

OP-Zahlungen in Lexware

Alexander Meneikis, November 2015

Teil 1: Ohne Minderungen

Grundsätzlich:

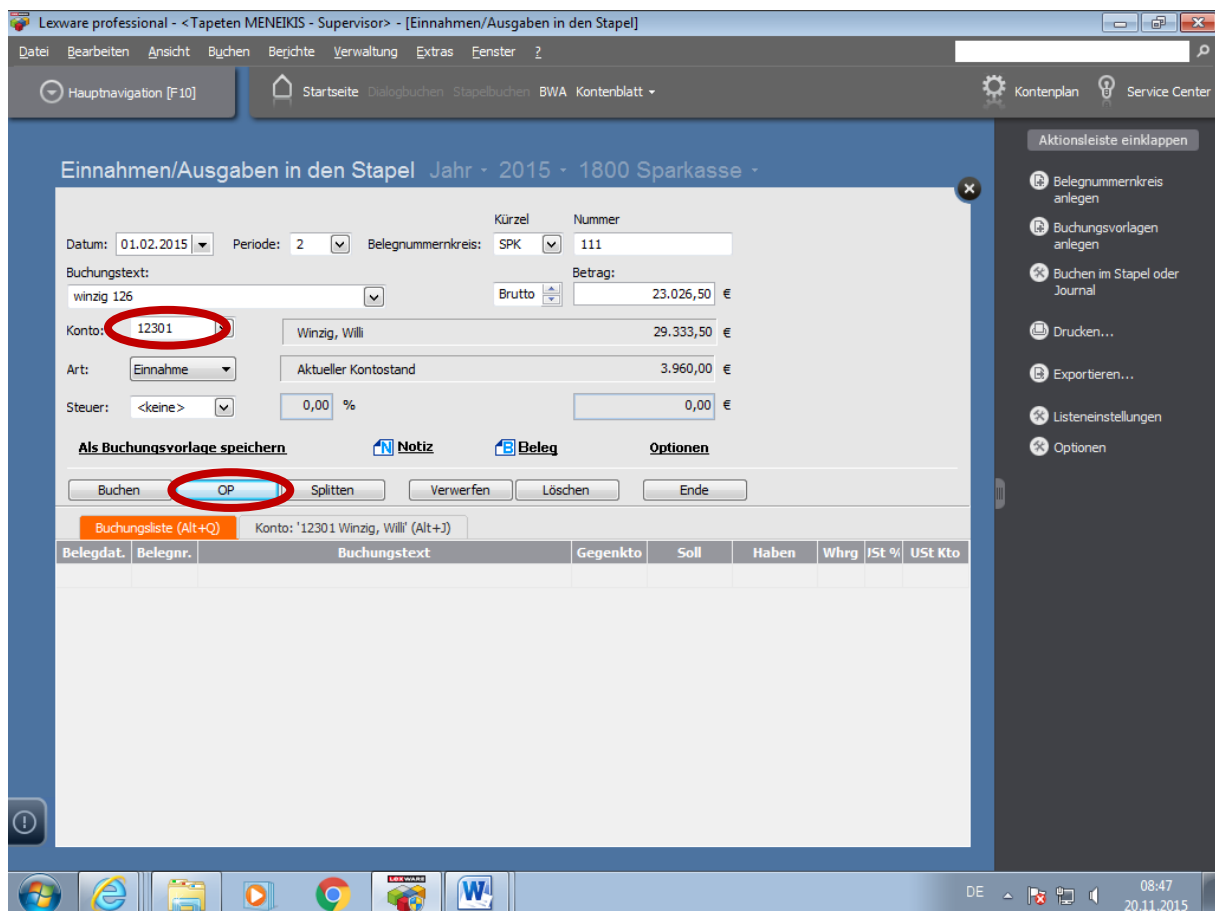
Wenn in Lexware Zahlungen gebucht werden, die sich auf eine Ausgangsrechnung an einen Debitor beziehen oder auf eine Eingangsrechnung von einem Kreditor, dann muss diese Zahlung einem OPOS (OP = Offener Posten) zugeordnet werden.

Dies gilt nur für Rechnungen, die auf Debi oder Kredi gebucht wurden. Es gilt NICHT für andere Arten von Forderungen oder Verbindlichkeiten und auch nicht für Zahlungen, die direkt in Aufwand oder Ertrag gebucht werden.

Ein offener Posten entsteht in Lexware durch das Buchen auf Debi oder Kredi und anschließendes Festschreiben.

Vorgehensweise:

Ich buche Kasse oder Bank üblicherweise über „Einnahmen Ausgaben in den Stapel“.



Ich erfasse den Buchungssatz wie üblich. In diesem Beispiel: Debitoren-Zahlungseingang. Das Programm vermutet, da ein Debitor eingegeben wurde, dass es sich um eine Einnahme handelt.

Dadurch, dass ich einen Debi (oder Kredi) erfasst habe, führt das Programm mich auf den OP-Button.

Stilistische Anmerkung: Anders als z.B. in DATEV, spielt die Belegnummer in Lexware keine technische Rolle; sie hilft nur dem Buchhalter bei der Orientierung / Übersicht. Deshalb hilft es, im Buchungstext auch die Belegnummer der ursprünglichen Rechnung einzutragen.

Ausbuchen Offener Posten

1 OP Auswahl

2 Optionen

3 Erlösminderung

OP Auswahl
Hier wählen Sie den entsprechenden offenen Posten aus per Mausklick .

Buchungsbetrag EUR Ausgewählte Einträge EUR

Datum	Belegnr.	Text	Betrag
02.01.15	AR 126	winzig	23.026,50
02.01.15	AR 127	winzig handelswaren	7.735,00
02.01.15	AR 128	winzig warenrückgabe	-1.428,00

Hilfe < Zurück **Buchen** Abbrechen

Durch Klicken des OP-Buttons gelange ich in die OP-Auswahl. Wenn der Zahlungsbetrag mit dem Rechnungsbetrag identisch ist, sucht das Programm die passende Rechnung und markiert sie. Gibt es mehrere Rechnungen mit dem gleichen Betrag, schlägt das Programm die chronologisch erste vor.

Da in diesem Beispiel der Zahlungsbetrag identisch ist mit dem Rechnungsbetrag, gibt es rechts unten einen Button „Buchen“. Dieser erscheint nicht, wenn der Zahlungsbetrag von Rechnungsbetrag abweicht, z.B. wegen Skonto, oder weil die Zahlung für mehrere Rechnungen gleichzeitig erfolgt.

Durch Klicken / Entern auf „Buchen“ wird die Zahlung verbucht und dabei der Rechnung zugeordnet. Die Zuordnung selbst ist in der Lexware-Maske unsichtbar.

The screenshot shows the Lexware professional interface for recording a journal entry. The entry is dated 01.02.2015, with a period of 2 and a document number of SPK 111. The account is 0, and the type is 'Ausgabe' (expense). The current account balance is 26,986.50 €. The tax is set to '<keine>' (none) at 0.00%. The entry is recorded with a net amount of 23,026.50 € and a gross amount of 23,026.50 €. The entry is circled in red in the original image.

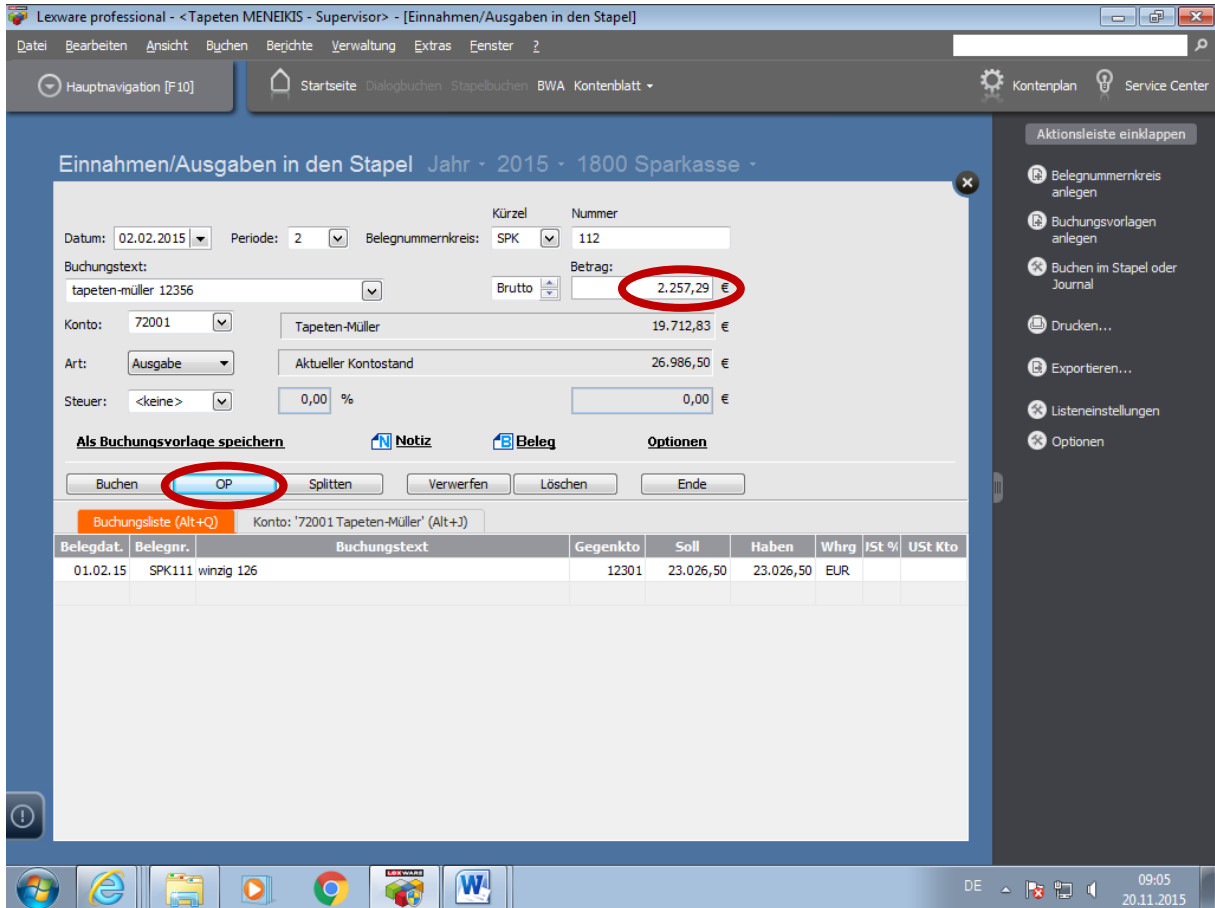
Belandst	Beleg	Buchungstext	Gegenkonto	Soll	Haben	USt %	USt Kto
01.02.15	SPK111	winzig 126	12301	23.026,50	23.026,50	EUR	

Hattu fettig.

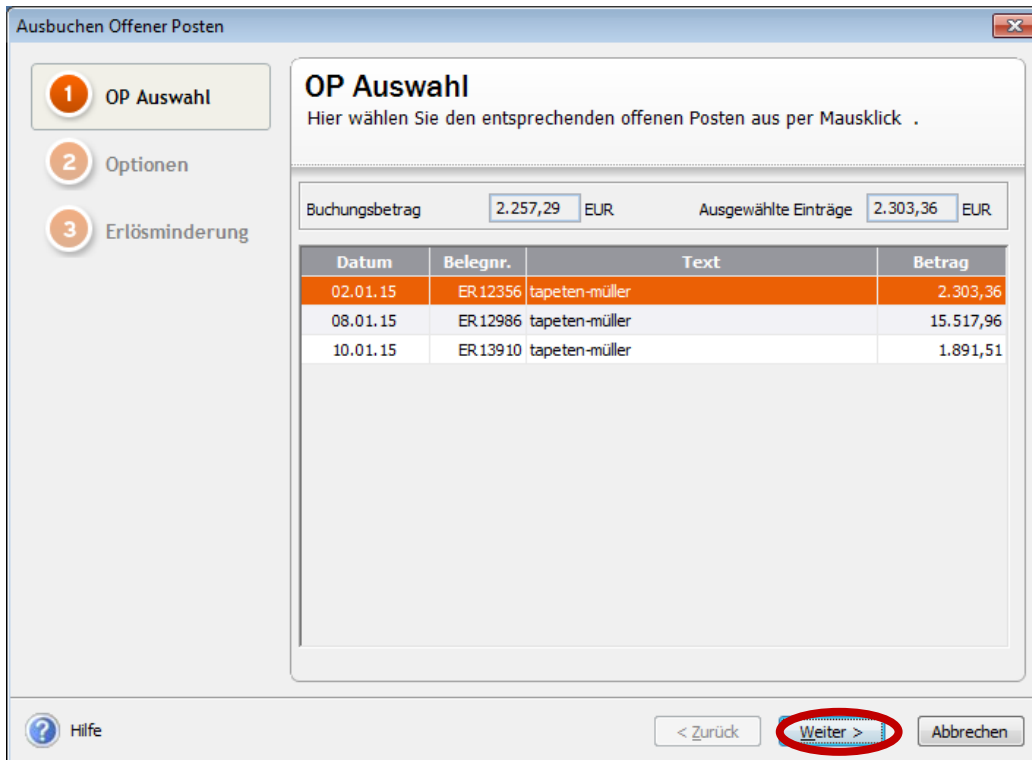
Teil 2: Mit Minderungen

Wenn der Zahlungsbetrag mit dem Rechnungsbetrag nicht identisch ist, kann dies verschiedenste Gründe haben (Falschbuchung, Zahlung falsch, nachträglicher Rabatt, Verrechnung von Boni, Skonto, etc). Der häufigste Grund in der Praxis im Inland sind Skonti. (Im Ausland manchmal noch Währungsdifferenzen).

Dieses Beispiel zeigt das Buchen mit Skonto.



Auch hier gebe ich den Buchungssatz erst einmal ein wie gewohnt. Bei „Betrag“ gebe ich den Betrag ein, der tatsächlich gezahlt wird – nicht den Rechnungsbetrag!



Weil der Zahlungsbetrag nicht identisch ist mit dem Rechnungsbetrag, gibt es jetzt keinen „Buchen“-Button.

Ich markiere die Rechnung(en), die in der Zahlung enthalten ist/sind und gehe auf „Weiter“.

Das Programm bietet mir mehrere Optionen, die ich wählen kann.

Ich kann den Differenzbetrag weiterführen als Offenen Posten. Dies würde man z.B. bei einer Ratenzahlung auswählen.

Ich kann den Buchungsbetrag an den Rechnungsbetrag angleichen. Dies wird man wählen, wenn man beim Zahlungsbetrag einen Tippfehler hat und dieser tatsächlich mit dem Rechnungsbetrag übereinstimmt.

Die Option „Eurodifferenzen“ bitte nicht verwechseln mit Währungsdifferenzen! Diese Option gilt allein für alle Abweichungen, die sich aus der Umstellung von DM auf EUR ergeben.

Die letzte Option ist für Skonto die passende. Skonto ist eine Minderung, die man ausbucht. Also lasse ich im Beispiel Skonto-Zahlung diese Option markiert.

Weiter.

Im nächsten Fenster will das Programm wissen, auf welches Minderungskonto / welche Minderungskonten ich buchen will.

Die Überschrift „Erlösminderungen“ ist ein Programmfehler. Dieses Fenster ist auch für das Verbuchen von Aufwandsminderungen.

Ausbuchen Offener Posten

1 OP Auswahl
2 Optionen
3 Erlösminderung

Erlösminderung

Hier hinterlegen Sie das Minderungskonto.

Differenzbetrag 46,07 EUR
 bisher zugewiesen 46,07 EUR
 noch nicht zugewiesen 0,00 EUR

Datum	BelegNr	Konto	Text	Betrag	Konto
02.01.15	ER12356	5400	Skonto	42,50	5736
02.01.15	ER12356	5800	Skonto	3,57	5736

Hilfe

Hier muss man besonders gut aufpassen, wenn in der Rechnung unterschiedliche Mehrwertsteuersätze enthalten sind!

Die sicherste Option in den meisten Fällen ist der Button „Differenzbetrag prozentual verteilen“. Mit diesem Button werden alle Minderungen anteilig den ursprünglichen Aufwands- oder Ertragskonten zugeordnet. Dieser Schritt entfällt, wenn die Rechnung nur eine Art von Aufwand / Ertrag / Bestand enthält.

Schließlich trage ich in der Spalte „Konto“ noch das Minderungskonto / die Minderungskonten ein, auf welche die Minderung gebucht werden soll. Im Beispiel **5736** für Skonto auf Warenaufwand 19%.

Dann klicke ich auf „Buchen“.

Einnahmen/Ausgaben in den Stapel Jahr - 2015 - 1800 Sparkasse -

Datum: 02.02.2015 Periode: 2 Belegnummernkreis: SPK Nummer: 112

Buchungstext: Brutto Betrag: 0,00 €

Konto: 0 Aktuellder Kontostand: 24.729,21 €

Art: Ausgabe Steuer: <keine> 0,00 % 0,00 €

Als Buchungsvorlage speichern Notiz Beleg Optionen

Buchen OP Splitten Verwerfen Löschen Ende

Belegdat.	Belegnr.	Buchungstext	Gegenkonto	Soll	Haben	Whrg	ISt %	USt Kto
01.02.15	SPK111	Wohnz 126	1201	23.026,50	23.026,50	EUR		
02.02.15	SPK112	tapeten-müller 12356		2.303,36		EUR		
		Zahlungsbetrag	1800		2.257,29	EUR		
		Skonto	5736		35,71	EUR	19,00	1406
		Skonto	5736		3,00	EUR	19,00	1406

Es erscheint der zusammengesetzte Buchungssatz.

Vorgang beendet.