

ERP-System WYM
Handbuch

Finanzbuchhaltung
Kostenrechnung



Inhaltsverzeichnis KORE - Kostenrechnung

Inhaltsverzeichnis KORE - Kostenrechnung	1
KORE - Die Kostenrechnung.....	2
Allgemeine Funktion	2
Stammdaten	3
Kostenarten - Gliederungsstamm	3
Kostenarten - Stamm	4
Kostenstellen - Stamm.....	5
Kostenstellen - Verteilungsstamm.....	6
Kostenstellen - Liste / Verteilungsliste	7
Kostenarten - Liste.....	8
Kontrolle / Nachbelastung	9
Kontroll-Liste Buchungsdatei.....	9
Kostenbuchungen nachbelasten.....	10
Auswertungen erstellen.....	12
Kostenstellen - Liste / Verteilungsliste	12
Kontroll - Liste Kostenarten	12
Kontroll - Liste Buchungsdatei.....	13
Liste Kosten nach Kostenstellen.....	14
Betriebsabrechnung.....	15

KORE - Die Kostenrechnung

Das Modul KORE stellt eine Kostenarten/Kostenstellenrechnung bereit. Im Sachkonten werden die betroffenen Konten den jeweiligen Kostenarten zugeordnet. Die Kostenstellen werden in klassischer Art nach Allgemeiner Kostenstelle, Hilfskostenstelle und Hauptkostenstelle unterschieden, wobei ein beliebiger Verteilungsschlüssel aufgebaut werden kann, der letztlich zur Betriebsabrechnung (BAB) führt. Die Zuordnung der Kostenbuchungen kann direkt während der Erfassung des Belegpaketes oder zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen, wobei gleichzeitig in beiden Fällen eine kostentechnische Aufteilung auf mehrere Perioden erfolgen kann.

Verschiedene Kontroll-Listen prüfen die vollständige Verteilung der Kostenbelege und erlauben so die einfache Nacherfassung fehlender Kostenstellen im Buchungsjournal.

Die Bestandteile und Möglichkeiten von KORE im einzelnen:

- Kostenarten-Gliederung und Kostenarten-Stamm
- Kostenstellen-Stamm
- Kostenstellen-Verteilungsstamm
- Kontroll-Liste aller fehlenden Kostenzuordnungen in den Buchungen
- Dialog zur nachträglichen Belastung der fehlenden Kostenzuordnungen
- Kostenstellen-Liste/Kostenstellen-Verteilungsliste
- Aufstellung aller Kosten nach Kostenstellen
- Betriebsabrechnung (BAB)

Allgemeine Funktion

Die Kostenrechnung stellt im Stammdaten-Teil zunächst Dialoge zur Verfügung, um die Kostenarten und die Kostenstellen einzurichten.

Innerhalb der Kostenstellen wird hierbei eine Dreiteilung vorgenommen:

- **Allgemeine Kostenstellen** diese Kostenstellen verteilen alle Kosten weiter auf Hilfskostenstellen und Hauptkostenstellen
- **Hilfskostenstellen** verteilen auf Hauptkostenstellen
- **Hauptkostenstellen** werden direkt bebucht und empfangen über die Verteilungsschlüssel von Allgemeinen Kostenstellen und Hilfskostenstellen.

Als nächsten werden die Verteilungsschlüssel gebildet, um die Allgemeinen Kostenstellen und die Hilfskostenstellen auf die Hauptkostenstellen zu verteilen. Der Buchungsstoff wird während der Erfassung in der Paketverwaltung mittels der Kostenstellen-Nummer entsprechend verteilt. Die Kostenrechnung bietet dann verschiedene Auswertungen bis hin zur Betriebsabrechnung.

Stammdaten

Kostenarten – Gliederungsstamm

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Stammdaten → Kostenarten - Gliederungsstamm

In diesem Dialog wird das grundsätzliche Gliederungsschema der Kostenarten definiert. Diese Grobgliederung der Kostenarten hilft bei der Zuordnung der einzelnen Kosten.

Es sind 10 Gruppen vorgesehen, deren Kennziffern 0 - 9 die jeweils erste Stelle der (dreistelligen) Kostenart bilden, d.h. die jeweils erste Stelle der Kostenarten-Nummer legt fest, in welche Gruppe des Gliederungsstammes eine Kostenart zugeordnet ist.

In diesem Programm kann auch einer von zwei Standardvorschlägen übernommen werden. Der Vorschlag ist mit der Funktion F2 erreichbar und erlaubt eine Unterscheidung nach **Art der verbrauchten Produktionsfaktoren** oder **nach Art der betrieblichen Funktion**.

```

*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.0 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*          G l i e d e r u n g   d e r   K o s t e n a r t e n          *
*
* 1.Stelle Kostenart   Bezeichnung                                     *
*      0              (Personalkosten                               ) *
*      1              (Sachkosten                                 ) *
*      2              (Kapitalkosten                             ) *
*      3              (Dienstleistungen Dritter                    ) *
*      4              (Steuern, Gebuehren, Beitraege             ) *
*      5              (Kalkulatorische Kosten                    ) *
*      6              (                                           ) *
*      7              (                                           ) *
*      8              (                                           ) *
*      9              (                                           ) *
*
*dm200kag.ebm*****HILFE = F9*****

```

Abbildung 1 Gliederung der Kostenarten

Die zugehörigen Gliederungen:

Art der verbrauchten Produktionsfaktoren:

- 0 : Personalkosten
- 1 : Sachkosten
- 2 : Kapitalkosten
- 3 : Dienstleistungen Dritter
- 4 : Steuern, Gebühren, Beiträge
- 5 : Kalkulatorische Kosten

Nach Art der betrieblichen Funktion:

- 0 : Kosten der Beschaffung
- 1 : Kosten der Lagerhaltung
- 2 : Kosten der Fertigung
- 3 : Kosten der Verwaltung
- 4 : Kosten des Vertriebs
- 5 : Kalkulatorische Kosten

Das Gliederungsschema der Kostenarten ist hilfreich bei der logischen Gruppierung der Kostenarten. Die jeweils erste Stelle der Kostenarten-Nummer bestimmt, in welche Gruppe diese Kostenart gehört. Der Aufbau der Gliederung ist grundsätzlich frei; mittels **F2** kann ein Vorschlag abgerufen werden.

Kostenarten - Stamm

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung → Stammdaten → Kostenarten-Stamm

In diesem Programm werden die Kostenarten angelegt und verwaltet. Hier findet auch die Zuordnung der Kostenart zu den Einzel- bzw. Gemeinkosten statt.

Jedes Sachkonto aus dem Kostenbereich wird im Anschluss einer Kostenart zugeordnet. Hierdurch muss bei der Buchungserfassung nur noch die jeweils betroffene Kostenstelle genannt werden; die Kostenart ergibt sich durch das jeweilige Sachkonto.

```

*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.0 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*
*          K o s t e n a r t e n - S t a m m      *
*
* Nummer Kostenart.....: (000)                *
*
* Bezeichnung Kostenart.: (                    ) *
*
* Einzel-/Gemeinkosten..: ( )                  *
*
* Datum Erstanlage.....: 000000                *
*
* Datum letzte Aenderung: 000000                *
*
*dm200kar.ebm*****HILFE = F9**LP**

```

Abbildung 2 Kostenarten-Stamm

Die Erfassungsfelder

Numerus der Kostenart

In diesem Feld wird jede Kostenstelle mit einer eindeutigen Nummer, im Bereich 001 - 999, versehen. Bitte beachten Sie, dass die erste Stelle der Kostenart die Zuordnung zum Gliederungsschema bedingt. Eine Liste der vorhandenen Kostenarten erhalten Sie mittels List-Taste. Das Gliederungsschema kann ebenfalls mit der List-Taste eingesehen werden.

Die List-Funktion wird automatisch aktiv, wenn keine Nummer (Feldinhalt 000) eingetragen wird.

Bezeichnung der Kostenart

In diesem Feld wird die Bezeichnung der Kostenart mit maximal 40 Stellen eingetragen.

Kennzeichen Einzelkosten oder Gemeinkosten (E/G)

Dieses Feld bestimmt die Verrechnung der Kostenart im Betriebs-Abrechnungsbogen. Alle Kostenarten, die als Gemeinkosten gekennzeichnet sind, werden -neben ihren Summenwerten- auch in Relation zu den Einzelkosten gesehen.

Als Regel gilt: Alle Kosten, die einer Kostenstelle direkt zuordenbar sind, werden als Einzelkosten geführt.

Beispiele für Einzelkosten:

- Wareneinsatz der Fertigung

- Lohnkosten der Fertigung

Kostenstellen - Stamm

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung → Stammdaten → Kostenstellen - Stamm

In diesem Programm werden die Kostenstellen angelegt und verwaltet. Hier findet auch die Zuordnung der Kostenstelle zu den Allgemein-, Hilfs- und Hauptkostenstellen statt.

```

*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.0 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*          K o s t e n s t e l l e n - S t a m m          *
*          *          *          *          *          *
* Nummer Kostenstelle... : (000)          *
*          *          *          *          *          *
* Bezeichnung Kostenstelle: (          ) *
*          *          *          *          *          *
* Kostenstellen-Art...   : ( )          *
*          *          *          *          *          *
* Datum Erstanlage..... : 000000          *
*          *          *          *          *          *
* Datum letzte Aenderung : 000000          *
*          *          *          *          *          *
*dm200kos.ebm*****HILFE = F9**LP**

```

Abbildung 3 Kostenstellen - Stamm

Die Erfassungsfelder

Nummer der Kostenstelle

Dieses Feld beinhaltet die Zuordnungsnummer der Kostenstelle. Die Nummer kann wahlfrei vergeben werden, solange folgende Regel beachtet wird:

Hinsichtlich der Verteilung der Abrechnungsergebnisse auf weitere Kostenstellen gilt zu beachten, dass eine Aufteilung nur linear nach vorne erfolgen kann, d.h. es wird stets von kleineren Kostenstellen-Nummern zu größeren Kostenstellen-Nummern verteilt. Eine Rückwärtsverteilung ist nicht erlaubt. Daraus folgt, dass in aufsteigender Reihenfolge zunächst die Allgemeinen Kostenstellen, dann die Hilfskostenstellen und schließlich die Hauptkostenstellen folgen.

Eine Aufstellung des Kostenstellen-Stammes erhalten Sie mittels List-Taste; diese Taste wird automatisch aktiv, wenn keine Nummer angegeben wird.

Bezeichnung der Kostenstelle

Hier kann eine wahlfreie Texteingabe mit 40 Stellen erfolgen.

Kostenstellen - Art

In dieses Feld wird die Art der Kostenstelle eingetragen. Wir unterscheiden nach

- Allgemeinen Kostenstellen (A)
- Hilfskostenstellen (H) und
- Hauptkostenstellen (K).

Wichtig für die Kostenstellen-Verteilung in der Betriebsabrechnung ist die Aufteilungsmöglichkeit:

- **Allgemeine Kostenstellen** können ihr Abrechnungsergebnis sowohl auf Hilfskostenstellen als auch auf Hauptkostenstellen umlegen.
- **Hilfskostenstellen** können ihr Abrechnungsergebnis nur an Hauptkostenstellen verteilen.
- **Hauptkostenstellen** können ihr Ergebnis an eine weitere Hauptkostenstelle weitergeben. Dieser Mechanismus wird in der Regel zur Summenbildung eingesetzt.

Kostenstellen - Verteilungsstamm

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Stammdaten → Kostenstellen - Verteilungsstamm

Hier werden die Verteilungsdaten der Kostenstellen hinterlegt.

Jede Kostenstelle ist in der Lage, ihr Abrechnungsergebnis an beliebig viele Kostenstellen weiterzugeben, d.h. in einem bestimmten Verhältnis aufzuteilen.

Alle Kosten fließen in der Betriebsabrechnung letztendlich auf Hauptkostenstellen, d.h. alle untergeordneten Kostenstellen spenden über beliebige Stufen ihre Kosten letztendlich an eine oder mehrere Hauptkostenstellen.

```

***** Rel.: 1.0 *****
* K O S T E N R E C H N U N G *
*
*   K o s t e n s t e l l e n   -   V e r t e i l u n g s s t a m m
*
*
* Kostenstelle.....: (001) Verwaltung der Handbücher
* Art.....:          A (Allgemeine Kostenstelle)
*
* Umlage auf.....: (000)
* Art.....:
*
* Prozent-Wert Umlage...: ( 0.00)
*
* Datum Ersteingabe.....: 000000          Bislang verteilt:
* Datum letzte Aenderung: 000000          105.00 %
*
*dm200kvs.ebm*****HILFE = F9**LFA*

```

Abbildung 4 Kostenstellen-Verteilungsstamm

Die Erfassungsfelder

Kostenstelle

In diesem Feld wird die Nummer der Kostenstelle angegeben, deren Abrechnungsergebnis auf weitere Kostenstellen verteilt werden. Für jede Ziel-Kostenstelle wird in diesem Dialog ein Datensatz erfasst.

Eine Aufstellung des Kostenstellen-Stammes bzw. der Verteilungsdaten (zur eingetragenen Kostenstelle) liefert die List-Taste.

Bitte beachten Sie, dass nur linear **nach vorne** verteilt werden kann, d.h. die Nummer der Kostenstelle, die das Abrechnungsergebnis aufnimmt, muss stets größer sein als die Nummer der abgebenden Kostenstelle.

Umlage Auf

Hier wird die Nummer der Ziel-Kostenstelle eingegeben, die die Umlage der oben eingetragenen Kostenstelle entgegennimmt. Da nur eine aufsteigende, lineare Verteilung erfolgen kann, muss diese Kostenstellen-Nummer stets größer sein als die Spender-Nummer.

Prozent-Wert Umlage

In dieses Feld wird der Anteil des Abrechnungsergebnisses der Spender-Kostenstelle in Prozent eingetragen, der auf die Ziel-Kostenstelle umgelegt wird.

Bitte beachten Sie die Anzeige der bislang verteilten Prozent im rechten Teil der Anzeige. Während die Verteilungsangaben einer Kostenstelle eingetragen werden, wird hier laufend die Summe der bereits verteilten Prozentpunkte angegeben; am Ende muss diese Summe auf 100 % auflaufen.

Um die Verteilungsdaten einer Kostenstelle als Verteilungsdaten einer anderen Kostenstelle zu übernehmen, steht die Funktion **F4** zur Verfügung. Mit der Funktion werden die eingegebenen Verteilungsangaben von einer Kostenstelle auf eine andere Kostenstelle kopiert.

Kostenstellen - Liste / Verteilungsliste

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Stammdaten → Kostenstellen-Liste / Verteilungsliste

Das Programm erstellt eine Aufstellung aller Kostenstellen mit der zugehörigen Angabe der Verteilungsdaten.

Weiterhin wird gleichzeitig eine Fehlerprüfung durchgeführt; alle unvollständigen Verteilungen werden entsprechend markiert.

```
*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.0 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*
* K o n t r o l l i s t e   K o s t e n s t e l l e n - V e r t e i l u n g *
*
* Das Programm erstellt eine Auflistung aller Kostenstellen sowie die dazu *
* gehoerenden Verteilungsdaten.                                           *
*
* Beginn mit Kostenstelle.: (001)                                          *
*
* Ende mit Kostenstelle...: (200)                                          *
*
* Verarbeitungshinweis:                                                    *
*
*
*dm200kv1.ebm*****HILFE = F9**LFA*
```

Abbildung 5 Kontroll-Liste Kostenstellen-Verteilung

Die Erfassungsfelder

Beginn mit Kostenstelle

Sofern nicht die vom Programm vorgeschlagene erste bzw. letzte Kostenstelle verwendet werden soll, kann durch Eingabe der gewünschten Nummer der Auswertungsumfang entsprechend eingegrenzt werden.

Eine Liste der vorhandenen Kostenstellen liefert die List-Taste.

Ende mit Kostenstelle

Sofern nicht die vom Programm vorgeschlagene erste bzw. letzte Kostenstelle verwendet werden soll, kann durch Eingabe der gewünschten Nummer der Auswertungsumfang entsprechend eingegrenzt werden.

Eine Liste der vorhandenen Kostenstellen liefert die List-Taste.

Kostenarten - Liste

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung → Stammdaten → Kostenarten-
Liste

Das Programm erstellt eine Aufstellung aller angelegten Kostenarten.

```
*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.0 *****  
*          K O S T E N R E C H N U N G          *  
*          K o n t r o l l i s t e   K o s t e n a r t e n          *  
*          *  
* Das Programm erstellt eine Auflistung aller Kostenarten aus dem Kosten- *  
* artenstamm. *  
*          *  
* Beginn mit Kostenart....: (001) Löhne und Gehälter *  
*          *  
* Ende mit Kostenart.....: (002) *  
*          *  
* Verarbeitungshinweis: *  
*          *  
*          *  
*dm200kal.ebm*****HILFE = F9**L*A*
```

Abbildung 6 Kontroll-Liste Kostenarten

Die Erfassungsfelder

Beginn /Ende der Kostenart

Sofern nicht die vom Programm vorgeschlagene erste bzw. letzte Kostenstelle verwendet werden soll, kann durch Eingabe der gewünschten Nummer der Auswertungsumfang entsprechend eingegrenzt werden.

Eine Liste der vorhandenen Kostenstellen liefert die List-Taste.

Kontrolle / Nachbelastung

Kontroll-Liste Buchungsdatei

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
 → Kontrolle / Nachbelastung → Kontroll-Liste Buchungsdatei

Das Programm erstellt eine Einzelaufstellung bzw. eine Kontroll-Liste aus der Buchungssatz-Datei für alle Buchungen, die Kostenstellen betreffen. Wahlweise werden alle vollständigen, gültigen Buchungssätze oder alle Buchungen mit fehlender Kostenstelle gedruckt.

```

*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.1 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*
*   K o n t r o l l i s t e   a u s   d e r   B u c h u n g s d a t e i   *
*
* Das Programm erstellt eine Einzelaufstellung / Kontroll-Liste aus der *
* Buchungsdatei. Wahlweise werden alle gueltigen Buchungen oder alle *
* Buchungen mit fehlender Kostenstelle angedruckt. *
*
* Verarbeitung fuer Jahr.....: (2000) *
* Verarbeitung fuer Periode.....: ( ) *
* Waehrungskennzeichen.....: ( ) ( 1 = DM, 2 = EURO ) *
* Periodenkennzeichen.....: ( ) *
* Einzelaufstellung/Kontroll-Liste: ( ) *
* Einzelkostenart.....: ( ) *
* Engschrift.....: ( ) *
* Verarbeitungs-Hinweis: *
*
* Anzahl gelesener Buchungs-Daten: *
* - Davon sortiert fuer Andruck...: *
* - Davon gedruckt.....: *
*as200kbk.ebm*****HILFE = F9**F**
  
```

Abbildung 7 Kontroll-Liste aus der Buchungsdatei

Die Erfassungsfelder

Verarbeitung für Jahr / Periode

Hier geben Sie die Buchungsperiode an, für die Sie die Auswertung aus der Buchungsdatei wünschen.

Währungskennzeichen

Geben Sie hier bitte das Währungskennzeichen DM oder EURO an.

Periodenkennzeichen

Das Periodenkennzeichen steuert den Umfang des gedruckten Buchungsstoffes.

Die Angabe "0" bewirkt, dass nur Buchungen aus der genannten Periode gelistet werden.

Die Angabe "1" erweitert den Umfang derart, dass von Periode 01 bis einschließlich angegebener Periode gedruckt wird.

Einzelaufstellung/Kontroll-Liste

Dieser Schalter steuert die Verarbeitungsart:

E : Es wird eine Einzelaufstellung aller vollständig erfassten Buchungen erzeugt.

K : Es wird eine Kontroll-Liste erzeugt. Hierbei werden nur Buchungssätze mit fehlender Kostenstelle angedruckt. Anhand dieser Liste können die fehlenden Kostenstellen ermittelt und nachträglich erfasst werden. Zu jeder Buchungszeile wird die zugehörige Ident-Nummer des Buchungssatzes ausgewiesen, so dass in der Nacherfassung eine eindeutige Zuordnung gegeben ist. Für diese Nacherfassung steht ein eigener Dialog zur Verfügung (siehe nächste Seite).

Einzelkostenart

Durch Angabe einer Kostenart, kann der Listenumfang auf Buchungen zu dieser Kostenart eingeschränkt werden. Diese Eingrenzung kann sowohl für die Einzelaufstellung als auch für die Kontroll-Liste angewandt werden.

Engschrift

Die Auswertung mit einer Breite von 132 Zeichen/Zeile erstellt; ggf. ist daher der Schalter "Engschrift" einzuschalten, wenn nur ein schmaler Drucker zur Verfügung steht.

Kostenbuchungen nachbelasten

In diesem Dialog werden zu vorhandenen Buchungsdaten die fehlenden Kostenstellen nacherfasst.

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Kontrolle / Nachbelastung → Kostenbuchungen nachbelasten

Nach Andruck der Kontroll-Liste mit dem Programm **Kontroll-Liste** (siehe vorausgehende Seiten) und der Zuordnung der fehlenden Kostenstellen, kann dieses Programm dann zur Korrektur/Nacherfassung verwendet werden.

```

*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.1 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*          N a c h e r f a s s u n g   z u   F i B u - B u c h u n g e n          *
*          *          *          *          *          *          *          *          *
* Buchungs-Ident-Nr.: (          )          *
* Konto.....:          *
* Kostenart.....:          *
* Beleg-Nr.....:          *
* Buchungstag.....:          *
* Buchungstext.....:          *
* Gegenkonto.....:          *
* Buchungsbetrag DM.:          EURO:          *
* Erfasst am.....:          durch:          *
*          *          *          *          *          *          *          *          *
* Kostenstelle.....: (          )          *
* Jahr / Periode....: (          ) (          )          *
* Anzahl Kost-Buch..: (          )          *
* Buchung ausfuehren: (          )          *
*          *          *          *          *          *          *          *          *
*as200kbn.ebm*****HILFE = F9**L***

```

Abbildung 8 Nacherfassung zu FiBu-Buchungen

Die Erfassungsfelder

Buchungs-Ident-Nr.

Hier tragen Sie die Ident-Nummer des Buchungssatzes aus der Kontroll-Liste ein. Diese Aufstellung erhalten Sie mit der List-Taste. Nach Bestätigen der Ident-Nummer füllen sich die nachstehenden Eingabefelder automatisch mit den Vorgabedaten.

Kostenstelle

Hier erfassen Sie die fehlende Kostenstelle zu diesem Buchungssatz. Sofern die Buchung kostenmäßig nicht vollständig einer Periode zugeordnet werden kann, wird durch entsprechende Eingabe in den nächsten Feldern eine Periodenverteilung vorgenommen.

Eine Aufstellung der vorhandenen Kostenstellen kann mittels der List-Taste aufgerufen werden.

Jahr / Periode

Hier wird die Periode eingetragen, für die die Kostenbuchung innerhalb der Kostenrechnung zuzuordnen ist.

Anzahl Kost - Buch.

Hier tragen Sie die Anzahl der Perioden ein, auf die der Buchungsbetrag innerhalb der Kostenrechnung aufzuteilen ist. Im Regelfall lautet der Eintrag "1", d.h. der Buchungsbetrag wird voll in die genannte Periode übernommen.

Wird nun z.B. im Januar eine Versicherungsrechnung für das laufende Jahr gebucht, kann durch die Angabe "12" erreicht werden, dass die Periode 01 und die folgenden 11 Perioden jeweils 1/12 des Buchungsbetrages belastet werden, um eine genauere zeitliche Zuordnung zu erreichen. Diese Verteilung berührt nicht das Ergebnis der Finanzbuchhaltung, sie betrifft nur die Aufteilung der Kosten für die Betriebsabrechnung.

Buchung ausführen

Dieses Feld stellt lediglich eine Erfassungshilfe dar. Die Angabe eines "J", gefolgt von der Eingabetaste, speichert die Buchungsänderungen analog zur Verwendung von F1.

Auswertungen erstellen

Kostenstellen - Liste / Verteilungsliste

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Auswertungen erstellen → Kostenstellen-Liste / Verteilungsliste

Das Programm erstellt eine Auflistung aller Kostenstellen sowie die dazu gehörenden Verteilungsdaten. Weiterhin wird gleichzeitig eine Fehlerprüfung durchgeführt; alle unvollständigen Verteilungen werden entsprechend markiert.

```
*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.0 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*
* K o n t r o l l i s t e   K o s t e n s t e l l e n - V e r t e i l u n g *
*
* Das Programm erstellt eine Auflistung aller Kostenstellen sowie die dazu *
* gehoerenden Verteilungsdaten.                                           *
*
* Beginn mit Kostenstelle.: (001)                                          *
*
* Ende mit Kostenstelle...: (200)                                          *
*
* Verarbeitungshinweis:                                                    *
*
*
*as200kv1.ebm*****HILFE = F9**LFA*
```

Abbildung 9 Kontroll-Liste Kostenstellen – Verteilung

Die Erfassungsfelder

Beginn / Ende mit Kostenstelle

Sofern nicht die vom Programm vorgeschlagene, erste bzw. letzte Kostenstelle verwendet werden soll, kann durch Eingabe der gewünschten Nummer der Auswertungsumfang entsprechend eingegrenzt werden.

Eine Liste der vorhandenen Kostenstellen liefert die List-Taste.

Kontroll - Liste Kostenarten

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Auswertungen erstellen → Kontroll-Liste Kostenarten

Das Programm erstellt eine Auflistung aller Kostenarten aus dem Kostenarten-Stamm. Weitere Informationen entnehmen Sie bitte dem vorausgehenden Menü.

Kontroll - Liste Buchungsdatei

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
 → Auswertungen erstellen → Kontroll-Liste Buchungsdatei

Siehe auch Menüweg

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
 → Kontrolle / Nachbelastung → Kontroll-Liste Buchungsdatei

Das Programm erstellt eine Einzelaufstellung / Kontroll-Liste aus der Buchungsdatei. Wahlweise werden alle gültigen Buchungen oder alle Buchungen mit fehlender Kostenstelle angedruckt.

```
*MDT:TESTMDT 999***** Rel.: 1.1 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*
*   K o n t r o l l i s t e   a u s   d e r   B u c h u n g s d a t e i
*
* Das Programm erstellt eine Einzelaufstellung / Kontroll-Liste aus der
* Buchungsdatei. Wahlweise werden alle gueltigen Buchungen oder alle
* Buchungen mit fehlender Kostenstelle angedruckt.
*
* Verarbeitung fuer Jahr.....: (2000)
* Verarbeitung fuer Periode.....: ( )
* Waehrungskennzeichen.....: ( )      ( 1 = DM, 2 = EURO )
* Periodenkennzeichen.....: ( )
* Einzelaufstellung/Kontroll-Liste..: ( )
* Einzelkostenart.....: ( )
* Engschrift.....: ( )
* Verarbeitings-Hinweis:
*
* Anzahl gelesener Buchungs-Daten:
* - Davon sortiert fuer Andruck...:
* - Davon gedruckt.....:
*as200kbk.ebm*****HILFE = F9**F**
```

Abbildung 10 Kontroll-Liste aus der Buchungsdatei

Die Erfassungsfelder

Verarbeitung für Jahr / Periode

Hier geben Sie die Buchungsperiode an, für die Sie Auswertungen aus der Buchungsdatei wünschen.

Währungskennzeichen

In diesem Feld können Sie die Währung angeben, in der die Kontroll-Liste erstellt werden soll.

Periodenkennzeichen

Das Periodenkennzeichen steuert den Umfang des gedruckten Buchungsstoffes.

Die Angabe „0“ bewirkt, dass nur Buchungen aus der genannten Periode gelistet werden.

Die Angabe „1“ erweitert den Umfang derart, dass die Periode 01 bis einschließlich angegebener Periode gedruckt wird.

Einzelaufstellung/Kontroll-Liste

Dieser Schalter steuert die Verarbeitungsart:

E : Es wird eine Einzelaufstellung aller vollständigen Buchungen erzeugt.

K : Es wird eine Kontroll-Liste erzeugt. Hierbei werden nur Buchungssätze mit fehlender Kostenstelle angedruckt. Anhand dieser Liste können die fehlenden Kostenstellen ermittelt und nachträglich erfasst werden. Zu jeder Buchungszeile wird die zugehörige Ident-Nummer des Buchungssatzes ausgewiesen, so dass in der Nacherfassung eine eindeutige Zuordnung gegeben ist. Für diese Nacherfassung steht ein eigener Dialog zur Verfügung.

Einzelkostenart

Durch Angabe einer Kostenart, kann der Listenumfang auf Buchungen zu dieser Kostenart eingeschränkt werden. Diese Eingrenzung kann sowohl für die Einzelaufstellung als auch für die Kontroll-Liste angewandt werden. Diese Einschränkung kann sowohl für die Einzelaufstellung als auch für die Kontroll-Liste angewandt werden.

Engschrift

Die Auswertung mit einer Breite von 132 Zeichen/Zeile erstellt; ggf. ist daher der Schalter „Engschrift“ einzuschalten, wenn nur ein schmaler Drucker zur Verfügung steht.

Liste Kosten nach Kostenstellen

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Auswertungen erstellen → Liste Kosten nach Kostenstellen

```

***** Rel.: 1.1 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*
*   K o s t e n a u f s t e l l u n g   n a c h   K o s t e n s t e l l e n *
*
*   Das Programm erzeugt eine Aufstellung aller Kostenbuchungen, sortiert
*   nach Kostenstellen und Kostenarten.
*   Der Umfang kann auf eine bestimmte Kostenstelle eingegrenzt werden.
*
*
*   Jahr.....: (2000)
*   Periode....: ( )
*   Waehrung...: ( )      ( 1 = DM,  2 = EURO )
*   Steuerung...: ( )      ( 0: nur Periode, 1: 01 bis Periode )
*   Kostenstelle: ( )
*   Kostenart...: ( )
*   Engschrift..: ( )
*
*   Verarbeitungshinweis:
*   Anzahl gelesener Daten:          davon verwendet:
*
*as200kk1.ebm*****HILFE = F9*****

```

Abbildung 11 Kostenaufstellung nach Kostenstellen

Die Erfassungsfelder

Jahr

Hier geben Sie das Jahr an, für die eine Kostenaufstellung erzeugt werden soll.

Periode

Um eine Kostenaufstellung zu erzeugen muss hier eine Periode (1-12) angegeben werden.

Währung

Dieser Schalter steuert die Währung.

1 : DM,
2 : EURO

Steuerung

Hier können Sie angeben welche Perioden in die Aufstellung übernommen werden sollen.

00 : nur Periode
01 : bis Periode

Kostenstelle

In diesem Feld geben Sie an, welche Kostenstellen in die Aufstellung übernommen werden. Mit der List-Taste erhalten Sie eine Aufstellung der im Stamm bereits hinterlegten Kostenstellen

Kostenart

Durch Angabe einer Kostenart, kann der Aufstellungsumfang eingeschränkt werden. Eine Aufstellung aller bereits im Stamm hinterlegten Kostenarten erhalten Sie mit der List-Taste.

Engschrift

Soll die Auswertung in Engschrift erstellt werden, muss hier ein „J“ geschlüsselt sein.

Betriebsabrechnung

EURO - FiBu Hauptmenü → KORE Kostenrechnung
→ Auswertungen erstellen → Betriebsabrechnung

Das Programm erzeugt die Abrechnungsliste für Kostenstellen für die Periode.

```

***** Rel.: 1.2 *****
*          K O S T E N R E C H N U N G          *
*          *          *          *          *          *
*          K o s t e n s t e l l e n - A b r e c h n u n g s l i s t e          *
*          *          *          *          *          *
*          Das Programm erzeugt die Abrechnungsliste fuer Kostenstellen fuer die *
*          Periode.                                                              *
*          *          *          *          *          *
*          Jahr.....: (2002)                                                    *
*          Von Periode.: (01)                                                    *
*          Bis Periode.: (03)                                                    *
*          Waehrung.....: (2)      ( 1: DM,          2: EURO )                    *
*          *          *          *          *          *
*          *          *          *          *          *
*          Verarbeitungshinweis:                                                 *
*          Anzahl gelesener Daten:          davon verwendet:                    *
*          *          *          *          *          *
*          *as200kab.ebm*****HILFE = F9*****

```

Abbildung 12 Kostenstellen - Abrechnungsliste

Die Erfassungsfelder**Jahr**

Hier geben Sie das Jahr an, für das die Abrechnungsliste erstellt werden soll.

Periode Von/Bis

Geben Sie bitte an, für welche Perioden von /bis die Liste erzeugt werden soll.

Währung

Dieser Schalter steuert die Währung.

1 : DM

2 : EURO