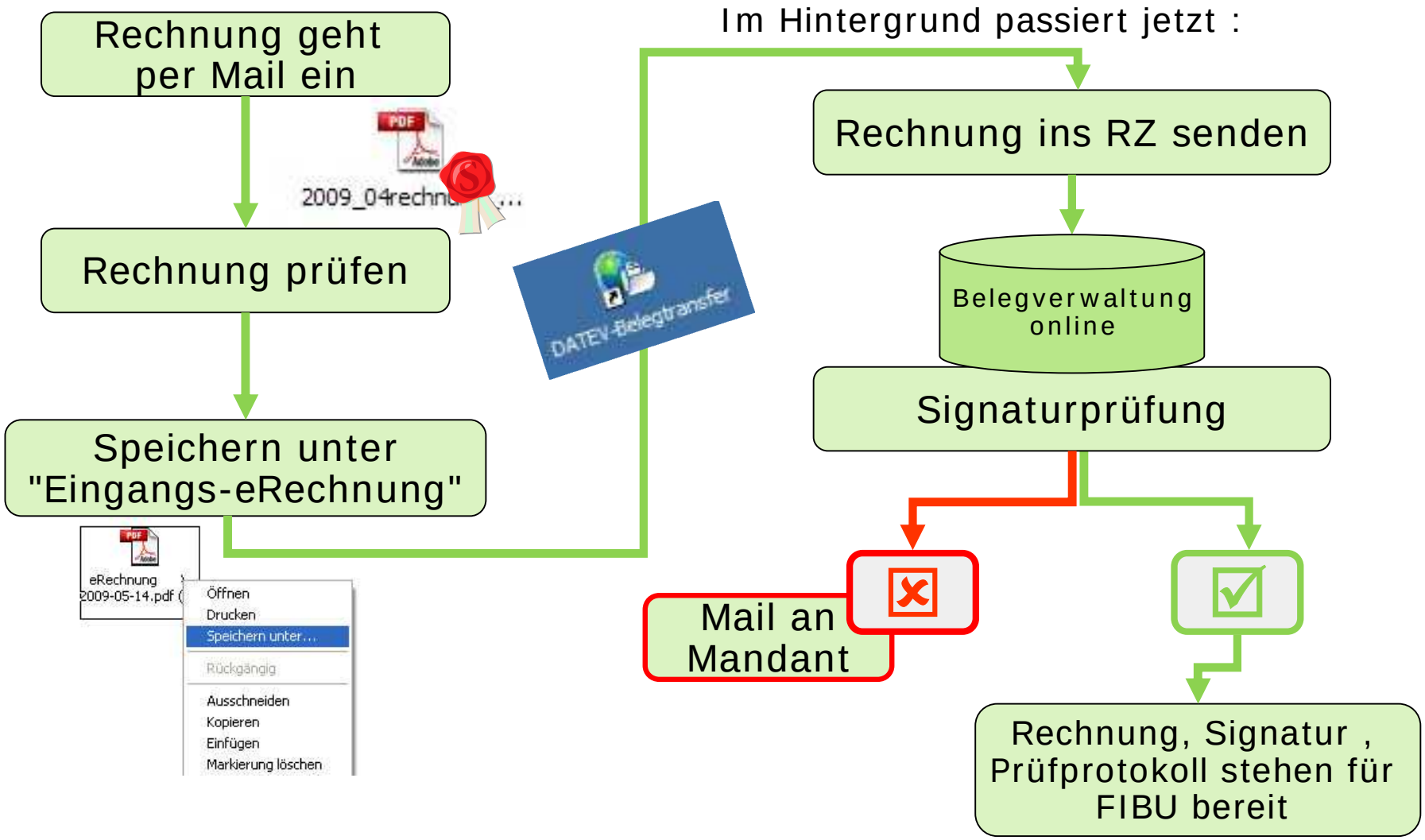
- Die Signatur stellt sicher, dass
  - die Herkunft der Rechnung eindeutig nachvollziehbar ist
  - der Inhalt der Rechnung nicht verändert wurde

Elektronische Rechnungen - eRechnung

Voraussetzungen für den Vorsteuerabzug

- sachliche Richtigkeit der Rechnung (wie immer)
- Elektronische Rechnungen müssen mit einer qualifizierten elektronischen Signatur versehen sein.
- Die Signatur muss vom Rechnungsempfänger überprüft werden.
- Die Rechnungsdatei, die Signatur sowie das Ergebnis der Signaturprüfung müssen revisionssicher für 10 Jahre digital archiviert werden.

Elektronische Eingangsrechnungen



Elektronische Eingangsrechnungen

So funktioniert DATEV eRechnung - Eingangsrechnungen

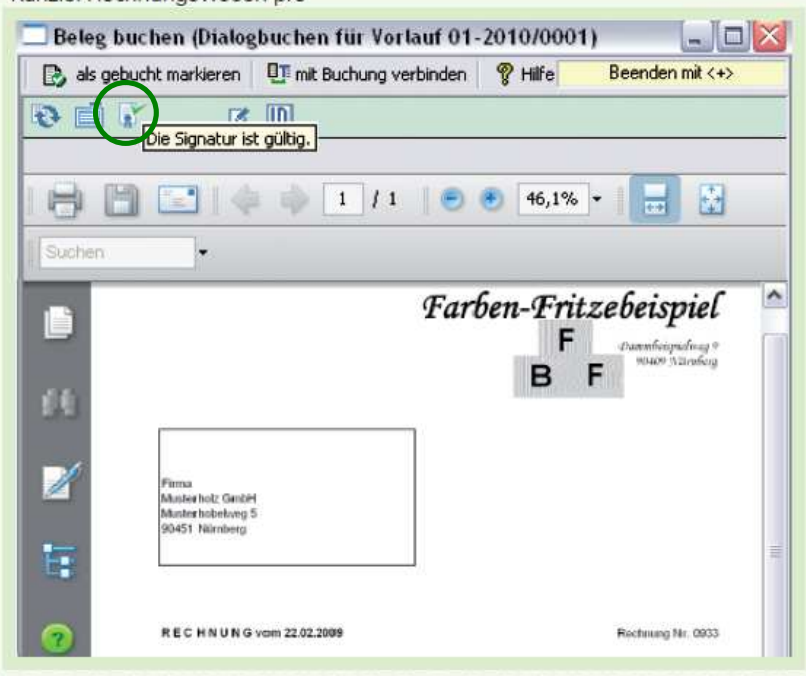
- Empfangen Sie eine elektronische Rechnung (z. B. von einem Lieferanten), müssen Sie diese lediglich - wie bisher eine Papierrechnung - inhaltlich und formal prüfen. Damit ist die Arbeit für Sie schon erledigt. Durch das Speichern der Rechnung in ein bestimmtes Verzeichnis wird sie mit dem Tool Belegtransfer an das DATEV-Rechenzentrum übermittelt. Dabei prüft das System die Signatur und archiviert alle relevanten Dokumente automatisch (Rechnung inklusive Signatur und Prüfprotokoll) revisionssicher für 10 Jahr.
- Ist das Ergebnis der Signaturprüfung im DATEV-Rechenzentrum negativ (mit anderen Worten die Signatur der Rechnung ist fehlerhaft), werden Sie sofort per E-Mail benachrichtigt. Danach können Sie den Rechnungssteller kontaktieren und eine ordnungsmäßige Rechnung anfordern.

Buchen elektronischer Eingangsrechnungen in Kanzlei-Rechnungswesen

Speichern der elektr. Rechnungen
durch den Mandanten
Belegtransfer

Signaturprüfung und Archivierung
im Rechenzentrum
Belegverwaltung online

Digitales Buchen und Auswerten
Kanzlei-Rechnungswesen pro



Beleganzeige mit Informationen zur Signaturprüfung

Elektronische Ausgangsrechnungen - eRechnungen

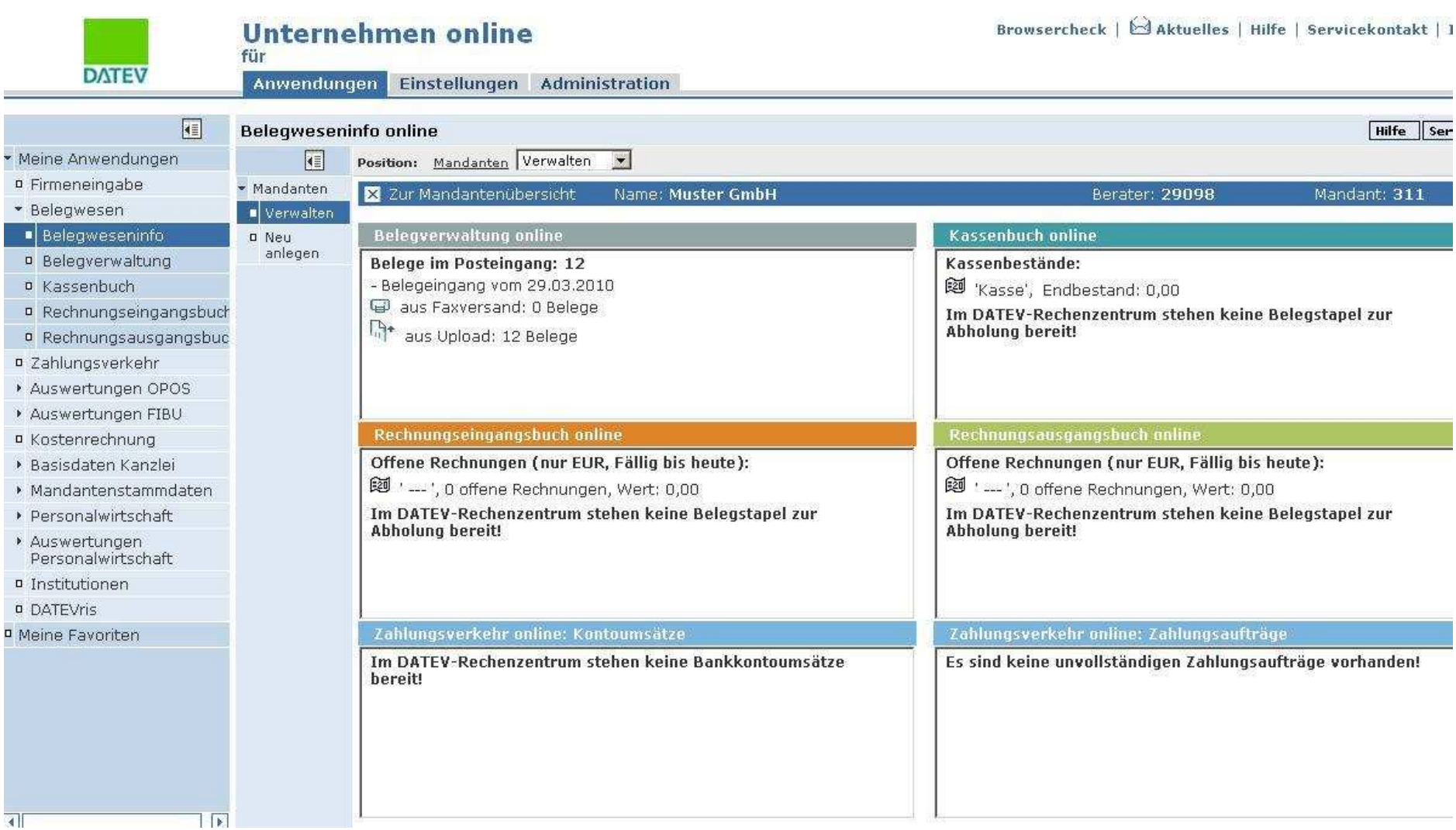
So funktioniert DATEV eRechnung - Ausgangsrechnungen

- Ihr Arbeitsaufwand ist mit DATEV eRechnung auch dann minimal, wenn Sie Ihre Ausgangsrechnungen selbst elektronisch signieren und versenden. Sie erstellen Ihre Ausgangsrechnung als PDF-Datei und speichern diese in ein bestimmtes Verzeichnis. Das Tool Belegtransfer übermittelt die Datei automatisch ans DATEV-Rechenzentrum, dort wird sie elektronisch signiert. Danach laden Sie sich die signierte Rechnung herunter und leiten sie an den Rechnungsempfänger weiter.

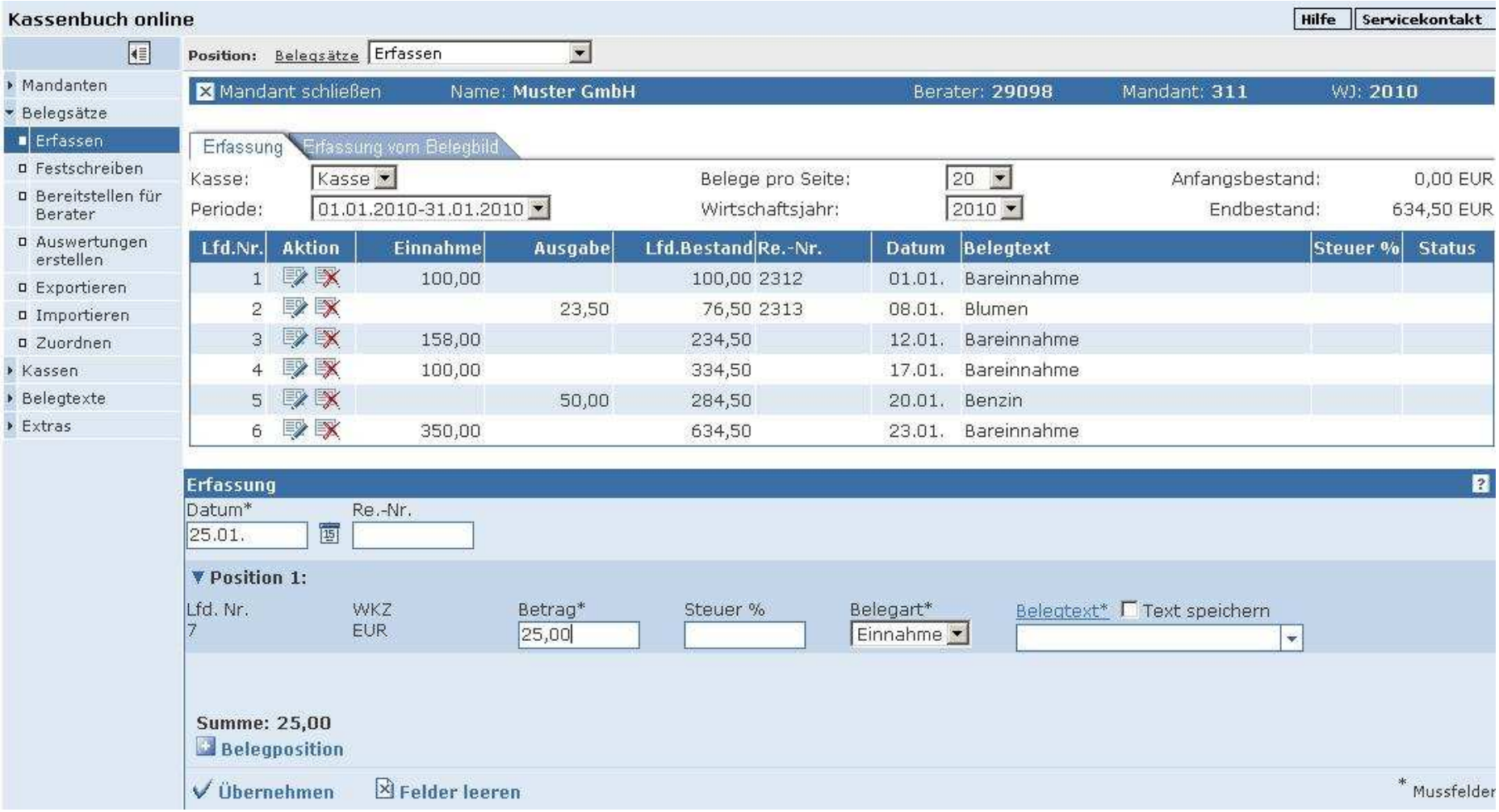
Einfache und sichere Prozesse

- Elektronische Eingangs- und Ausgangsrechnungen werden im DATEV-Rechenzentrum mit Signatur und Prüfprotokoll revisionssicher archiviert. Bei Bedarf greifen Sie auch auf den im Rechenzentrum gespeicherten Datenbestand online zu.
- eRechnung ist ein durchgängiges System zum Prüfen, Signieren, Archivieren und Buchen elektronischer Rechnungen. Aufwändige Einzelschritte und Investitionen in Signaturlösungen und Archivierungssysteme entfallen. Sie können die Vorteile elektronischer Rechnungen unkompliziert und ohne Risiko nutzen und sind gewappnet, wenn ein Betriebsprüfer den Vorsteuerabzug elektronisch übermittelter Rechnungen kontrolliert.

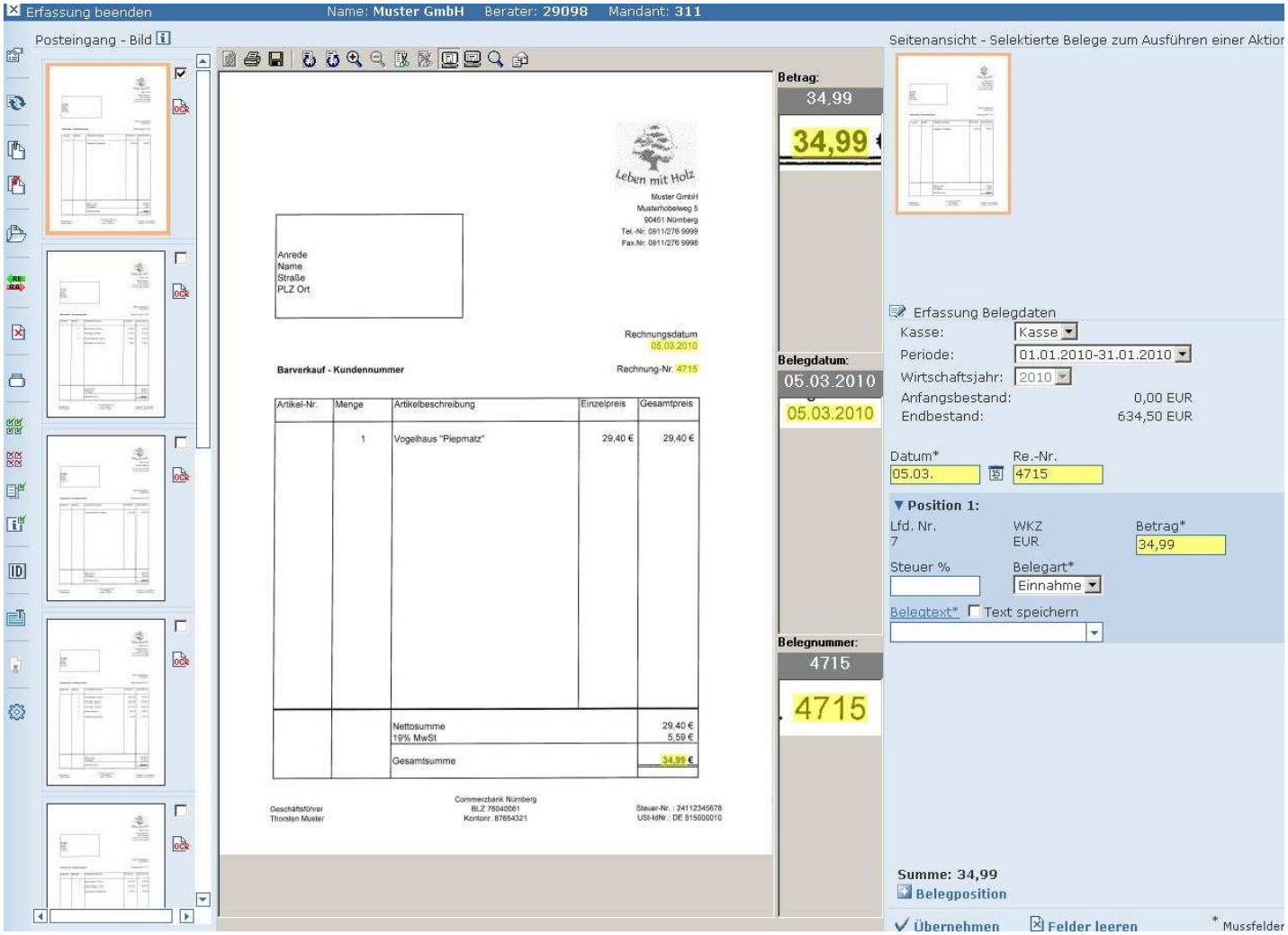
Unternehmen online – Ihr Informationsportal



Erfassung der Kasse



Erfassung der Kasse vom Belegbild



Kassenauswertungen erstellen

Auswertungen - Kassenbericht

29098/311/2010
Muster GmbH

Kassenbuch
Kasse

Periode: 01.01.2010-31.01.2010
Währung: EUR

29.03.2010
Blatt: 1

DATEV

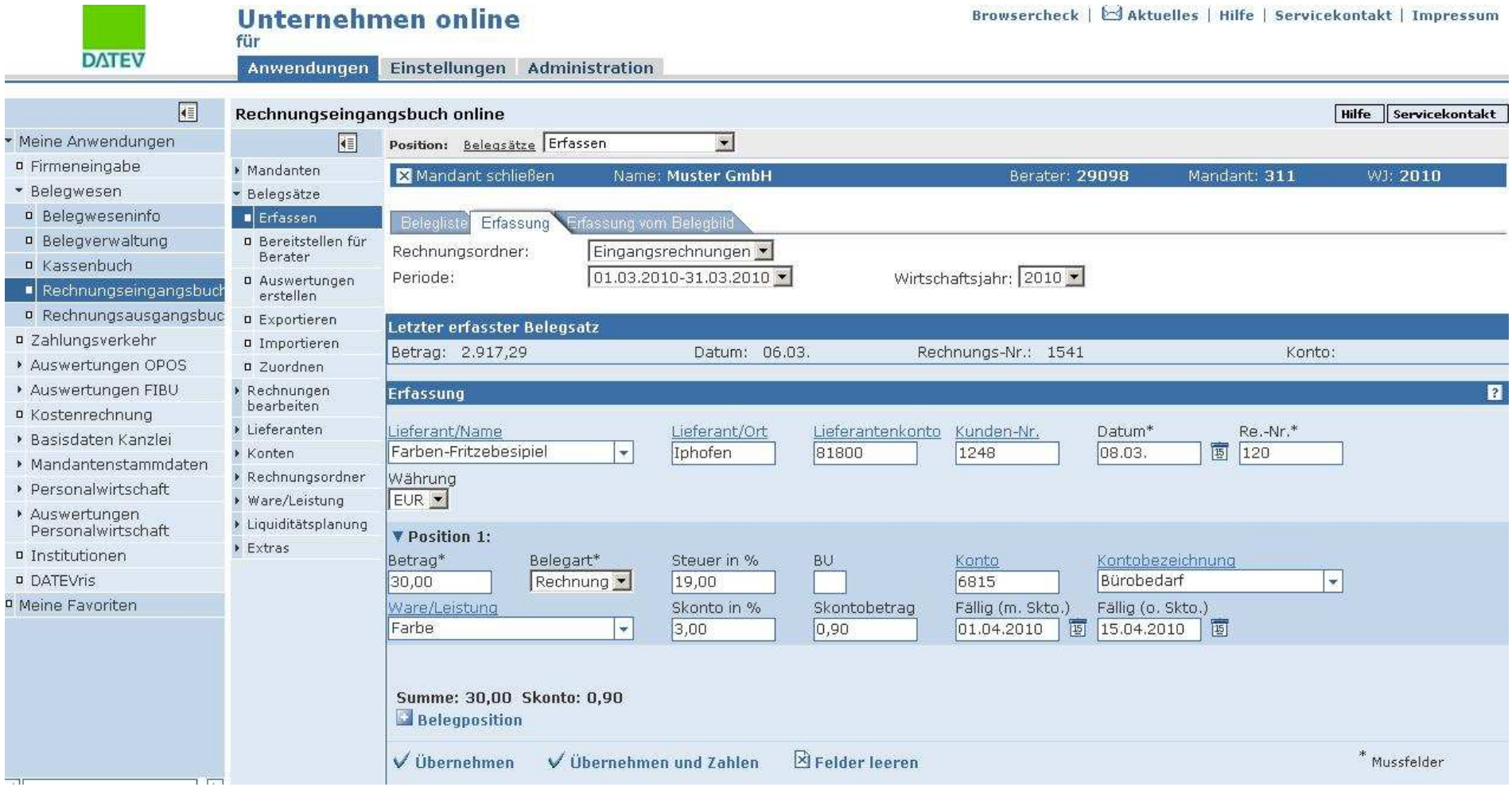
Anfangsbestand: 0,00 Endbestand: 599,51

Stat.	Lfd. Nr.	Einnahme	Ausgabe	Lfd. Bestand	Re.-Nr.	Datum	Belegtext	USt. %
	1	100,00		100,00	2312	01.01.	Bareinnahme	
	7		34,99	65,01	4715	05.01.	Einkauf Büro	
	2		23,50	41,51	2313	08.01.	Blumen	
	3	158,00		199,51		12.01.	Bareinnahme	
	4	100,00		299,51		17.01.	Bareinnahme	
	5		50,00	249,51		20.01.	Benzin	
	6	350,00		599,51		23.01.	Bareinnahme	
	E/A	708,00	108,49				*** Summen ***	

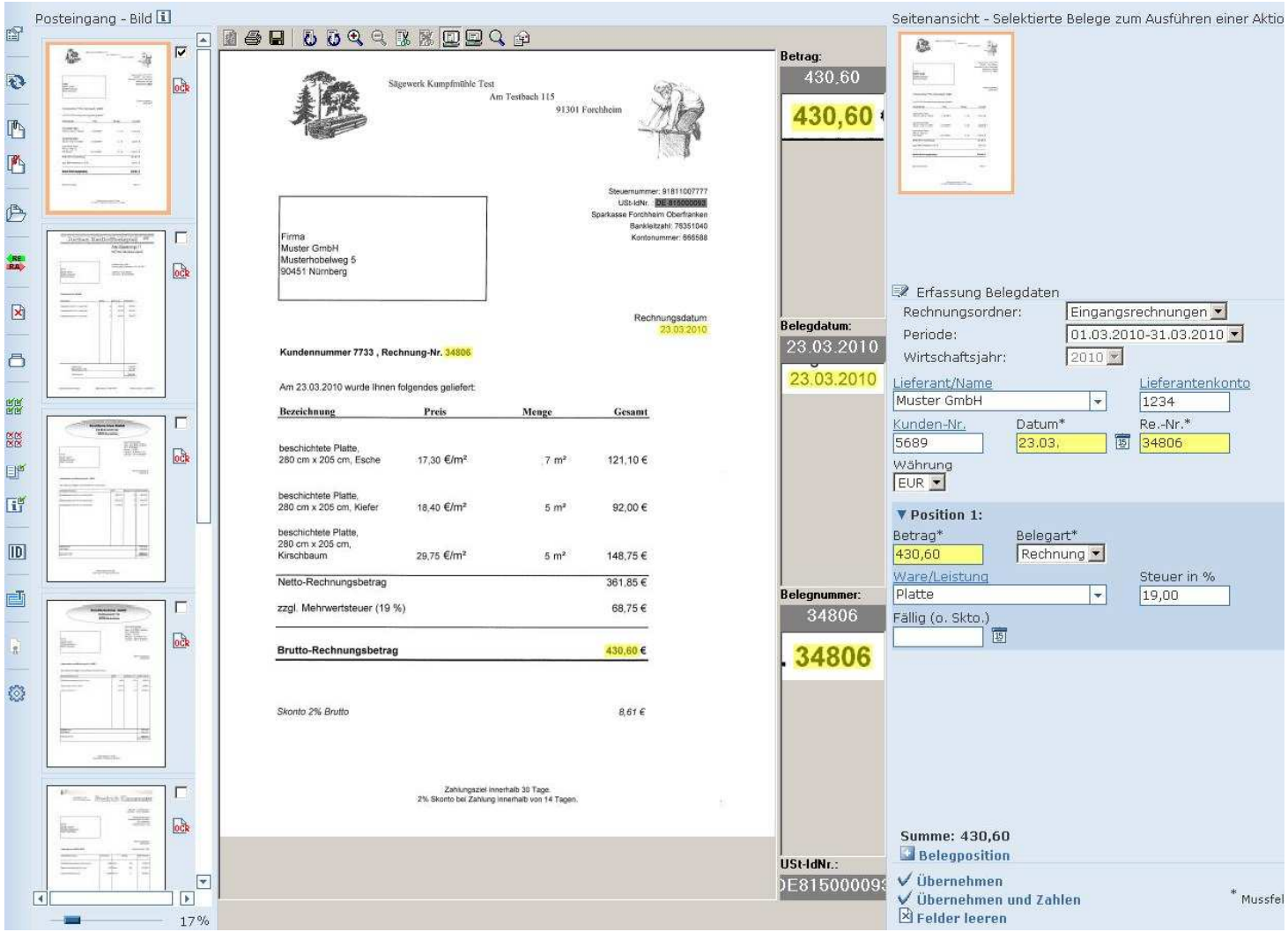
Erfassung der Kasse

- einfache und zeitnahe Erfassung
- Prüfung und Kontrolle (GoB)
  - ✓ Kassenminusprüfung
  - ✓ Nummerierung
- kaum Installationsaufwand
- kein Wartungsaufwand

Rechnungseingangsbuch



Erfassung Rechnungseingangsbuch vom Belegbild



Auswertungen Rechnungseingangsbuch

29098/311/2010
Muster GmbH

Rechnungseingangsbuch
Eingangsrechnungen

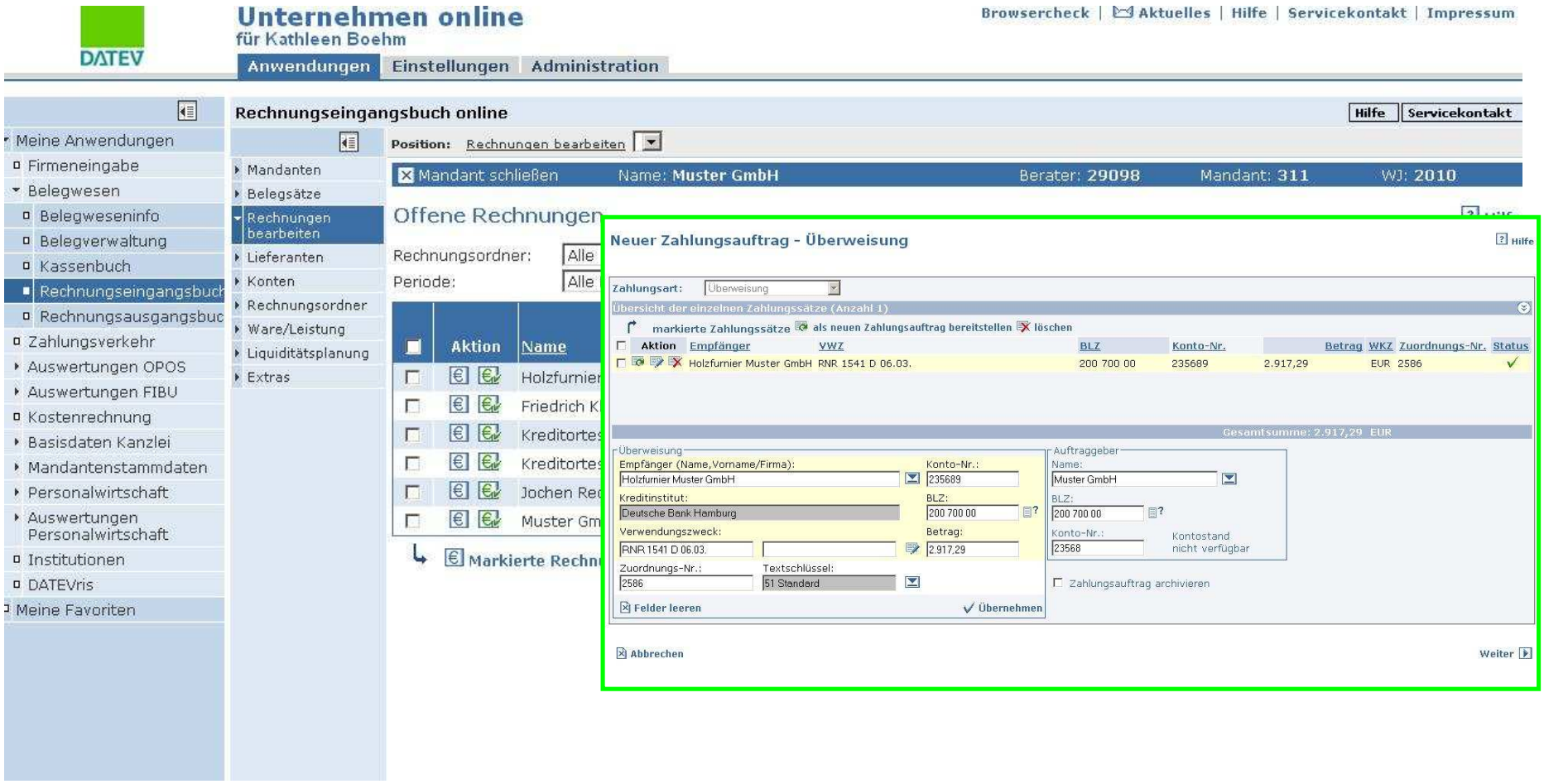
Periode: 01.03.2010-31.03.2010

30.03.2010
Blatt: 1

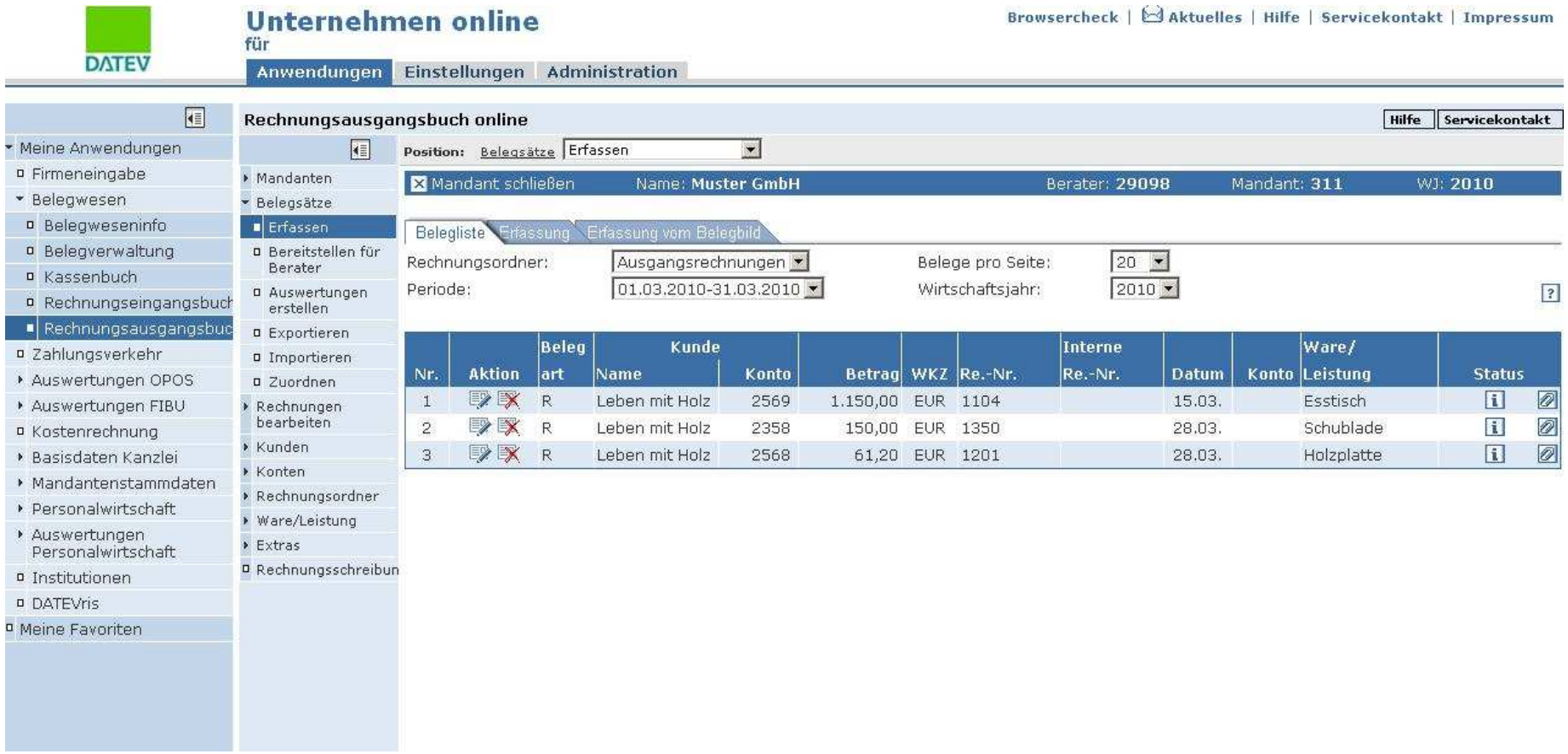
DATEV

R/G	Name Ort	Betrag	WKZ	Ware / Leistung USt.-IdNr.	Re.-Nr.	int. Re.-Nr.	Konto	Datum	USt. %	Kost1 Kost2
R	Holzfurnier Muster GmbH	2.917,29	EUR	Furnier	1541			06.03.	19,00	
R	Friedrich Klausmuster	716,68	EUR	Furnier Kirsche	3050			08.03.	19,00	
R	Kreditortestrium GmbH	665,61	EUR	Furnier	34806			09.03.	19,00	
R	Kreditortestrium	1.520,82	EUR	Arbeitsplatte Eiche	2568			19.03.	19,00	
R	Jochen Redloffbeispiel	2.534,70	EUR	Arbeitsplatte	0847			21.03.	19,00	
R	Muster GmbH	430,60	EUR	Platte	34806			23.03.	19,00	
	Gesamtsummen	8.785,70	EUR	Rechnungen brutto						

Rechnungseingangsbuch - Überweisung



Rechnungsausgangsbuch



Erfassung Rechnungsausgangsbuch

DATEV

Unternehmen online
für

Browsercheck | Aktuelles | Hilfe | Servicekontakt | Impressum

Anwendungen | Einstellungen | Administration

- Meine Anwendungen
  - Firmeneingabe
  - Belegwesen
    - Belegweseninfo
    - Belegverwaltung
    - Kassenbuch
    - Rechnungseingangsbuch
    - Rechnungsausgangsbuc
  - Zahlungsverkehr
  - Auswertungen OPOS
  - Auswertungen FIBU
  - Kostenrechnung
  - Basisdaten Kanzlei
  - Mandantenstammdaten
  - Personalwirtschaft
  - Auswertungen Personalwirtschaft
  - Institutionen
  - DATEVris
- Meine Favoriten

Rechnungsausgangsbuch online — Hilfe | Servicekontakt

- Mandanten
- Belegsätze
  - Erfassen
  - Bereitstellen für Berater
  - Auswertungen erstellen
  - Exportieren
  - Importieren
  - Zuordnen
- Rechnungen bearbeiten
- Kunden
- Konten
- Rechnungsordner
- Ware/Leistung
- Extras
- Rechnungsschreibun

Position: Belegsätze | Erfassen

Mandant schließen | Name: **Muster GmbH** | Berater: **29098** | Mandant: **311** | WJ: **2010**

Belegliste | Erfassung | Erfassung vom Belegbild

Rechnungsordner: Ausgangsrechnungen
Periode: 01.03.2010-31.03.2010 | Wirtschaftsjahr: 2010

Letzter erfasster Belegsatz
Betrag: 61,20 | Datum: 28.03. | Rechnungs-Nr.: 1201 | Konto:

Erfassung

Kunde/Name	Kunde/Ort	Kundenkonto	Kunden-Nr.	Datum*	Re.-Nr.*
Farben Fritzebeispiel	Schwabach	60329	25358	08.03.	12574

Währung: EUR

Position 1:

Betrag*	Belegart*	Steuer in %	BU	Konto	Kontobezeichnung
100,00	Rechnung	19,00		2358	Kauf Farbe

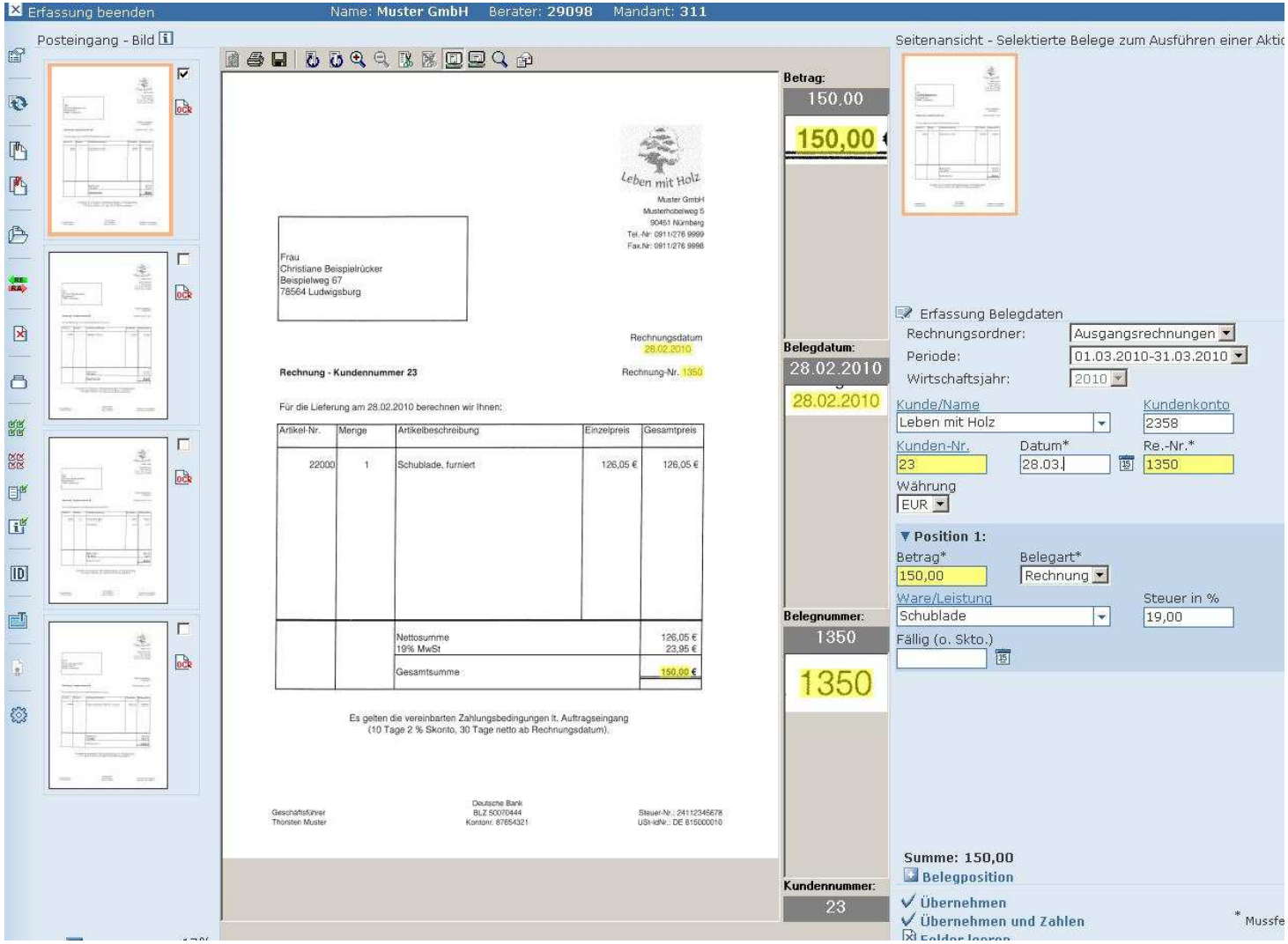
Ware/Leistung	Skonto in %	Skontobetrag	Fällig (m. Skto.)	Fällig (o. Skto.)
Farbe				

Summe: 100,00
Belegposition

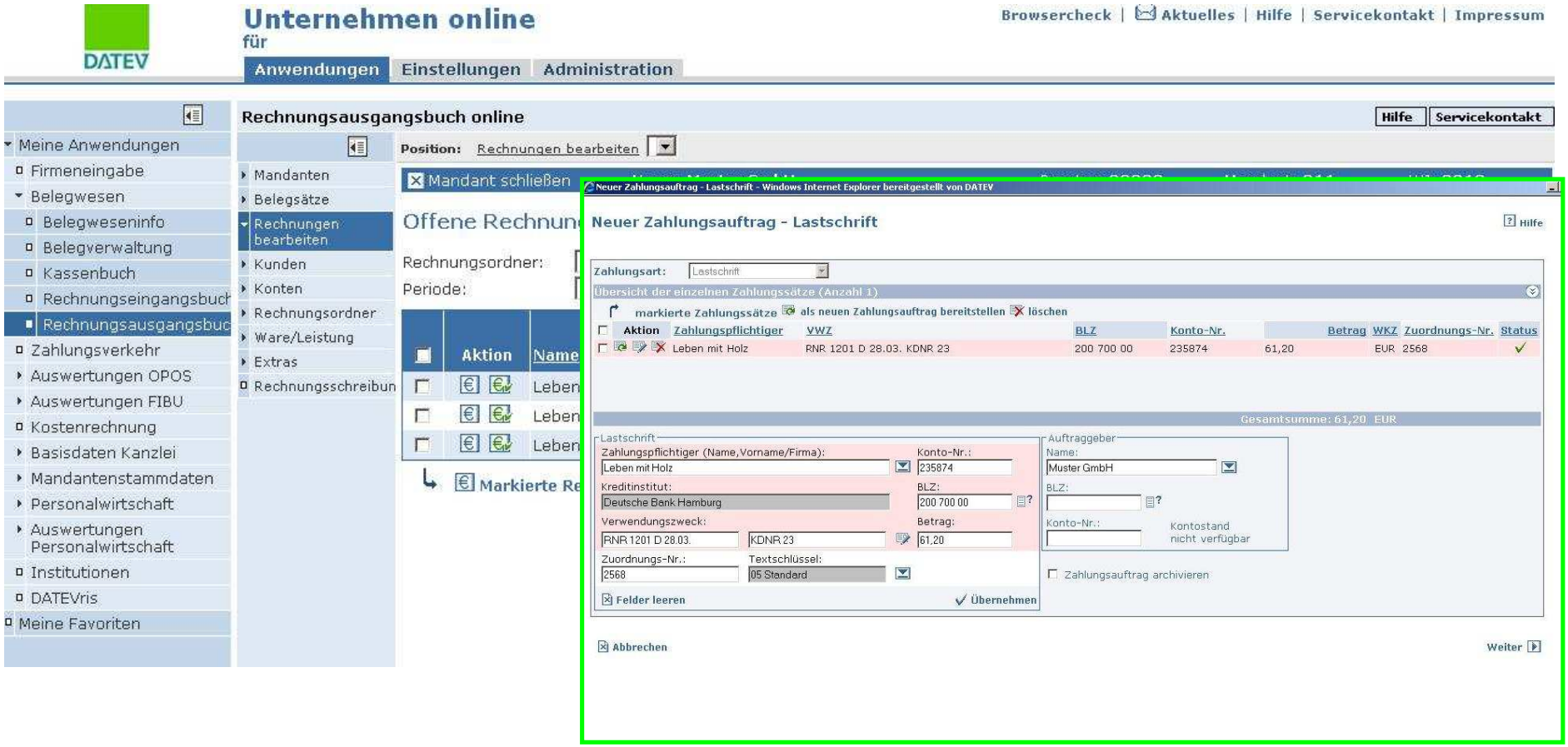
Übernehmen | Übernehmen und Zahlen | Felder leeren

* Mussfelder

Erfassung Rechnungsausgangsbuch vom Belegbild



Rechnungsausgangsbuch - Lastschriften



Zahlungsverkehr online – Zahlungsauftrag

Zahlungsverkehr online

Hilfe | Servicekontakt

Position: Zahlungsaufträge Inland

- Mandanten
- Kontoumsätze
- Neuer Zahlungsauftrag
- Zahlungsaufträge
  - Inland
  - Ausland
- Vorlagen
- Stammdaten
- Extras

Mandant schließen Name: MusterGmbH_401 Berater: 29098 Mandant: 401

Zahlungsauftrag - Inland

Hilfe

Datensätze je Seite: 10

Übersicht der erstellten Zahlungsaufträge (3)

Zahlungsauftrag mit HBCI PIN/TAN an die Bank senden | Ausführen | Aktualisieren

Aktion	DÜ-Termin	Status	Art	Bezeichnung	Auftraggeber	Betrag	WKZ	H	i
	30.03.2010	✓	UE	ZV online Datum: 30.03.2010 14:30:02	MusterGmbH-40...	1,00	EUR	ZV	
			UE	ZV online Datum: 30.03.2010 14:29:24	MusterGmbH-401	100,00	EUR	ZV	
			UE	ZV online Datum: 30.03.2010 14:28:40	MusterGmbH-401	1.037,32	EUR	RE	

Zahlungsauftrag mit HBCI PIN/TAN an die Bank senden | Ausführen | Aktualisieren

Fazit:
Mögliche Vorteile durch digitale Belege

- weniger Aufwand für den Belegaustausch und die –sortierung:

  Ihre Originalbelege bleiben im Unternehmen – das elektronische Belegarchiv steht Ihnen und uns jederzeit zur Verfügung

- gesetzeskonforme Prüfung und Versand elektronischer Rechnungen

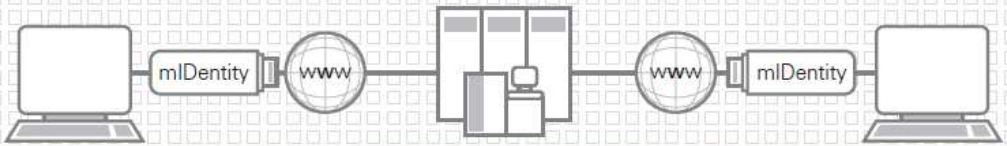
- weniger Aufwand für Ihren Zahlungsverkehr und Ihr Mahnwesen

- top-aktuelle Buchführung mit aussagekräftigen Auswertungen zur betriebswirtschaftlichen Gesamtsituation

Fazit:
Vorteile durch Online-Produkte

- minimaler Installationsaufwand
- kaum Wartungsaufwand
- gemeinsamer Zugriff von Kanzlei und Mandant
- flexibler Einsatz
- hohe Sicherheit

Unternehmen online – auch für Lohnabrechnungen



Unternehmer

- Belege scannen oder faxen
- Signieren und Signaturprüfung elektronischer Rechnungen
- Zugriff auf Belegarchiv
- Lohndaten eingeben
- Auswertungen ansehen
- Zahlungen anweisen

DATEV Unternehmen online

Belegverwaltung

Kassenbuch

Rechnungseingangs-buch/Rechnungsaus-gangsbuch

Zahlungsverkehr

Lohndaten-Erfassung

Lohnvorweg-berechnung

Steuerberater

- zeitnahe Buchung aller Belege
- Lohndaten einlesen und Abrechnung durchführen
- Auswertungen bereitstellen
- Zahlungsvorschläge erstellen

Gemeinsame Plattform: DATEV Unternehmen online

Haben wir Ihr Interesse an „Unternehmen online“ geweckt?

Dann stehen wir Ihnen gerne für ein individuelles Beratungsgespräch zur Verfügung.

Herzlichen Dank für
Ihre Aufmerksamkeit.

Schustergasse 2a
86609 Donauwörth
www.wimmer-schlieper.de