

Tipps & Tricks für ConAktiv-User



Geschäftsjahr, Buchungsjahr und Buchungsmonat

In ConAktiv wird zwischen Geschäftsjahr, Buchungsjahr und Buchungsmonat unterschieden. Durch diese Unterscheidung lassen sich Umsatz- und Buchungsinformationen auf monatlicher, kalenderjährlicher und geschäftsjährlicher Basis darstellen und auswerten. In dieser Ausgabe der Tipps & Tricks wird detailliert der Hintergrund zum Geschäftsjahr, Buchungsjahr und Buchungsmonat beschrieben.

Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr stellt das Wirtschaftsjahr dar, in dem Ihr Unternehmen agiert. Beginn und Ende eines Geschäftsjahres können abweichend von Beginn und Ende eines Kalenderjahres sein. So ist es beispielsweise möglich, dass Ihr Geschäftsjahr vom 01.04. bis zum 31.03. eines Jahres läuft. Der Kontostand eines Kontos (resultierend aus den Einzelumsätzen) sowie die aktuelle Summe einer Kostenstelle beziehen sich immer auf das aktuelle Geschäftsjahr.

Die Buchung einer Rechnung, Eingangsrechnung, Gutschrift usw. muss immer innerhalb eines noch nicht abgeschlossenen Geschäftsjahres erfolgen.

Den Wechsel, Abschluss sowie die Neueröffnung eines Geschäftsjahres nehmen Sie in den Systemparametern auf der Eingabemaske der Firmenstammdaten vor.

Geschäftsjahr abschließen

Bei einem Geschäftsjahresabschluss werden die Abschlussalden Ihrer Konten aus dem Vorjahr ermittelt und als Anfangssalden übernommen. Diese Anfangssalden können u. U. durch Abschlussbuchungen entweder korrigiert (manuelle Abschlussbuchungen) oder auf Null gesetzt werden (automatische Abschlussbuchung während eines Geschäftsjahresabschlusses).

Nach Abschluss eines Geschäftsjahres ist es unter keinen Umständen mehr möglich, Buchungen auf den betreffenden Zeitraum zu datieren.

Aktuelles Geschäftsjahr wechseln

Abgesehen von den statistischen Werten, die sich auf ein Buchungsjahr beziehen (siehe unten), werden die Summen und Salden in den Modulen „Konten“ und „Kostenstellen“ auf ein Geschäftsjahr bezogen geführt. Wechseln Sie das aktuelle Geschäftsjahr, so werden die betreffenden Summen und Salden auf Null gesetzt und mit den Werten des neuen aktuellen Geschäftsjahres aktualisiert. Das zuvor aktuelle Geschäftsjahr muss hierzu nicht abgeschlossen werden und es können dort weiterhin Buchungen vorgenommen werden.

Bei Wechsel des aktuellen Geschäftsjahres geschieht konkret folgendes:

- die Anfangssalden, die Summen Soll und Haben und somit auch die Kontostände der Konten werden auf Null gesetzt bzw. mit im voraus gebuchten Beträgen gefüllt (Modul „Konten“, Eingabemaske, Register „Beschreibung“)
- die Einzelumsätze der Konten des zuvor aktuellen Geschäftsjahres werden aus der Liste der Einzelumsätze entfernt (Modul „Konten“, Eingabemaske, Register „Einzelumsätze“)
- die aktuellen Summen der Kostenstellen werden auf Null gesetzt bzw. mit im Voraus gebuchten Beträgen gefüllt (Modul „Kostenstellen“, Eingabemaske, Register „Beschreibung“).

Neues Geschäftsjahr eröffnen

In ConAktiv werden die Summen und Salden von bis zu vier Geschäftsjahren verwaltet. Dies bedeutet, dass für maximal vier Geschäftsjahre folgende Informationen mitgeführt werden:

- die Anfangs- und Abschlussalden der Konten
- die Summen der auf die jeweiligen Konten durchgeführten Abschlussbuchungen
- die in den entsprechenden Geschäftsjahren auf die Konten gebuchten Soll- und Habenbeträge
- die Summen der in den Geschäftsjahren auf die Kostenstellen verteilten Kosten

Ist das aktuelle Geschäftsjahr das Geschäftsjahr 4, so müssen Sie spätestens dann ein neues Geschäftsjahr eröffnen, wenn Sie eine Buchung erfassen möchten, die über das aktuelle Geschäftsjahr hinausgeht. D.h., ein Geschäftsjahr, in welches Sie buchen möchten, muss vorhanden, respektive eröffnet sein. Beim Eröffnen eines neuen Geschäftsjahres werden die Summen und Salden um ein Geschäftsjahr „verschoben“, d.h., die Informationen zum Geschäftsjahr 4 werden ins Geschäftsjahr 3 übernommen, die Informationen zum Geschäftsjahr 3 ins Geschäftsjahr 2, die Informationen zum Geschäftsjahr 2 ins Geschäftsjahr 1 und die Informationen zum Geschäftsjahr 1 gehen verloren.

Buchungsjahr

Ein Buchungsjahr richtet sich nach dem Kalenderjahr, d.h., es beginnt am 01.01. und endet am 31.12. Ein Buchungsjahr dient zum Festhalten von buchhalterischen Informationen bezogen auf ein Kalenderjahr.

Jahreswechsel

Am Ende eines Buchungsjahres muss das Buchungsjahr manuell von Ihnen gewechselt werden. Der Jahreswechsel wird in den Systemparametern mit Hilfe der Systemfunktion „Jahreswechsel“ durchgeführt.

Üblicherweise können Sie in ConAktiv ausschließlich innerhalb des aktuellen Buchungsjahres buchen. Nun kann aber der Umstand auftreten, dass Sie Buchungen im neuen, aber ebenso noch Nachbuchungen im alten Buchungsjahr erfassen müssen. In diesem Falle führen Sie den Jahreswechsel erst wirklich dann durch, wenn Sie alle Buchungen im alten Geschäftsjahr abgeschlossen haben. Um aber auch die Buchungen im neuen Geschäftsjahr durchführen zu können, müssen Sie die allgemeine Einstellung „System: Buchen auf Folgemonat nach Geschäftsjahr mögl.“ aktivieren.

Möchten Sie sowohl im neuen, als auch im alten Geschäftsjahr buchen, so müssen Sie auch die Einstellung „Buchungsdatum wird erfragt“ für das entsprechende Modul (z.B. Rechnungen) aktivieren. Erst dann können Sie das Buchungsdatum selbst bestimmen.

Haben Sie einen Jahreswechsel durchgeführt und möchten dennoch in der Lage sein, Buchungen im alten Geschäftsjahr durchzuführen, so müssen Sie die Einstellung „System: Buchungen ins letzte Jahr erlaubt“ aktivieren.

Buchungsmonat

Aufgrund der Buchungen innerhalb der Buchungsmonate werden die statistischen Umsatzwerte Ihrer Kunden aktualisiert.

Sie können innerhalb eines Buchungsjahres im aktuellen Buchungsmonat, in den Monaten vor dem aktuellen Buchungsmonat sowie in dem folgenden Monat buchen.

Monatswechsel

Den aktuellen Buchungsmonat stellen Sie in den Systemparametern mit Hilfe der Systemfunktion „Monatswechsel“ ein.

Haben Sie alle Buchungen für einen Monat abgeschlossen, so können Sie einen Monatswechsel durchführen. Spätestens, wenn Sie eine Buchung in den übernächsten Monat vom aktuellen Buchungsmonat aus gerechnet durchführen müssen, muss der Monatswechsel durchgeführt werden.