



Eröffnungsbilanz

Um den Endsaldo der Sachkonten, Debitoren und Kreditoren von einem zum anderen Geschäftsjahr zu übernehmen, müssen Sie im neuen Geschäftsjahr eine Eröffnungsbilanz (= EB) durchführen.

In unserem Beispiel legen wir zuerst ein neues Geschäftsjahr an:

Stammdaten => Firmenstamm => Adresssatz

Nach Eingabe/Auswahl der Klientennummer wechseln Sie auf die Registerkarte „Geschäftsjahre“.

Nun tragen Sie den Beginn und das Ende des neuen Geschäftsjahres ein. Das Programm zieht die letzten 2 Stellen des Jahres aus dem Feld Bis-Datum heran und verwendet diese als „Geschäftsjahr“. (2009 => 09 = 9)

Es muss der Haken „EB“ gesetzt sein, damit in dem gewünschten Geschäftsjahr eine Eröffnungsbilanz durchgeführt werden kann.

Mittels F10 speichern Sie Ihre Eingabe, das neue Geschäftsjahr wurde angelegt und scheint nun in der unteren Liste auf.

Geschäfts-jahr	Vorjahr	Geschäftsjahr von	Geschäftsjahr bis	Erlaubnis von	Erlaubnis bis	EB	13 Periode	abge-schlossen
2		01.01.2002	31.12.2002			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3		01.01.2003	31.12.2003			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4		01.01.2004	31.12.2004			<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5		01.01.2005	31.12.2005			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6		01.01.2006	31.12.2006			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7		01.01.2007	31.12.2007	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
8		01.01.2008	31.12.2008	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9		01.01.2009	31.12.2009	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



Um die Eröffnungsbilanz im neuen Geschäftsjahres durchführen zu können müssen Sie in dieses wechseln.

Datei => Klientenwechsel

Geben Sie Ihren Usernamen und Passwort ein, wählen Sie den entsprechenden Klienten und das neu angelegte Geschäftsjahr „9“ aus und klicken Sie auf „OK“.

Logon Eurofib for Windows

User MUSTERMANN

Password *****

Client 999 Accounting year 9

test

01.01.2009 - 31.12.2009

OK

Cancel

License

Licensed to Schmidhuber EDV Software Ges.m.b.H.

Number 10048 from 16.04.2004

Copyright© Schmidhuber EDV Software Ges.m.b.H. www.schmidhuber.com

ODBC / eurofib Version: 6.4.834 28.08.2008 14:52:32



Als nächstes benötigen Sie eine eigene Belegart für die Eröffnungsbilanz.

Stammdaten => Firmenstamm => Belegarten

Sie müssen unbedingt als Art der Buchung „Eröffnungsbilanz“ auswählen sowie das Eröffnungsbilanzkonto als Gegenkonto eintragen.



Benötigen Sie die Eröffnungsbilanz inkl. Kostenstellen, müssen Sie zusätzlich folgende Einstellungen tätigen:

Bitte beachten Sie, dass die gleiche Funktionalität auch für Kostenträger vorhanden ist und exakt gleich behandelt wird.

Kostenrechnung => Stammdaten => Definitionen

Wechseln Sie auf die Registerkarte „Kostenstelle“ und aktivieren Sie den Haken bei „Eröffnungsbilanz mit Kostenstellen“.

Weiters müssen Sie eine Standardkostenstelle im Eingabefeld eingeben. Diese Kostenstelle wird bei Differenzen zwischen Salden und gebuchten Kosten herangezogen um diese auszugleichen. (wenn nicht bei jeder Buchung eine Kostenstelle vorhanden ist)

Länge	Bezeichnung	Gruppe
5	Kostenstelle	<input type="checkbox"/>

Gesamtlänge 5

Eingabeformat

00000

OnLine Überprüfung - Ausgabe einer Fehlermeldung (darf nicht gebucht werden)

Batch Überprüfung - Ausgabe einer Warnung (kann gebucht werden)

☒ Eröffnungsbilanz mit Kostenstellen 10000

Zusätzlich müssen Sie die gewünschten Sachkonten, welche bei der EB mit Kostenstellen gebucht werden sollen, angeben.

Stammdaten => Kontenstamm => Sachkonten

Sachkontenstamm

Kontonummer: 0200 Matchcode: MASCHINEN UN

Anlage: 20.05.1989 SYS
 Änderung: 10.04.2002 SUP

Bezeichnung 1: Maschinen u. masch. Anlagen

Bezeichnung 2:

Steuerart: Steuercode:

Verdichtung: keine

Fremdwährung:

Kostenstelleneingabe: ☒ Kostenstellenvorgabe: Kostenart:

Kostenträgereingabe: ☐ Kostenträgersvorgabe: ☐

Offene Posten: ☐ Summe: keine Ausziffern nach: keine

Mengenkennzeichen:

Anlagegut: ☒

Friedensmarkgruppe:

Konzernkonto IAS Gliederung:

Selektionsfelder:

Bilanzgliederung: 110/23 3. Maschinen u.maschinelleAnlagen

Konzerngliederung: /

Alle anderen Sachkonten werden ohne Kostenstellen übernommen.



Jetzt haben Sie alle notwendigen Einstellungen für eine EB-Überleitung durchgeführt und können die Eröffnungsbilanz buchen.

Buchen => EB-Überleitung

Sicht	Bezeichnung	Konto	Belegart
✓	0	Standard	EB

Buchung
Buchungsdatum: 01.01.2009
Belegdatum: 01.01.2009
Buchungstext: Eröffnungsbilanz
Archiv:

Einschränkungen
EB löschen: ☐
Sachkonten: ☒
Debitoren: ☒
Kreditoren: ☒

Protokollart
Gesamt: ☐
Fehler: ☐

Verarbeitung
Protokoll: ☐
Buchen: ☒

Wählen Sie die zuvor angelegte Belegart für die Eröffnungsbilanz aus und tragen Sie den gewünschten Buchungstext ein. Nun können Sie auswählen, welche Konten Sie überleiten möchten (Sachkonten, Debitoren, Kreditoren). Protokollart sowie Verarbeitung ebenfalls entsprechend wählen und die Durchführung mittels F11 starten.



Sie können die Eröffnungsbilanz selbstverständlich auch mehrmals im gleichen Jahr durchführen (zB. aufgrund von Nachbuchungen im Vorjahr) wobei Sie hier 2 Möglichkeiten haben:

- 1) EB-Überleitung einfach noch einmal wie oben beschrieben durchführen.
Das Programm erkennt zuvor gebuchte Eröffnungsbilanzen und storniert jene EB-Buchungen, wo der Endsaldo im Vorjahr nicht mit der EB übereinstimmt und bucht diese neu.

Nachteil: Sie haben mehrere EB-Zeilen auf den betroffenen Konten.

- 2) Sie löschen zuerst zuvor gebuchte Eröffnungsbilanzen.
Aktivieren Sie dazu „EB löschen“ und starten Sie Ihre Auswahl mittels F11. Das Programm löscht alle EB-Buchungen (Sachkonten, Debitoren, Kreditoren). Nach erfolgreicher Löschung können Sie die EB-Überleitung wie oben beschrieben erneut durchführen.