

Thematik "Umlage direkt"

Kurzanleitung:

Bisher wurde für die Umlage ein eigener Klient benötigt und es wurden bei der Umlage Buchungssätze generiert. Diese Buchungssätze entlasteten die Kostenstelle mit Minusbeträgen und teilten die Kosten auf die entsprechenden Kostenstellen auf.

Diese Methode war mit einem Mehraufwand verbunden. Zusätzlich vergrößerten die generierten Buchungssätze das Konto.

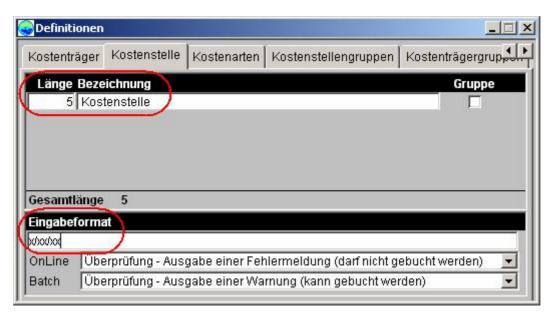
Die **neue** "**Umlage direkt**" erlaubt, die Umlage innerhalb des Originalklienten durchzuführen. Außerdem werden nur noch Kostenrechnungssätze erstellt, ohne echte Buchungen generieren zu müssen.

Wir beschreiben anhand eines praktischen Beispieles, wie die "Umlage direkt" funktioniert.

Vorbereitung:

Zuerst definieren Sie, wie die Kostenstellen erfasst werden.

Kostenrechnung => Stammdaten => Definitionen



Länge: Anzahl der Stellen für die Kostenstelle

Eingabeformat: Welche Zeichen dürfen in der Kostenstelle vorkommen:

"x" steht für ein alphanumerisches Zeichen "#" steht für ein numerisches Zeichen

Zusätzlich können Sie die Darstellung beliebig ändern:

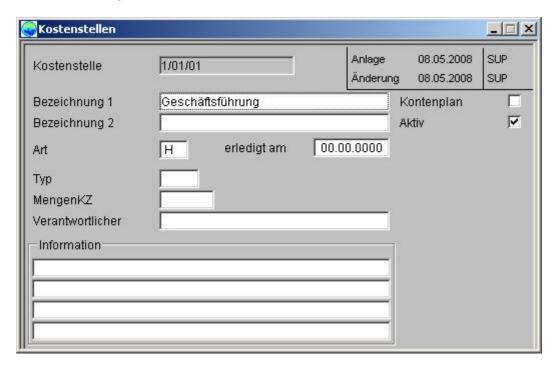
zB: Kostenstelle 10000 soll als 1/00/00 dargestellt werden (rein virtuell)

Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien



Danach müssen die gewünschten Kostenstellen erfasst werden.

Kostenrechnung => Stammdaten => Kostenstellen



In unserem Beispiel legen wir 3 "Hilfskostenstellen" sowie 3 "Hauptkostenstellen" an.

Hilfskostenstellen: Diese werden mit dem entsprechenden Aufwand bebucht

(90001-90003) zB. ER über Miete oder ER über Strom

Hauptkostenstellen: Diese werden später für die Umlage der Kosten verwendet.

(10100-10300) zB. Kosten der Programmierung für Miete, Strom, ...



Wie die Kostenstellen erfasst und aufgebaut werden bzw. welches System sich hinter der Nummer verbirgt, muss selbstverständlich jedes Unternehmen für sich entscheiden.

Beispiel "1/01/01":

1 Filiale

01 Abteilung

01 Gruppe

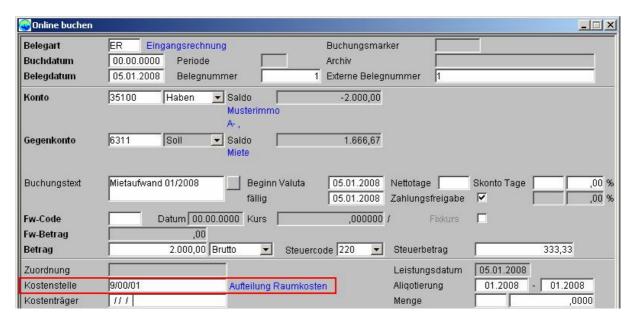
Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien



Ablauf:

Wir buchen folgende Belege:

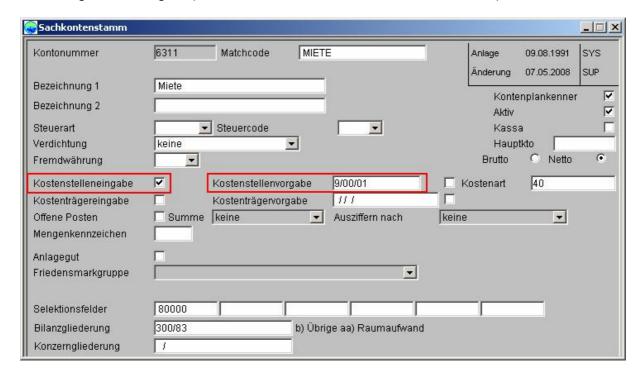
ER - Miete für das Monat 01/2008 auf Hilfskostenstelle "90001" - €2.000,- inkl. 20% USt.



sowie 2 weitere Belege:

- ER Stromrechnung für das Monat 01/2008 auf Hilfskostenstelle "90002" (€300,- inkl.)
- ER Reinigungskosten für das Monat 01/2008 auf Hilfskostenstelle "90003" (€100,- inkl.)

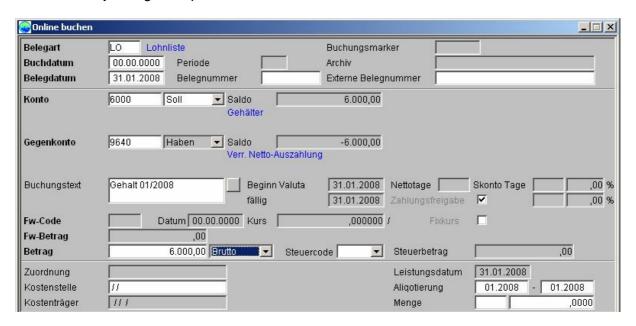
Sie haben auch die Möglichkeit, die entsprechenden Kostenstellen auf dem Sachkonto als Vorschlag zu hinterlegen. (Stammdaten => Firmenstamm => Sachkonten)



Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien



Zusätzlich zu den Eingangsrechnungen buchen wir noch den Lohn für das Monat 01/2008 direkt auf die jeweilige Hauptkostenstelle.



Mittels "Bearbeiten => Kostensplitt" bzw. CTRL+E können Sie direkt mehrere Kostenstellen bebuchen:



Der Betrag wird pro Kostenstelle eingegeben. Der Prozentsatz wird errechnet. (vice versa). Es ist nicht notwendig die Buchung selbst zu splitten!

Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien



Nun sehen wir uns die Kosten vor der Umlage im Detail an:

Kostenrechnung => Kostenstelle => Druck => Detail

Konto 01 08 6000 Summe Kost 03 08 6000 Summe Kost 02	LO 1 tenstelle Progran LO 1	Buchungs Text Itsführung Gehalt 01/2008 10101 Inmierung Gehalt 01/2008 10203	9640 9640	2.900,00 2.900,00 2.000,00	Haben 0,00 0,00
08 6000 Summe Kost 103 08 6000 Summe Kost	LO 1 tenstelle Progran LO 1 tenstelle	Gehalt 01/2008 10101 nmierung Gehalt 01/2008		2.900,00	0,00
Summe Kost 03 08 6000 Summe Kost	tenstelle Progran LO 1 tenstelle	10101 n mierung Gehalt 01/2008		2.900,00	0,00
/03 08 6000 Summe Kost	Progran LO 1 tenstelle	n mierung Gehalt 01/2008	9640	,	ŕ
8 6000 Summe Kost	LO 1 tenstelle	Gehalt 01/2008	9640	2.000,00	0,00
Summe Kost	tenstelle		9640	2.000,00	0,00
		10203			-1
02	Sekreta			2.000,00	0,00
	Senieta	riat			
8 6000	LO 1	Gehalt 01/2008	9640	1.100,00	0,00
Summe Kost	tenstelle	10302		1.100,00	0,00
/01	Aufteilu	ng Raumkosten			
08 6311	ER 1	Mietaufwand 01/2008	35100	1.666,67	0,00
Summe Kost	tenstelle	90001		1.666,67	0,00
02	Aufteilu	ng Energiekosten			
08 6312	ER 2	Stromaufwand 01/2008	35101	250,00	0,00
Summe Kost	tenstelle	90002		250,00	0,00
03	Aufteilu	ng Diverse			
8 6313	ER 3	Reinigungskosten 01/2008	35102	83,33	0,00
Summe Kost	tenstelle	90003		83,33	0,00
Summe Ges	amt			8.000,00	0,00
), c	Summe Kos (/01 08 6311 Summe Kos (/02 08 6312 Summe Kos (/03 08 6313 Summe Kos	Summe Kostenstelle	Summe Kostenstelle	Summe Kostenstelle	Summe Kostenstelle 10302 1.100,00

Die Kosten der Hilfskostenstellen Raumkosten/Energiekosten/Diverse sollen im nächsten Abschnitt mit der neuen "Umlage direkt" auf die jeweiligen Hauptkostenstellen umgelegt werden.

Umlage direkt:

Stufe:

Zu Beginn müssen Sie eine Umlagestufe definieren.

Kostenrechnung => Umlage => Kostenstelle auf Kostenstelle => Stufe



Um die neue Funktionalität zu nutzen, müssen Sie die Option "Umlage direkt" aktivieren.

Die restlichen Einstellungen danach wie zB. "Umlage Konto" werden bei der "Umlage direkt" nicht mehr benötigt und daher deaktiviert.

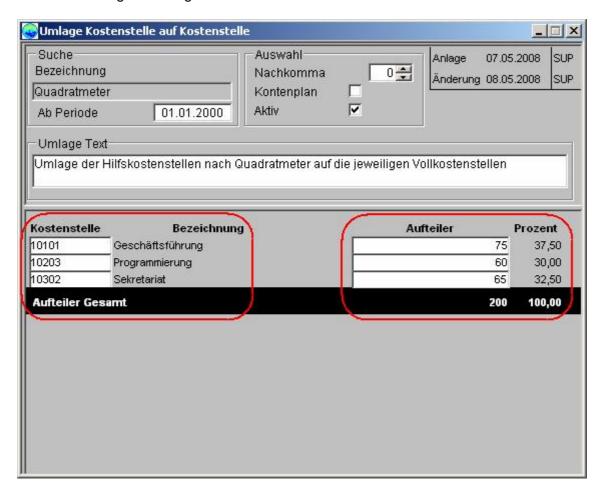
Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien



Erfassen:

Hier wird ein "Umlageschlüssel" erfasst. Dieser Schlüssel gibt an, auf welche Kostenstelle wieviele Kosten umgelegt werden sollen.

Kostenrechnung => Umlage => Kostenstelle auf Kostenstelle => Erfassen



In unserem Beispiel wollen wir die zuvor gebuchten Bürokosten Miete/Strom/Diverse auf 3 Abteilungen (unsere Hauptkostenstellen) nach Quadratmeter umlegen.

Wir erfassen daher einen Schlüssel "Quadratmeter" der ab 01.01.2000 gilt.

Nach Eingabe etwaiger Nachkommastellen sowie eines Beschreibungstextes werden die gewünschten Kostenstellen erfasst.

Sie haben nun die Möglichkeit, die Kosten nach einem "Aufteiler" auf die erfassten Kostenstellen aufzuteilen.

Diese Aufteilung muss nicht zwingend mittels einer Prozentangabe erfolgen!

Wir geben die Quadratmeter der jeweiligen Räume an und das Programm rechnet automatisch die dazugehörigen Prozente aus. Der Vorteil dieser Variante ist, dass Sie sich bei einer Erweiterung nicht um die prozentuale Aufteilung kümmern müssen. Sie erfassen lediglich die neue Kostenstelle mit der dazugehörigen Quadratmeteranzahl.

Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien



Erfassen Konten:

Es muss nun die Zuordnung der Stufe zu einem Kenner erfolgen, sowie der betroffene Kontenbereich angegeben werden.

Kostenrechnung => Umlage => Kostenstelle auf Kostenstelle => Erfassen Konten



Wir weisen der Stufe 1 den Umlageschlüssel "Quadratmeter" zu. Gebucht wurde im Kontenbereich 5000-8999 auf die Hilfskostenstelle "90001"-"90003". Wie Sie sehen, kann der selbe Umlageschlüssel öfters genutzt werden.

Somit hat das Programm alle Informationen, die es für die korrekte Umlage benötigt.

Erstellen:

In dieser Maske geben Sie an, welche Umlagestufen Sie für welche Periode durchführen möchten.

Kostenrechnung => Umlage => Kostenstelle auf Kostenstelle => Erstellen



Eine zuvor erstellte Umlage wird immer entfernt und gemäß den Einstellungen neu generiert.

Wenn Sie zB. für die Periode 2008/01 – 2008/01 bereits eine Umlage der Stufe 1-4 generiert haben und nach den Einstellungen gemäß Screenshot neu umlegen, wird die Stufe 1-4 entfernt und nur noch Stufe 1 neu erstellt. Ist die Checkbox "nur löschen" aktiviert, würde eine Neuerstellung der Stufe 1 nicht stattfinden.

Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien

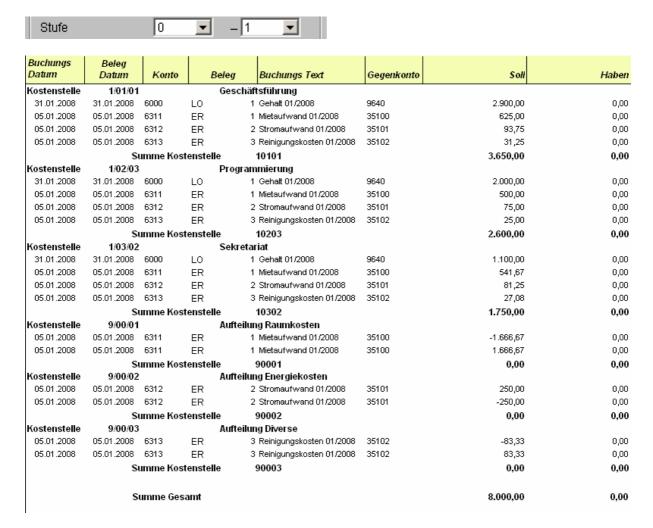


Auswertung:

Kostenrechnung => Kostenstelle => Druck => Detail

Ist die "Umlage direkt" definiert, steht Ihnen auf allen Auswertungsschirmen die neue Einschränkungsmöglichkeit Stufe von-bis zur Verfügung. (Vorschlag: alle definierten Stufen)

Sie haben auch in der BWA die Möglichkeit die Umlagestufe einzuschränken.



Wie Sie sehen, wurden die Kosten der Hilfskostenstellen auf die Hauptkostenstellen gemäß den Einstellungen aufgeteilt.

Wir möchten noch einmal erwähnen, dass dabei jedoch keine "echten" Buchungssätze generiert wurden sondern alles mit Kostenrechnungssätzen gebucht wurde. Auf dem Kontoblatt sehen Sie nach wie vor nur die ursprüngliche ER-Buchung.

Der Unterschied wird bei der folgenden Unterscheidung deutlich: (Rechtsklick auf die Buchungszeile der ER und "Ändern Kontozeilen" wählen.

Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien



ER 1 – Mietkosten vor der Umlage:

Ändern Kosten							
Kostenstelle	Kostenträger	Prozent	Betrag	Einheit		Menge	
9/00/01	11.1	100,00	1.666,67			0,0000	
		100,00	1.666,	67 Dif	ferenz		0,00

Der gebuchte Nettobetrag von EUR 1.666,67 steht auf der Hilfskostenstelle 90001. (Hinweis: Auf dieser Maske können Sie auch manuelle Änderungen durchführen.)

ER 1 – Mietkosten nach der Umlage:

Ändern Kosten								
Kostenstelle	Kostenträger	Prozent	Betrag	Einheit	Menge	Stufe		
9/00/01	HH	100,00	1.666,67		0,0000			
9/00/01	11.1	100,00	-1.666,67		0,0000	1		
1/01/01	11.1	100,00	625,00		0,0000	1		
1/02/03	11.1	100,00	500,00		0,0000	1		
1/03/02	11.1	100,00	541,67		0,0000	1		
		100,00	1.666	67 Diff	erenz		0,00	

Nach der Umlage wurde der Nettobetrag von EUR 1.666,67 automatisch als Minusbetrag auf die Hilfskostenstelle 90001 gebucht und gemäß den Einstellungen auf die Hauptkostenstellen 10101, 10203, 10302 aufgeteilt.

Beachten Sie, dass die automatisch generierten Kostenrechnungssätze der Umlage grau markiert und somit nicht veränderbar sind.

Ändern Sie einen Wert der aktiven Ursprungszeile, werden die umgelegten Kosten automatisch entfernt, da eine korrekte Umlage nicht mehr gewährleistet ist.

In diesem Fall muss die Umlage erneut erstellt werden.

Schmidhuber EDV Software Gesellschaft m.b.H. | Schöpfleuthnergasse 22 | A-1210 Wien