

Business Software für KMU

Swiss Solutions Abgrenzung und Rückbuchung

Version 6.1 / 15.10.2018

Inhalt

1 Grundlagen	2
1.1 Buchungsschablonen in Grundlagen.....	2
1.2 Sachkonten für Aktive/Passive Rechnungsabgrenzung	3
2 Abgrenzungsbuchungen erfassen	4
2.1 Buchungen im alten Geschäftsjahr manuell erfassen	4
3 Rückbuchungen generieren	5

Im vorliegenden Tutorial erfahren Sie, wie Sie aktive und passive Rechnungsabgrenzungen (Transitorische Buchungen) im neuen Jahr zurückbuchen können

1 Grundlagen

1.1 Buchungsschablonen in Grundlagen

In den Grundlagen / Register erfassen Sie je eine Buchungsschablone für die Rückbuchung der aktiven und passiven Rechnungsabgrenzung. Im Normalfall „Erlöskonto an Bilanzkonto“ und „Bilanzkonto auf Aufwandkonto“.

<Administration/Grundlagen>

Allgemein		Belegverarbeitung		Verkauf		Einkauf		Belegausgabe		Druck		Stammdaten		Suche		Geo-Daten		Kontaktanlage		Ressourcen		Social		WebDav		Swiss Solutions		Swiss Solutions 2			
Fax-Versand aus Belegerfassung																															
Domainname von eFax-Provider (z.B. von eCall.ch)																Standardvorlage für Belegversand per eFax															
MwSt																															
MwSt-Methode																Buchungsjournal für Korrekturbuchungen															
Korrekturkonto																Buchungsschablone Debitoren-Rückbuchung															
Buchungsschablone Debitoren-Korrekturbuchung																Buchungsschablone Kreditoren-Rückbuchung															
Buchungsschablone Kreditoren-Korrekturbuchung																															
Rückbuchung Abgrenzungen																															
Buchungsschablone Aktive Rechnungsabgrenzung																Buchungsschablone Passive Rechnungsabgrenzung															
Erlöskonto an Bilanzkonto																Bilanzkonto an Aufwandkonto															
Umbuchung Kapitalunterkonten																															
Buchungsjournal																Buchungsschablone															
Bewertung Fremdwährung																															
Buchungsschablone Sachkonten Kursgewinn																Buchungsschablone Sachkonten Kursverlust															
Buchungsschablone Debitoren Kursgewinn																Buchungsschablone Debitoren Kursverlust															
Buchungsschablone Kreditoren Kursgewinn																Buchungsschablone Kreditoren Kursverlust															
Start/Stop-Zeiterfassung																															

1.2 Sachkonten für Aktive/Passive Rechnungsabgrenzung

Folgendes Beispiel für das aktive Rechnungsabgrenzungskonto

<Rechnungswesen/Finanzbuchhaltung/Stammdaten/Sachkonten>

Sachkonten Supporttest mFCH KASSE und WEB Portal TEST

Filter/Suche: Erweiterte Suche Ansicht: Kontonummer Einstellungen

Kontonummer	Bezeichnung
2201	Abrechnungskonto MWST
6800	Abschreibung auf Finanzanlagen
6830	Abschreibung auf immobile Sachanlagen
6820	Abschreibung auf mobile Sachanlagen
5700	AHV, IV, EO, ALV
2800	Aktienkapital / Stammkapital
1300	Aktive Rechnungsabgrenzung (TA)
2030	Anzahlungen vom Kunden (erhalten)
2031	Anzahlungen von Kunden (angefordert)
7510	Aufwand betriebliche Liegenschaften

Datensätze 1 - 50 von 149

Neu Kopieren Löschen Daten Info Aktignen Memotext

Grundlagen Kostenarten Kennzeichen Historie

Sachkonto Nummer	1300	Sachkontoart	Bilanzkonto
Bezeichnung	Aktive Rechnungsabgrenzung (TA)		
Favorit	<input type="checkbox"/>	Inaktiv	<input type="checkbox"/>
Steuerschlüssel	<input type="text"/>	Währung	<input type="text"/>
Direkt buchbar	<input checked="" type="checkbox"/>	Kostenrechnung	aus Sachkontenart
Kostenstelle	<input type="text"/>	Kostenträger	<input type="text"/>
Betriebsstätte	<input type="text"/>	Automatische Saldovorträge	Nach Kontenart
Umsatzsteuerzahls/ -erstattung	<input type="checkbox"/>		
Umsatzabstimmung	aus Sachkontoart	Rechnungsabgrenzung	Aktiv
Sachkontogruppe	<input type="text"/>	Sachkontogruppe Reihenfolge	<input type="text"/>

Passives Rechnungsabgrenzungskonto.

Sachkonten Supporttest mFCH KASSE und WEB Portal TEST

Filter/Suche: Erweiterte Suche Ansicht: Kontonummer Einstellungen

Kontonummer	Bezeichnung
2279	Verbindlichkeiten Quellensteuer
2300	Passive Rechnungsabgrenzung (TP)
2330	kurzfristige Rückstellungen
2400	Bankverbindlichkeiten langfristig
2450	Darlehen langfristig
2451	Hypothesen
2500	Verbindlichkeiten gegenüber Dritten
2600	Rückstellungen langfristig
2800	Aktienkapital / Stammkapital
2950	Gesetzliche Gewinnreserve

Datensätze 51 - 100 von 149

Neu Kopieren Löschen Daten Info Aktignen Memotext

Grundlagen Kostenarten Kennzeichen Historie

Sachkonto Nummer	2300	Sachkontoart	Bilanzkonto
Bezeichnung	Passive Rechnungsabgrenzung (TP)		
Favorit	<input type="checkbox"/>	Inaktiv	<input type="checkbox"/>
Steuerschlüssel	<input type="text"/>	Währung	<input type="text"/>
Direkt buchbar	<input checked="" type="checkbox"/>	Kostenrechnung	aus Sachkontenart
Kostenstelle	<input type="text"/>	Kostenträger	<input type="text"/>
Betriebsstätte	<input type="text"/>	Automatische Saldovorträge	Nach Kontenart
Umsatzsteuerzahls/ -erstattung	<input type="checkbox"/>		
Umsatzabstimmung	aus Sachkontoart	Rechnungsabgrenzung	Passiv
Sachkontogruppe	<input type="text"/>	Sachkontogruppe Reihenfolge	<input type="text"/>



Hinweis

Damit das System die Buchungen erkennt, ist für die Aktive und Passive Rechnungsabgrenzung je ein Konto (vom Typ Sachkontoart Bilanzkonto) zu definieren. Es ist auch möglich, mehrere Aktive und/oder Passive Abgrenzungskonten zu führen.

2 Abgrenzungsbuchungen erfassen

2.1 Buchungen im alten Geschäftsjahr manuell erfassen

Im Beispiel gibt es je eine Buchung für aktive und passive Rechnungsabgrenzung. Dazu eine Buchung, welche für die Abgrenzung nicht relevant ist (Abschreibung).

Buchungserfassung Buchungserfassung: Aktiv per Buchungsdatum

Neue Sitzung | Aktionen | Einstellungen | Vorgabekonto

Buchungssitzung: Abgrenzung per 30.09.2018 | Buchungsdatum: 15.10.2018 | Buchungsperiode: 2018010 (Oktober 2018)

Benutzer: | Journal: Hauptbuch | Verarbeitung: Dialog

Bu.Nr.	Bu.Datum	Soll	Haben	Buchungstext	Betrag	Wkz	Belegnr.	Bel.Datum	Steuer
211	15.10.2018	6000	2300	Passive RG-Abgrenzung	700.00	CHF	2	15.10.2018	✓
210	15.10.2018	1300	3000	Aktive RG-Abgrenzung	1'000.00	CHF	1	15.10.2018	✓



Wichtig

In dieser Buchungssitzung müssen alle Buchungen fertig gebucht sein (grüner Haken), ansonsten können die Rückbuchungen nicht ausgeführt werden. Es dürfen aber auch Buchungen erfasst sein, welche nicht als Abgrenzung verwendet werden.

3 Rückbuchungen generieren

Die Rückbuchungen werden auf das neue Geschäftsjahr erstellt, dazu steht Ihnen ein Wizard zur Verfügung.

<Rechnungswesen/Finanzbuchhaltung/Jahresabschluss/Abgrenzungskonten rückbuchung>

Die neu erstellte Buchungssitzung wird automatisch aufgerufen. Falls nötig, können Sie jetzt noch Anpassungen vornehmen.

Bu.Nr.	Bu.Datum	Soll	Haben	Buchungstext	Betrag	Wkz	Belegnr.	Bel.Datum	Steuer
217	01.10.2018	2300	6000	Passive RG-Abgrenzung	700.00	CHF 2		01.10.2018	✓
216	01.10.2018	3000	1300	Aktive RG-Abgrenzung	1'000.00	CHF 1		01.10.2018	✓