

# Schulungsunterlage Modul Buchhaltung

**Bis Programm-Version: 4.2.5.2**

**Dokument-Version: 01.10.2020**

**PDF-Version: 01.10.2020**

**Diözese Linz**

**Diözesane IT**

**Pfarrverwaltung**

**Kapuzinerstraße 47**

**4020 Linz**

**Linz, am 01.10.2020**

**Autoren:**

**Ernst A.N. Raidl**

**Michael Hierschläger**

## Inhalt

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| <b>1</b> | <b>ALLGEMEINES</b> .....                                  | <b>4</b>  |
| 1.1      | Hinweise / Informationen .....                            | 4         |
| 1.2      | Pfarrpaket V4 .....                                       | 4         |
| 1.2.1    | Der Bildschirm .....                                      | 4         |
| 1.2.2    | Die Baumstruktur .....                                    | 5         |
| 1.2.3    | Die Menüeinträge .....                                    | 5         |
| 1.3      | Einstieg .....  | 7         |
| 1.4      | Wichtige Symbole zur Bedienung des neuen Programms: ..... | 7         |
| 1.5      | Wichtige Fehlermeldung? .....                             | 7         |
| <b>2</b> | <b>STAMMDATEN</b> .....                                   | <b>8</b>  |
| 2.1      | Wirtschaftsjahre verwalten.....                           | 8         |
| 2.1.1    | Schaltfläche „Wirtschaftsjahr anlegen“ .....              | 8         |
| 2.1.1.1  | Beschreibung der Registerkarten .....                     | 8         |
| 2.1.2    | Schaltfläche „Wirtschaftsjahr bearbeiten“ .....           | 10        |
| 2.1.3    | Schaltfläche „Wirtschaftsjahr löschen“ .....              | 10        |
| 2.2      | Konten .....  | 11        |
| 2.2.1    | Anlegen eigener Konten .....                              | 11        |
| 2.3      | Belegarten .....  | 12        |
| 2.3.1    | Änderung von Belegarten .....                             | 12        |
| 2.3.2    | Sortierung nach Belegart.....                             | 13        |
| 2.4      | Kostenstellen .....                                       | 13        |
| 2.4.1    | Änderung von Kostenstellen .....                          | 14        |
| 2.5      | Einstellungen .....                                       | 14        |
| <b>3</b> | <b>BUCHEN</b> .....                                       | <b>15</b> |
| 3.1      | Die Buchungsmaske .....                                   | 15        |
| 3.1.1    | Buchungserleichterungen .....                             | 15        |
| 3.2      | Buchungsbeispiele .....                                   | 16        |
| 3.3      | Eingabe/Suche Konto .....                                 | 17        |
| 3.4      | Funktionen der Buchungsmaske .....                        | 17        |
| 3.4.1    | F6–Buchung abschließen:.....                              | 17        |
| 3.4.2    | F11-Buchungstapel abschließen: .....                      | 17        |
| 3.4.3    | F2-Löschen/Stornieren von Buchungen: .....                | 17        |
| 3.4.4    | F4-Eingabefelder leeren .....                             | 18        |
| 3.4.5    | F7-Sollkonto fixieren / F8-Habenkonto fixieren.....       | 18        |
| 3.4.6    | F9 Letzte Buchung .....                                   | 18        |
| 3.4.7    | F10 Gemerkte Buchung.....                                 | 18        |
| 3.4.8    | Alt+K – Kontoblatt öffnen.....                            | 19        |
| 3.4.9    | Alt+O – Offene Posten öffnen .....                        | 19        |
| 3.4.10   | Alt+W – Wiederverwenden .....                             | 19        |
| 3.4.11   | F12-Menü aus- /einblenden.....                            | 19        |
| 3.5      | Splittbuchung.....  | 20        |

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| 3.5.1    | Funktionen-Splittbuchung.....   | 20        |
| 3.5.2    | Bsp. Splittbuchung – Beleg 57 .....                                       | 20        |
| 3.5.3    | Bsp. Splittbuchung – Smmlung&Spenden .....                                | 20        |
| 3.5.4    | Bsp Splittbuchung – Lohnverbuchung lt. Buchungsliste .....                | 21        |
| 3.5.5    | Lohndatenübernahme Log@V – Import der Lohndaten .....                     | 21        |
| 3.6      | Eröffnungsbuchungen .....   | 22        |
| <b>4</b> | <b>AUSWERTUNGEN .....</b>   | <b>23</b> |
| 4.1      | Sondersummen in Berichten .....   | 23        |
| 4.2      | Kontoblatt.....   | 24        |
| 4.2.1    | Vorsteuerkonto ohne 0 EUR-Beträge .....                                   | 25        |
| 4.3      | Saldenliste.....  | 25        |
| 4.4      | OP-Liste Debitor .....  | 26        |
| 4.5      | OP-Liste Kreditor .....   | 26        |
| 4.6      | Buchungsjournal .....   | 26        |
| 4.6.1    | Filtern im Buchungsjournal .....  | 26        |
| 4.6.2    | Änderungen im Buchungsjournal .....                                       | 27        |
| 4.6.3    | Lesender Zugriff .....  | 27        |
| 4.7      | Monatsübersicht.....  | 27        |
| 4.8      | Jahresübersicht.....  | 28        |
| 4.9      | E/A-Rechnung .....  | 29        |
| 4.9.1    | Warnmeldung: Abweichung zwischen E/A-Rechnung und Vermögensrechnung ..... | 29        |
| 4.10     | Vermögensrechnung.....  | 30        |
| 4.11     | Kostenstellenauswertung.....  | 30        |
| <b>5</b> | <b>JAHRESÜBERTRAG.....</b>  | <b>31</b> |
| <b>6</b> | <b>BUDGET.....</b>  | <b>32</b> |
| <b>7</b> | <b>LOG@V-ERWEITERUNG (IMPORT DER GEHALTSDATEN FÜR DIÖZESE LINZ) .....</b> | <b>33</b> |
| <b>8</b> | <b>FORMULAR RECHNUNGSLEGUNG (FÜR DIÖZESE LINZ) .....</b>                  | <b>33</b> |
| <b>9</b> | <b>ANHÄNGE .....</b>  | <b>34</b> |
|          | ANHANG A: Exportieren und auf lokalem PC speichern (Diözese Linz) .....   | 34        |

# 1 ALLGEMEINES

## 1.1 Hinweise / Informationen

Das Buchhaltungs-Modul (als Teil des Pfarrpakets V4) ist ein von der Diözese Linz in Auftrag gegebenes Programm. Wichtige Änderungen (Erweiterungen, Fehlerbehebungen) werden vom Pfarrpakets-Team auf der Pfarrpakets-Homepage veröffentlicht und — nach Bedarf — auch in den Schulungsunterlagen eingearbeitet. Auf der Homepage werden zudem die wichtigsten Fragen zum Thema Buchhaltung beantwortet.

**Homepage:** <http://pfarrenwiki.dioezese-linz.at>

**Fragen & Antworten:** [http://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php?title=Fragen und Antworten zu Buchhaltung](http://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php?title=Fragen_und_Antworten_zu_Buchhaltung)

**Aktuelles Dokument:** [http://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/images/b/b5/Schulung\\_Buchhaltung\\_V4.pdf](http://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/images/b/b5/Schulung_Buchhaltung_V4.pdf)

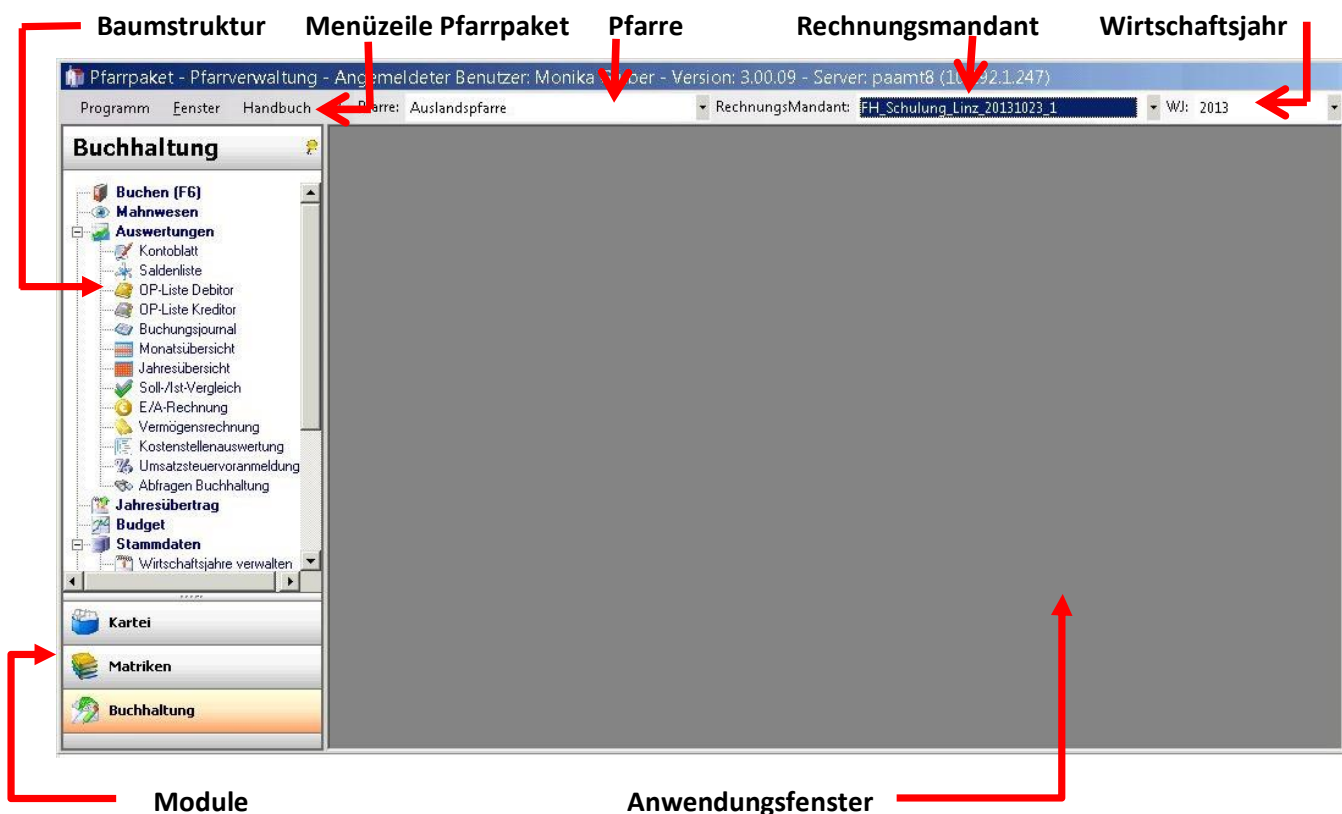
**Anleitungen zum Ersteinstieg:**

[https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php/Anleitungen zum Ersteinstieg ins Pfarrpaket](https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php/Anleitungen_zum_Ersteinstieg_ins_Pfarrpaket)

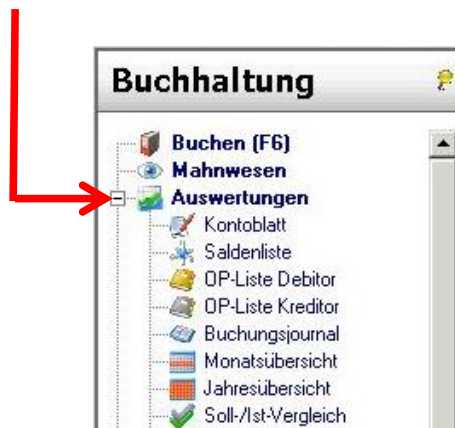
**Fernwartungsprogramm TEAMVIEWER der Diözese Linz:** <http://tv.dioezese-linz.at>

## 1.2 Pfarrpaket V4

### 1.2.1 Der Bildschirm



## 1.2.2 Die Baumstruktur



- Grundsätzlich erfolgt die Auswahl der Hauptfunktionen in Form einer Baumstruktur, wie dies auch im Windows-Explorer üblich ist.
- Die Baumstruktur kann durch Auswahl des gelben „Pins“ aus- und eingeblendet werden.

## 1.2.3 Die Menüeinträge

### 1 Programm/Beenden:

Programm am besten immer über den Menüpunkt „Programm/Beenden“ beenden.

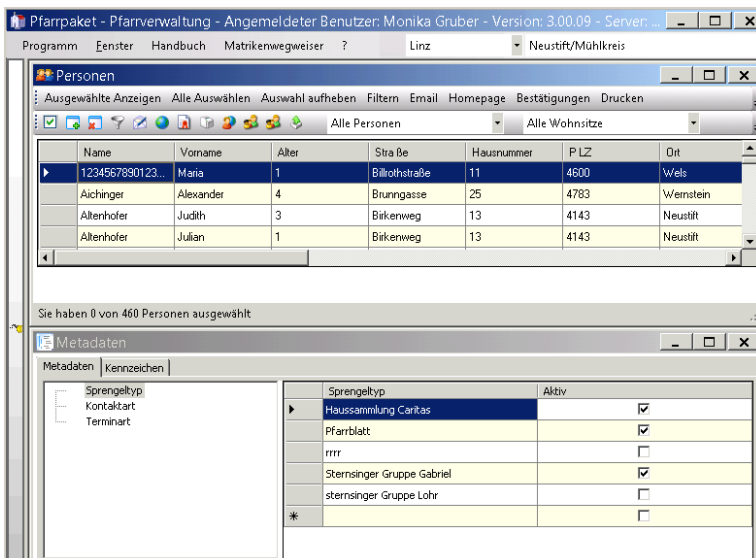
### 2 Fenster/Alle Fenster schließen:

Mit diesem Menüpunkt können alle bereits offenen Fenster geschlossen werden.



**TIP:** Sollte sich das Programm nach längerer Bearbeitung seltsam verhalten – besonders wenn Sie das Gefühl haben, dass von Ihnen eingegebene Daten nicht aktualisiert werden, dann schließen Sie zwischendurch alle Fenster. Wenn Sie diese neu öffnen sind die Daten wieder aktuell.

### 3 Fenster/Horizontal oder Vertikal anordnen:



Damit können alle offenen Fenster horizontal oder vertikal angeordnet werden.

Z.B.

### 4 Handbuch/Drucken:

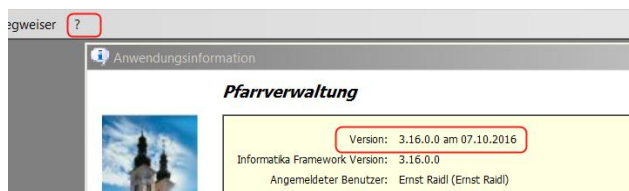
Über diesen Menüeintrag wird eine PDF-Seite geöffnet über die Sie Zugriff auf die verschiedenen Schulungsunterlagen, aber auch auf die häufigsten Fragen und Antworten (FAQs) zu den einzelnen Modulen haben.

## 5 Matrikenwegweiser

Über diesen Menüeintrag kann der Matrikenwegweiser im PDF-Format geöffnet werden. Gegebenenfalls finden Sie auch Links zu aktuellen Korrekturen zum Matrikenwegweiser.

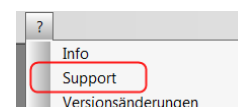
## 6 ? /Info:

Hier ist die aktuell verwendete Versionsnummer der Pfarrverwaltung ersichtlich.



## 7 ? /Support:



Über diesen Eintrag ist es möglich, dass bei Problemen oder Fragen ein E-Mail direkt an die Hotline gesendet wird.



### Verfügbare Felder:

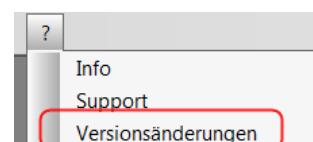
- **Betreff:** sollte eine kurze Beschreibung/die Überschrift enthalten.
- **Beschreibung:** beliebiger Text, der das Problem beschreibt
- **Anlagen:** hier werden die Screenshots abgelegt, die Sie vom Problem oder einer Fehlermeldung erstellt haben.
- **Kontakt:** bitte geben Sie bekannt, wann, wo und wie wir Sie am besten erreichen können
- **E-Mail Antwort senden an:** standardmäßig wird die Email-Adresse Ihrer Pfarre eingetragen, die bei uns im System eingetragen ist. Es ist aber auch möglich eine andere Adresse anzuführen, wenn Sie da Antwort dorthin haben möchten.
- **Kopie an eigene Adresse:** Sie können sich das Support-Mail zu Kontrollzwecke in Kopie auch an sich selber schicken.

### Supportmail mit Screenshots:

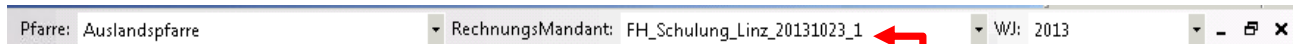
- Wenn Sie von einer Fehlermeldung am Bildschirm oder von einer bestimmten Maske einen Screenshot erstellen wollen, drücken Sie die Taste <Druck> auf Ihrer Tastatur. Es wird der aktuelle Bildschirm in die Zwischenablage kopiert. (Auf der Support-Seite selbst aber nicht in jedem Fall funktioniert, empfehlen wir mit  Screenshot als Anlage hinzufügen)
- Wechseln Sie auf die Support-Seite und klicken Sie auf
- Befüllen Sie die übrigen Felder und schicken Sie das Ganze an die Hotline mittels  Problem melden

## 8 ? /Versionsänderungen:

Mit Klick auf Versionsänderungen werden Sie zu einer Webseite weitergeleitet, wo Sie in Abhängigkeit der jeweiligen Version und der Diözese die relevanten Änderungen von der Version nachlesen können.



## 9 Auswahlmnü „Diözese“, „Pfarre“, „Kirchenrechnungsmandant“, „Wirtschaftsjahr“











- Diözese – ist fix (im Bild nicht ersichtlich)
- Ihre Pfarre steht in der Auswahlliste zur Verfügung  
Wesentlich ist dieser Punkt für jene Anwender, die mehrere Pfarren betreuen, den hier kann zwischen den verschiedenen, für Sie freigegebenen Pfarren gewechselt werden.
- Der Kirchenrechnungsmandant (mit der Möglichkeit zwischen verschiedenen Mandanten zu wechseln)
- Das Wirtschaftsjahr (mit der Möglichkeit – wenn vorhanden – zwischen den WS zu wechseln)

### 1.3 Einstieg

Sie starten Ihr Kirchenrechnungsmodul zum ersten Mal – wie gehen Sie vor? (s. Bild oben)

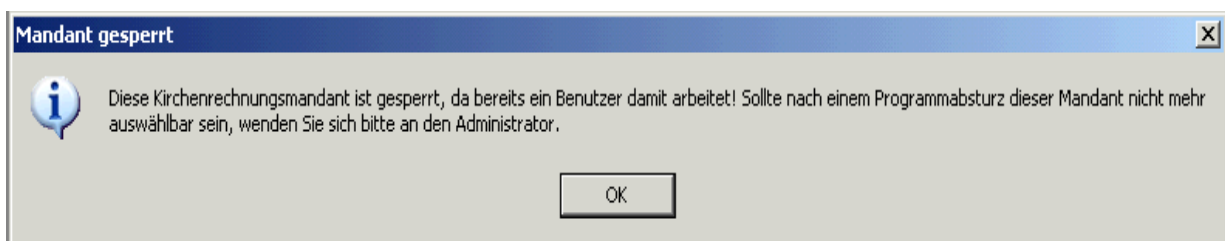
- Zuerst wählen Sie die **Pfarre** und ihren gewünschten **Rechnungsmandant** aus. Das Wirtschaftsjahr wird noch leer sein.
- Klicken Sie in der Baumstruktur die Unterpunkte von Stammdaten der Reihe nach durch und befüllen Sie die Daten nach bestem Wissen
- Nun können Sie zu buchen beginnen! Öffnen Sie mit F6 die Buchen-Maske und geben Sie Ihre Buchungen ein. Zur Handhabung der Buchungsmaske [s. S. 15 Pkt. 3 Buchen](#)
- Die Buchungsmaske

### 1.4 Wichtige Symbole zur Bedienung des neuen Programms:

-  Datensatz neu anlegen, hinzufügen
-  Datensatz löschen, abrechnen
-  Eingaben speichern
-  Datensatz bearbeiten
-  Änderung oder Tätigkeit bestätigen/übernehmen
-  offenen Dialog schließen, Tätigkeit bzw. Änderung abrechnen
-  Navigation, 1 Datensatz nach vorne bzw. nach hinten
-  Navigation zum ersten bzw. zum letzten Datensatz

Datensatz = Sammelausdruck für sämtliche Daten, die im Programm vorhanden sind (im Buchhaltungsprogramm können dies zum Beispiel eine Person, eine Buchung, ein Wirtschaftsjahr oder ein Konto sein)

### 1.5 Wichtige Fehlermeldung?



Diese Meldung tritt entweder auf, wenn zwei Anwender Zugang auf den gleichen Mandanten haben und einer arbeitet im Moment damit. Oder aber das Pfarrpaket wurde nicht richtig beendet (immer über Programm – Beenden), dann kann es in wenigen Fällen dazu kommen, dass der Mandant gesperrt bleibt. Zum Entsperrern rufen Sie einfach bei der Hotline an.

Allerdings werden die Buchhaltungsmandanten jeden Tag ( 3 Uhr ) automatisch entsperrt. Nicht gelöschte Mandant-Sperrungen aufgrund eines Programm-Absturzes werden somit automatisch in der Früh gelöscht.

## 2 Stammdaten

Bevor mit dem Buchen begonnen werden kann, müssen die entsprechenden Stammdaten angelegt bzw. definiert werden.

### 2.1 Wirtschaftsjahre verwalten

#### 2.1.1 Schaltfläche „Wirtschaftsjahr anlegen“

##### 2.1.1.1 Beschreibung der Registerkarten

- Registerkarte Stammdaten

##### Datum von – Datum bis:

Hier ist es möglich den Anfang und das Ende des anzulegenden Wirtschaftsjahres anzugeben. Dabei ist es nicht möglich den Tag und das Monat zu ändern, weil jedes Jahr zwingend vom 01.01. bis zum 31.12. geht. Im alten Programm war es auch möglich einen Kindergarten von Anfang bis Ende des Schuljahres zu führen, was nach reichlicher Überlegung nicht mehr unterstützt wird.

##### Bezeichnung:

Bei der Bezeichnung ist es grundsätzlich möglich, eine beliebige Bezeichnung für das Wirtschaftsjahr einzugeben, welche schließlich rechts oben im Programmfenster auszuwählen ist. Es wird trotz freier Eingabe geraten die Zahl des Wirtschaftsjahres anzugeben. So ist eine intuitivere Bedienung des Programms gegeben.

##### Status:

Ein Wirtschaftsjahr ist standardmäßig auf „offen“ gesetzt. Dies sollte man so lange dabei belassen, so lange man in diesem WJ buchen möchte. Sobald man den Übertrag in das nächste Jahr gemacht hat und sicherlich keine Änderungen mehr anfallen, kann man den Status auf „Abgeschlossen“ ändern. Ab sofort ist es jedoch nicht mehr möglich dies rückgängig zu machen oder in dem Jahr zu buchen.

##### Keine Datenänderung bei abgeschlossenen Wirtschaftsjahren:

Bei abgeschlossenen Wirtschaftsjahren sind keine Änderungen (hinsichtlich *DatumVon*, *DatumBis*, *Bezeichnung*) mehr möglich. Lediglich das Öffnen eines Wirtschaftsjahres kann in begründeten Fällen bei der Administration beantragt werden.



**ACHTUNG:**

Es können nur maximal 2 Wirtschaftsjahre offen sein! Um einen Mandanten still zulegen (alle WJ zu schließen) oder ein WJ wieder zu öffnen, wenden Sie sich bitte an die Pfarrpakets-Hotline!

- **Registerkarte Buchen-Einstellungen**

**USt-Pflicht:**

Hier kann man einstellen, ob man verpflichtend mit Umsatzsteuer buchen möchte (z.B. für Kindergärten).

**Brutto/Netto-Eingabe****KSt verwenden:**

Wenn man Kostenstellen verwenden möchte, muss man dieses Häkchen setzen.

**Hauptkostenstelle (ganzer Betrieb):**

- Wenn im Wirtschafts-jahr mit Kostenstellen gebucht wird, dann ist verpflichtend eine Hauptkostenstelle anzugeben.

- Bei jedem Wechsel des Wirtschaftsjahres wird zudem überprüft, ob die Hauptkostenstelle eingestellt ist; fehlt diese so erscheint die folgende Hinweismeldung:

- **Registerkarte „OP-Einstellungen“**

Hier werden Einstellungen für die Offenen-Posten-Verwaltung des Friedhofs definiert. Wenn man keinen Friedhof verwalten möchte, sollte man diese Einstellung standardmäßig auf „Keine OP-Verwaltung“ belassen.

Falls man eine Offene-Posten-Verwaltung einrichten möchte, so kann man wählen, ob dies automatisch eingetragen wird („OP-Verwaltung ohne Nachfrage“) oder nur mit manueller Bestätigung („OP-Verwaltung mit Nachfrage“).

- **Registerkarte „Kennzahlen“**

Derzeit noch nicht in Verwendung. Ab Ver. 4.1.7.1 (18.12.2018) für zukünftige Kennzahlen vorgesehen, die keine Sondervermögen darstellen, jedoch von der Pfarre für jedes Wirtschaftsjahr zu erfassen wären.

- **Registerkarte Sondervermögen“**

Neuer Karteireiter (ab Ver. 4.1.7.1, 18.12.2018): Hier sind alle Beträge, die im Rechnungslegungsbogen unter „Sondervermögen“ und „KA-Gliederung“ aufgeführt sind, einzutragen (siehe auch Formular Rechnungslegung (für Diözese Linz), S. 33).

### **Information**

Nach dem Anlegen eines neuen Wirtschaftsjahres erscheint immer folgende Information:



Diese besagt, dass die automatische Nummerierung der Belegarten nun bei 1 beginnt. Wenn man damit nicht einverstanden ist, so kann man dies im Menüpunkt Belegarten ändern: [s. S. 12 – Pkt 2.3 Belegarten](#)

### **2.1.2 Schaltfläche „Wirtschaftsjahr bearbeiten“**

Mit dieser Schaltfläche kommt man auf dasselbe Fenster, wie wenn man ein neues Wirtschaftsjahr anlegt. So ist es möglich nachträglich Einstellungen zu ändern (z.B. Buchen mit/ohne Mehrwertsteuer oder Benutzen von Kostenstellen).

### **2.1.3 Schaltfläche „Wirtschaftsjahr löschen“**

Es können nur Wirtschaftsjahre gelöscht werden, in denen noch nicht gebucht wurde und die auch sonst noch nirgends in Verwendung waren (z.B. Jahresübertrag). Zum Entfernen bereits bebuchter Wirtschaftsjahre kontaktieren Sie bitte die Pfarrverwaltung.

## 2.2 Konten

Die Konten werden **zentral** von der Diözese **angelegt**. Es gibt drei verschiedene Kontenpläne:

- Pfarrmandant
- Kindergarten
- außerordentlicher Haushalt (*steht ab 2019 nicht mehr zur Verfügung*)

Welchen man benötigt, sollte man beim Anlegen des Mandanten (vom Pfarrpakets-Team) überlegen und angeben.

### 2.2.1 Anlegen eigener Konten

In manchen Bereichen ist es außerdem möglich, individuelle Konten anzulegen. Zu erkennen ist dies, wenn man auf die Kontogruppe klickt, und das **+** in der unteren Leiste des Fensters in grün anstatt in grau erscheint. Neben dieser allgemeinen Schaltfläche können zusätzlich Konten auch mit **Klicken der rechten Maustaste** sehr einfach angelegt werden.

Entfernen kann man Konten mit dem **X** oder mit der ENTF-Taste.

Die freien Kontonummern sind pro Kontogruppe bei den Informationen ganz unten zu sehen. In diesem Beispiel sieht man, dass es in der Gruppe „280 Girokonten“ möglich ist, alle Nummern von 2800 bis 2870 frei zu vergeben. (Kontonummer von, Kontonummer bis)

Generell aber besteht die Möglichkeit, sowohl bei den fix vorgegebenen Konten als auch bei sämtlichen Kontogruppen (Überschriften) eine „**Zusatzbezeichnung**“ einzugeben. So sollte man verschiedene Konten flexibler nutzen können, und sich eine Anmerkung machen, wie die Pfarre dieses Konto verwendet.

**BSP!**

Bei Konto „Sonstige Rückstellungen“ als Zusatzbezeichnung „Rückstellungen für den Pfarrhofumbau 2015“ hinterlegen.


**ACHTUNG:**


Im Zuge der neuen Pfarrprogramme wurden die Kontenpläne überarbeitet und dem österreichischen Standard angeglichen. Daher ist es möglich, dass sich einige Kontobezeichnungen oder Kontonummern im Vergleich zum Pfarrpaket2000 geändert haben.

## 2.3 Belegarten

Es gibt 2 Belegarten die bereits angelegt sind. Diese können nicht gelöscht, aber deaktiviert werden:

- Eröffnungsbuchungen (EB)
- Friedhofseinnahmen (FR)

Weitere Belegarten können Sie selber mit Hilfe von  in der unteren Leiste des Fensters anlegen:

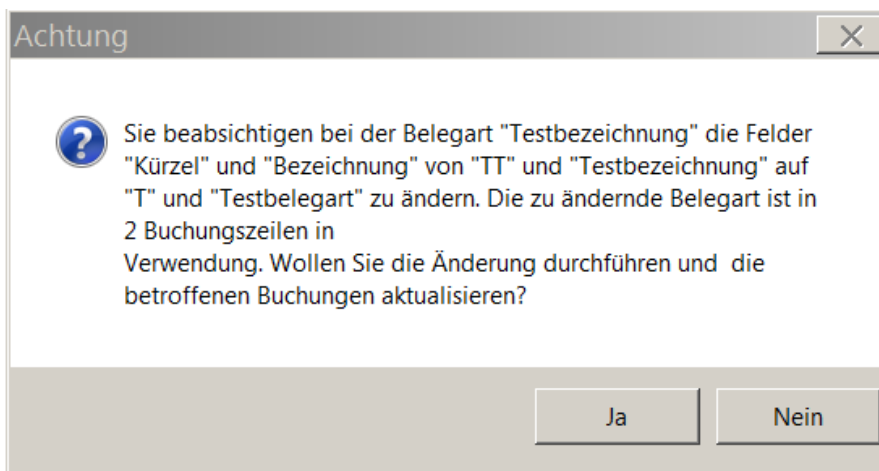
- Die Belegnummer ist automatisch auf „**fortlaufend nummeriert**“ eingestellt. Das heißt, dass das Programm automatisch nummeriert, sodass man sich nicht die letzte Belegnummer merken muss.
- „**Nach Buchung abschließen wieder in die Belegart wechseln**“  Diese Option ist **nicht** anzuhaken! Erklärung: Es besagt nur, dass sich der Mauszeiger nach jeder abgeschlossenen Buchung wieder im Feld „Belegart“ befindet. Wenn man mehrere Belege der selben Art einbucht, stört dies jedoch den Buchungsfluss.
- Mithilfe der **Sortierung** definieren Sie in welcher Reihenfolge die Belegarten angezeigt werden (Häufig verwendete Belegarten sollten weiter nach oben gereiht werden – d.h. eine niedrige Sortiernummer haben werden.) Weiteres siehe -> 2.3.2
- Das Kästchen „**Aktiv**“ gibt Ihnen – wenn Sie das Häkchen entfernen – die Möglichkeit diese Belegart zu deaktivieren. Damit steht diese Belegart im Buchungsfenster nicht zur Verfügung.
- **Vorschlag Sollkonto / Habenkonto:** wenn Sie diese Felder befüllen, definieren Sie Vorschlagswerte für das Buchungsfenster.
- **Pflichtkonto:** wenn Sie ein Pflichtkonto angeben, muss dieses beim Buchen entweder als Soll- oder Habenkonto verwendet werden.

| Wirtschaftsjahr | Startwert |
|-----------------|-----------|
| 2012            | 1         |
| 2011            | 1         |

### 2.3.1 Änderung von Belegarten

| Stammdaten   |                                     |
|--------------|-------------------------------------|
| Kürzel*      | TE                                  |
| Bezeichnung* | Test                                |
| Sortierung   | 10                                  |
| Aktiv        | <input checked="" type="checkbox"/> |

Von Belegarten können **Kürzel** und **Bezeichnung** nur dann geändert werden, solange diese nur in **offenen Wirtschaftsjahren** verwendet werden.

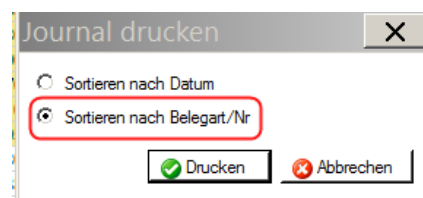
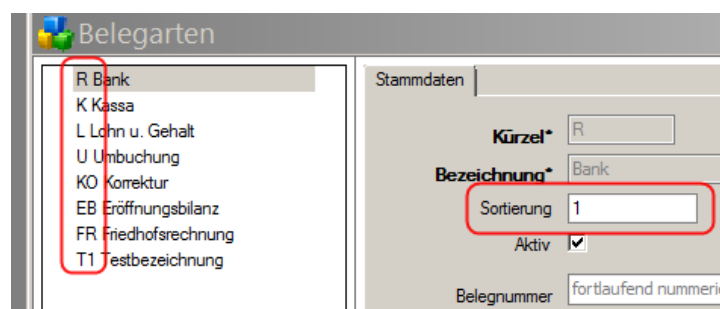


Änderungen bei Kürzel und Bezeichnung müssen nunmehr bestätigt werden, wenn die Belegart in offenen Wirtschaftsjahren verwendet wird. Die Anzahl der betroffenen Buchungszeilen wird über alle betroffenen Wirtschaftsjahre berechnet und zur Kontrolle angezeigt.

Sobald Belegarten abgeschlossene Wirtschaftsjahre betreffen, dann sind keine Änderungen bei Kürzel und Bezeichnung mehr möglich; die Felder sind ausgegraut (deaktiviert).

### 2.3.2 Sortierung nach Belegart

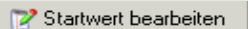
Der Sortierungswert (in Stammdaten – Belegart) bestimmt nun auch die Reihung der Belegarten beim Ausdruck des Buchungsjournals:



| BelNr | Belegdatum | Konto                     | Text       |
|-------|------------|---------------------------|------------|
| R 1   | 02.01.2014 | 4300 - Tafelersammlungen  | Neujahrsg  |
| R 1   | 02.01.2014 | 2800 - Giro               | Neujahrsg  |
| K 1   | 04.01.2014 | 2700 - Kassa              | Lagerhaus  |
| K 1   | 04.01.2014 | 7220 - Instandhaltung M   | Lagerhaus  |
| L 1   | 04.02.2014 | 3580 - Sozialversicherun  | OÖ GKK,    |
| L 1   | 04.02.2014 | 3738 - VK Löhne und Ge    | Gehälter J |
| L 1   | 04.02.2014 | 6200 - Gehälter           | Gehälter,  |
| L 1   | 04.02.2014 | 6405 - Mitarbeiter-Vorsor | MA-Vorsor  |
| L 1   | 04.02.2014 | 6510 - SV-AGA Gehaltse    | SV Angese  |
| U 1   | 31.12.2014 | 9200 - Rücklage für Bau   | Zuweisung  |
| U 1   | 31.12.2014 | 8800 - Zuweisung an Rü    | Zuweisung  |
| T1 1  | 17.11.2014 | 4045 - Einnahmen Zeitsc   | TESTbuch   |
| T1 1  | 17.11.2014 | 2800 - Giro               | TESTbuch   |
| T1 1  | 17.11.2014 | 4045 - Einnahmen Zeitsc   | STORNO     |
| T1 1  | 17.11.2014 | 2800 - Giro               | STORNO     |
| PV 1  | 31.03.2014 | 3738 - VK Löhne und Ge    | Gehaltsab  |

#### ACHTUNG:



„Startwert“ für Belegnummer beachten! Wenn man nicht exakt am 1.1. zu buchen beginnt oder eine andere Zählmethode verwendet (z.B. 0001 oder 180001) so sollte man den Startwert über den Button  ändern.

### 2.4 Kostenstellen

- Bei Verwendung von Kostenstellen muss bei jeder Buchung eine Kostenstelle angegeben werden. Daher empfiehlt sich (zusätzlich) eine „Allgemeine Kostenstelle“ für alle Buchungen, die eigentlich keiner Kostenstelle zugeordnet werden können. Seit der Version 3.12.0 muss eine Hauptkostenstelle angegeben werden.
- Mithilfe der **Sortierung** kann man sich aussuchen, welche Kostenstelle an erster Stelle auszuwählen ist (die, die man am meisten braucht) und welche ganz am Schluss.

Will man eine Kostenstelle auflösen, so empfiehlt sich vor dem Löschen diese mindestens ein Jahr zu deaktivieren (Checkbox „Aktiv“). So kann es zu keiner Fehlermeldung kommen, wenn noch Buchungen auf dieser Kostenstelle vorhanden sind.

### 2.4.1 Änderung von Kostenstellen

Von Kostenstellen können **Bezeichnung** und **Kostenstellenkürzel** nur dann geändert werden, solange diese nur in **offenen Wirtschaftsjahr-en** verwendet werden.

Änderungen bei Kürzel und Kostenstellen-Bezeichnung müssen nunmehr bestätigt werden, wenn die Kostenstelle in offenen Wirtschaftsjahren verwendet wird. Die Anzahl der betroffenen Buchungszeilen wird über alle betroffenen Wirtschaftsjahre berechnet und zur Kontrolle angezeigt

Wenn Kostenstellen bereits abgeschlossene Wirtschaftsjahre betreffen, dann ist eine Änderung bei Kürzel und Bezeichnung nicht mehr möglich; die Felder sind in solchen Fällen ausgegraut (deaktiviert)

## 2.5 Einstellungen

- **Karteireiter „Mandant“:**

Die Kirchenrechnungsbezeichnung wird auf allen Listen (Ausdrucken) angegeben. Die Bezeichnung ist auch rechts oben im Feld Rechnungs-Mandant zu sehen.

- **Karteireiter „Bankverbindung“:**

Die hier anzugebenden Bankverbindungen werden auf allen Rechnungen zur Überweisung angedruckt.

- **Karteireiter „Friedhof“:**

Hier wird definiert in welcher Kontengruppe die Konten der Nutzungsberechtigten aus dem Friedhof angelegt werden. (Standardmäßig unter „21 Forderungen Friedhof“) Diese Angabe ist nur notwendig, wenn man einen Friedhof verwaltet.

- **Karteireiter „Rechnungslegung“:** Siehe Punkt 8 auf S. 33

- **Karteireiter „Lohndatenimport“:** Siehe Punkt 7 auf S. 33

### 3 Buchen



#### 3.1 Die Buchungsmaske

Die Buchungsmaske besteht aus folgenden Feldern

- Belegart
- Belegnummer
- Belegdatum
- Belegtext
- Konto Soll
- Konto Haben
- Betrag

Sollten Sie mit Ust-Pflicht buchen kommen noch folgende Felder dazu:

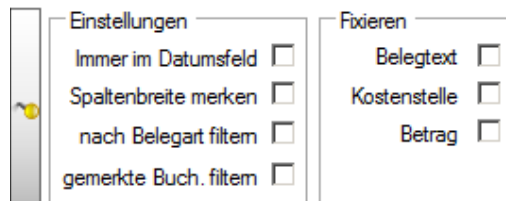
- Steuercode
- Steuersatz und Betrag

Mit Hilfe der gelben Stecknadel rechts neben den Eingabefeldern öffnen Sie folgenden Dialog für die Buchungserleichterungen

##### 3.1.1 Buchungserleichterungen

Sie können (links bzw. rechts)

- Festlegen dass der **Cursor bei jeder neuen Buchung im Datumsfeld steht**
- Die Spaltenbreite **fixieren**

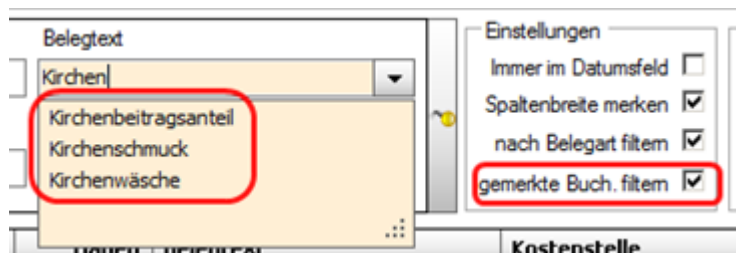


den Belegtext, die Kostenstelle (falls in Verwendung) und den Betrag fixieren. Das **heißt** die Werte bleiben beim Abschluss der Buchung für die nächste Buchung vorhanden

- **nach Belegart filtern.** Mit dieser Option kann man einstellen, dass in der Buchungsmaske nur jeweils Buchungen der aktuell ausgewählten Belegart angezeigt werden sollen. Eine Übersicht über alle Buchungen der gleichen Belegart ist somit leichter möglich:

| Belegku... | Belegnu... | Belegd...  | Kontonu... | Konto                              | Soll     | Haben      | Steuercode       | Prozen... | Steuerb... | Belegtext                                |
|------------|------------|------------|------------|------------------------------------|----------|------------|------------------|-----------|------------|--|
| S          | 4          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | 4.859,32   | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | FA 03/2018 - Gesamt                      |
| S          | 4          | 01.01.2018 | 3550       | Finanzamt Lohnsteuer, DB           | 743,39   |            | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | FA 03/2018 - PWE-KG                      |
| S          | 4          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | -980,91    | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | FA 03/2018 - Fremdes Werk PWE            |
| S          | 4          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | -3.135,03  | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | FA 03/2018 - Fremdes Werk PKI            |
| S          | 4          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | 0,01       | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | FA 03/2018 - Korrekturen                 |
| S          | 3          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | 19.511,87  | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | Überweisung OÖGKK 03/2018 Gesamt - Buchu |
| S          | 3          | 01.01.2018 | 3580       | Sozialversicherung: AGA + ANA + VK | 3.133,00 |            | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | OÖGKK 03/2018 PWE-KG                     |
| S          | 3          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | -12.747,20 | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | OÖGKK 03/2018 - Anteil fremdes Werk PKI  |
| S          | 3          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | -3.631,71  | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | OÖGKK 03/2018 - Anteil fremdes Werk PWE  |
| S          | 3          | 01.01.2018 | 3580       | Sozialversicherung: AGA + ANA + VK |          | 0,04       | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | OÖGKK 03/2018 - Korrekturen              |
| S          | 2          | 01.01.2018 | 2800       | Giro                               |          | 140,00     | Keine Steuer     | 0         | 0,00       | test                                     |
| S          | 2          | 01.01.2018 | 7200       | Instandhaltung Gebäude und Grund   | 116,67   |            | Vorsteuer %-Satz | 20        | 23,33      | test                                     |

- **Gemerke Buchungen filtern.** Mit dieser Option kann man einstellen, dass im Feld Belegtext gemerkte Buchungen anhand des eingegebenen Belegtextes gefiltert und automatisch zur Auswahl angeboten werden; die Liste der Vorschläge geht dabei automatisch auf; dieses Verhalten entspricht auch das der anderen Auswahl-Listen (z.B. Soll-& Habenkonto).



Ist diese Option aktiv, dann erscheint bei Eingabe eines Belegtextes die Liste jener gemerkten Buchungen, die den aktuellen Belegtext (= Suchmuster) irgendwo in der Bezeichnung enthalten.

## 3.2 Buchungsbeispiele

**Beispiel 1:** 15.01.2009 Bareinnahme einer Spende für Kirchenumbau von Fr. Mair € 20,00

| Buchung             |                    | Mandant: Friedhofsabrechnung Test KH |                               | Wirtschaftsjahr: 2009 |              |
|---------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------|
| Belegart            | Belegnummer        | Belegdatum                           | Belegtext                     |                       |              |
| K Kassa             |                    | 15.01.2009                           | Spende Fr. Mair, Kirchenumbau |                       |              |
| Saldo: 787,00       | Saldo: 0,00        | Steuercode                           | <b>Betrag (Brutto)</b>        | Steuersatz und Betrag | Kostenstelle |
| 0 - Kassa (Hand-Ka) | 4310 - Spenden für | Keine S                              | 20                            | 0,00                  |              |

**Beispiel 2:** 20.02.2008 Überweisung Strom Jänner 2009 vom Girokonto € 100,00

| Buchung      |                  | Mandant: Friedhofsabrechnung Test KH |                        | Wirtschaftsjahr: 2009 |      |
|--------------|------------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|------|
| Belegart     | Belegnummer      | Belegdatum                           | Belegtext              |                       |      |
| R RaiBa      | 8                | 20.02.2009                           | Strom Jän. 2009        |                       |      |
| Saldo: 97,00 | Saldo: 2.113,00  | Steuercode                           | <b>Betrag (Brutto)</b> | Steuersatz und Betrag | Kost |
| 7272 - Strom | 2800 - Girokonto | Keine S                              | 100,00                 | 0,00                  |      |

**Beispiel 3:** 20.02.2009 Mieteinnahme Jänner 2009 auf Giro-Konto € 250,00

| Buchung          |                     | Mandant: Friedhofsabrechnung Test KH |                         | Wirtschaftsjahr: 2009 |  |
|------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--|
| Belegart         | Belegnummer         | Belegdatum                           | Belegtext               |                       |  |
| R RaiBa          | 9                   | 20.02.2009                           | Mieteinnahmen Jän. 2009 |                       |  |
| Saldo: 2.013,00  | Saldo: 0,00         | Steuercode                           | <b>Betrag (Brutto)</b>  | Steuersatz und Betrag |  |
| 2800 - Girokonto | 4800 - Mieteinnahme | Keine S                              | 250,00                  |                       |  |

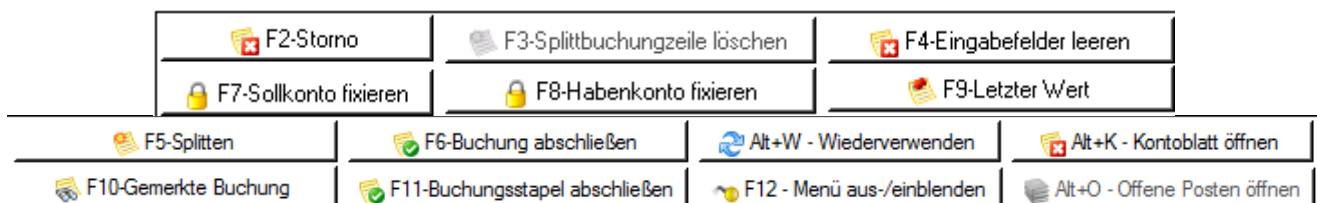


### 3.3 Eingabe/Suche Konto

In den Eingabefeldern „**Konto Soll**“ bzw. „**Konto Haben**“ kann sowohl nach einer **Konto-Nummer** als auch nach der **Bezeichnung eines Kontos** gesucht werden. Dabei wird nach der Eingabe von Ziffern bzw. Buchstaben sofort die Auswahlliste entsprechend eingeschränkt.

Diese Suchmöglichkeit besteht bei allen Auswertungen, bei denen Buchungskonten eingegeben werden können (z.B. „Kontoblatt“, Buchungsjournal, etc.).

### 3.4 Funktionen der Buchungsmaske



Die Funktionen finden Sie am unteren Rand – unterhalb des Buchungstapels. Sie können die Funktionen aufrufen, indem Sie entweder die entsprechende Funktionstaste (F2 bis F9, F12) bzw. die angegebene Tastenkombination (z.B. Alt+O) auf der Tastatur drücken oder mit der Maus auf den Funktionsbutton klicken.

**Empfehlung:** Verwenden Sie – sofern vorhanden – die Funktionstasten auf ihrer Tastatur (oberste Zeile), anstatt mit der Maus auf den entsprechenden Buttons (Schaltfläche) zu klicken!

#### 3.4.1 F6–Buchung abschließen:

Haben Sie alle Felder der Buchungsmaske befüllt, können Sie die Buchung abschließen und diese in den Buchungstapel übertragen.

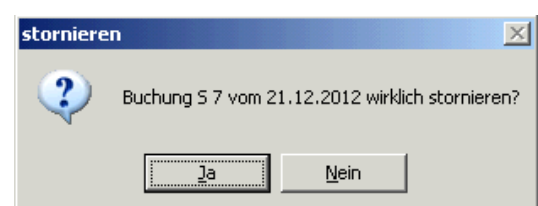
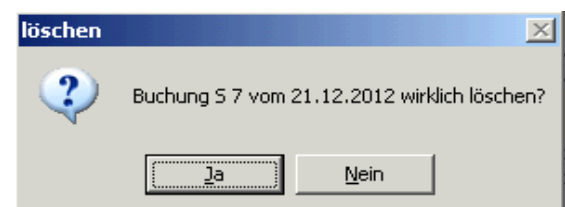
#### 3.4.2 F11-Buchungsstapel abschließen:

Alle Buchungen werden zunächst in einem „**Buchungsstapel**“ zwischengespeichert, um sie noch korrigieren zu können (erkennbar an der blauen Schrift). Mittels der Schaltfläche „**F11 – Buchungsstapel abschließen**“ werden die Buchungen endgültig in das Journal übernommen und können nicht mehr verändert werden!

- Auch **beim Schließen des Pfarrpakets** (Absturz des Computers etc.) werden noch nicht übernommene Buchungen ins Journal übernommen.
- Beim Wechsel in ein **anderes Programm-Modul** (z.B. Pfarrkartei oder Friedhof) bleiben die Buchungen im Stapel erhalten.

#### 3.4.3 F2-Löschen/Stornieren von Buchungen:

- **Löschen:** Die Buchung wird unwiederbringlich gelöscht. Dies ist nur möglich bei Buchungen, die noch im Buchungstapel stehen und blau markiert sind - d.h. noch nicht ins Buchungsjournal übertragen wurden.
- **Stornieren:** Wenn der Buchungstapel abgeschlossen wurde, kann eine Buchung nur noch storniert werden. Daraufhin wird eine Stornobuchung erzeugt, die am Belegtext erkennbar ist (=“**STORNO**“) und nicht geändert werden darf.



Sowohl beim Löschen als auch beim Stornieren erhalten Sie die Abfrage „Wollen Sie die gelöschte/stornierte Buchung als Vorlage für eine neue Buchung verwenden?“ Wenn Sie mit „JA“ antworten werden die Daten in die Buchungsmaske zurückgestellt und Sie können Sie weiter bearbeiten.

### 3.4.4 F4-Eingabefelder leeren

In der Buchungsmaske werden die aktuell befüllten Eingabefelder geleert.



#### ACHTUNG:

Innerhalb einer Splittbuchung wird die **gesamte Splittbuchung** gelöscht!!

### 3.4.5 F7-Sollkonto fixieren / F8-Habenkonto fixieren

Mit den Schaltflächen „**F7-Sollkonto fixieren**“ bzw. „**F8-Habenkonto fixieren**“ bleiben die eingegebenen Konten für weitere Buchungen gespeichert. Mit einem zweiten Klick auf die Schaltfläche wird die Fixierung wieder aufgehoben.

### 3.4.6 F9 Letzte Buchung

Mit der Schaltfläche „**F9-Letzte Buchung**“ wird im aktuellen Eingabefeld der Wert der letzten Buchung eingesetzt.

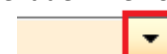
### 3.4.7 F10 Gemarkte Buchung

Besonders oft genutzte Buchungen (z.B. monatliche Banküberweisung etc.) können hier gespeichert und später wieder abgerufen werden. Mit einem Klick oder Drücken der Funktionstaste (F10) bekommt man ein Fenster in dem 2 Registerkarten zur Auswahl stehen:

„**Buchung merken**“: Hier kann man eine Bezeichnung eingeben, mit der man die momentan in der Buchungsmaske eingegebene Buchung später wieder aufrufen kann. (**Achtung: Die Buchung darf noch nicht mit F6 abgeschlossen sein!!!!**).

„**Buchung abrufen**“: Mit dem Klick auf den Pfeil des Feldes werden alle gemerkten Buchungen angezeigt. Diese kann man hier entweder auswählen und somit in die Buchungsmaske übertragen oder auch nicht mehr Brauchbare löschen.

Noch einfacher laden Sie eine gemerkte Buchung, wenn Sie in der Buchungsmaske selbst – rechts vom Belegtext den Pfeil öffnen.



### 3.4.8 Alt+K – Kontoblatt öffnen

Um ein Kontoblatt anzeigen zu können, muss man zuerst im Feld „Konto Soll“ bzw. „Konto Haben“ das gewünschte Konto eingeben. Anschließend die Funktionstasten drücken. Es kommt dieselbe Ansicht, wie unter dem Menüpunkt „Kontoblatt“ zu sehen ist (4.2)

**ACHTUNG:**

Nicht abgeschlossene Buchungen stehen noch nicht am Kontoblatt!

### 3.4.9 Alt+O – Offene Posten öffnen

Dazu muss im Feld „Konto Soll“ bzw. „Konto Haben“ ein Kundenkonto (siehe Friedhof) eingetragen sein. Dann wird der Dialog zur Verbuchung von Offenen Posten (Offene Rechnungen) geöffnet.

### 3.4.10 Alt+W – Wiederverwenden

Mit Klick auf die Schaltfläche „**Alt+W Wiederverwenden**“ (oder mittels Tastenkombination **Alt+W**) kopiert das Programm die Buchungsdaten der aktuell ausgewählten Buchung (aus der Liste der Buchungen) in die Buchungsmaske (oberer Teil). Bei einer Splittbuchung werden alle Buchungszeilen in die Splittbuchungsmaske kopiert und es wird in den Splittbuchungsmodus gewechselt.

**ACHTUNG:**

Es darf nur 1 Buchung ausgewählt werden. Die ausgewählte Buchung darf nicht die Stornobuchung sein; die stornierte Buchung ist jedoch auswählbar.

**Berechnung der Belegnummer:**

Die Kopierfunktion prüft bei der Berechnung der Belegnummer, ob es sich um eine stornierte Buchung handelt oder nicht:

- a) Buchung ist **nicht storniert** ☐ **nächste Belegnummer** der Belegart wird vorgeschlagen, falls eine fortlaufende Nummerierung eingestellt ist.

Bei einer manuellen Eingabe der Belegnummer bleibt das Feld leer; die letzte Belegnummer ist oberhalb korrekt angezeigt.

- b) Buchung ist **storniert** ☐ es wird die **gleiche Belegnummer** nochmals vorgeschlagen





### 3.4.11 F12-Menü aus- /einblenden

Mit der Schaltfläche „**F12-Menü aus- /einblenden**“ wird das Menü im linken Bildschirmbereich ein bzw. ausgeblendet. Alternativ dazu kann auch auf die gelbe Stecknadel im oberen Bereich des Menüs geklickt werden, mit der selben Wirkung. *(Der Klick auf die Schaltfläche funktioniert derzeit nicht).*

### 3.5 Splittbuchung

Eine Buchung wird mit der Funktionstaste F5 gesplittet, die einzelnen Splittbuchungszeilen werden mit der Funktionstaste F6 verbucht.

#### 3.5.1 Funktionen-Splittbuchung

|  |  |
|--|--|
|  F5-Splitten                    | Um eine Buchung zu splitten bzw. um die Splittbuchung abzuschließen. |
|  F6-Splittzeile abschließen     | Um eine Splittbuchungszeile abzuschließen.                           |
|  F3-Splittbuchungszeile löschen | Um eine einzelne Splittbuchungszeile zu löschen                      |
|  F4-Splittbuchung löschen       | Um die komplette Splittbuchung zu löschen                            |

#### Ändern einer Splittbuchungszeile:

Durch **Doppelklick**, wird die ausgewählte Splittbuchungszeile in die Eingabefelder übernommen. Mit F6 wird die Buchung wieder abgeschlossen und die Änderungen aktualisiert.

#### 3.5.2 Bsp. Splittbuchung – Beleg 57

| Datum  |            |        |  | Soll            | Haben           |
|--|------------|--------|--|-----------------|-----------------|
| 31.10.2011   | Strom      | 7272 / |  | € 200,00        |                 |
| 31.10.2011   | Telefon    | 7370 / |  | € 180,00        |                 |
| 31.10.2011   | Büraufwand | 7600 / |  | € 120,00        |                 |
| 31.10.2011   | Bank       | / 2800 |  |                 | € 500,00        |
| <b>Gesamtbetrag an Soll u. Haben gleich (NICHT BUCHEN)</b> |            |        |  | <b>€ 500,00</b> | <b>€ 500,00</b> |

| B... | Bel | Belegd...  | Kont... | Konto                        | Soll   | Haben  | Belegtext         |
|------|-----|------------|---------|------------------------------|--------|--------|-------------------|
| B    | 4   | 22.10.2012 | 2800    | Giro                         |        | 500,00 | div. Aufwendungen |
| B    | 4   | 22.10.2012 | 7272    | Strom                        | 200,00 |        | Strom             |
| B    | 4   | 22.10.2012 | 7370    | Telefon, Fax (inkl. Wartung) | 180,00 |        | Telefon           |
| B    | 4   | 22.10.2012 | 7600    | Büraufwand                   | 120,00 |        | Büraufwand        |

#### 3.5.3 Bsp. Splittbuchung – Smmlung&Spenden

| Datum                              |                    |        |  | Soll              | Haben             |
|------------------------------------|--------------------|--------|--|-------------------|-------------------|
| 31.10.2011                         | Tafelsammlung      | / 4300 |  |                   | € 145,00          |
| 31.10.2011                         | Sammlung Erntedank | / 4308 |  |                   | € 1.405,00        |
| 31.10.2011                         | Pfarrblattspende   | / 4311 |  |                   | € 50,00           |
| 31.10.2001                         | Kassa              | 2700 / |  | € 1.600,00        |                   |
| <b>Gesamtbetrag (NICHT BUCHEN)</b> |                    |        |  | <b>€ 1.600,00</b> | <b>€ 1.600,00</b> |

| B | Bel | Belegd...  | Kontonu... | Konto                  | Soll     | Haben    | Belegtext          |
|---|-----|------------|------------|------------------------|----------|----------|--------------------|
| K | 1   | 23.10.2012 | 2700       | Kassa                  | 1.600,00 |          | Sammlung&Spenden   |
| K | 1   | 23.10.2012 | 4300       | Tafelsammlungen        |          | 145,00   | Tafelsammlung      |
| K | 1   | 23.10.2012 | 4308       | Sammlung Erntedankfest |          | 1.405,00 | Sammlung Erntedank |
| K | 1   | 23.10.2012 | 4311       | Spenden Pfarrblatt     |          | 50,00    | Pfarrblattspende   |

### 3.5.4 Bsp Splittbuchung – Lohnverbuchung lt. Buchungsliste

| Datum   |                              |        |  | Soll              | Haben             |
|---|------------------------------|--------|--|-------------------|-------------------|
| 31.10.2011  | Finanzamt Lohnsteuer DB      | / 3550 |  |                   | € 69,76           |
| 31.10.2011  | Sozialversicherung           | / 3580 |  |                   | € 460,93          |
| 31.10.2011  | VK Löhne und Gehälter        | / 3738 |  |                   | € 1.359,47        |
| 31.10.2011  | VK Pensionskasse             | / 3762 |  |                   | € 28,62           |
| 31.10.2011  | Freie Dienstverträge         | 6202 / |  | € 90,00           |                   |
| 31.10.2011  | Mitarbeiter Vorsorge Beitrag | 6405 / |  | € 23,72           |                   |
| 31.10.2011  | Pensionskassabeitrag         | 6430 / |  | € 14,31           |                   |
| 31.10.2011  | SV-AGA Gehaltsempfänger      | 6510 / |  | € 260,83          |                   |
| 31.10.2011  | DB Gehaltsempfänger          | 6610 / |  | € 69,76           |                   |
| 31.10.2011  | Gehälter                     | 6200 / |  | € 1.460,16        |                   |
| <b>Gesamtbetrag: Soll und Haben gleich (NICHT BUCHEN)</b> |                              |        |  | <b>€ 1.918,78</b> | <b>€ 1.918,78</b> |

| B... | Bel | Belegd...  | Kont... | Konto                                 | Soll     | Haben    | Belegtext         |
|------|-----|------------|---------|---------------------------------------|----------|----------|-------------------|
| U    | 2   | 22.10.2012 | 3550    | Finanzamt Lohnsteuer, DB              |          | 69,76    | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 3580    | Sozialversicherung: AGA + ANA ...     |          | 460,93   | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 3738    | VK Löhne und Gehälter Bedienst...     |          | 1.359,47 | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 3762    | VK Pensionskasse Arbeitnehmerb...     |          | 28,62    | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 6202    | Freie Dienstverträge (Gehaltsemp...   | 90,00    |          | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 6405    | Mitarbeiter-Vorsorge-Beitrag (Abfe... | 23,72    |          | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 6430    | Pensionskasse Beitrag des Diens...    | 14,31    |          | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 6510    | SV-AGA Gehaltsempfänger (Ange...      | 260,83   |          | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 6610    | DB Gehaltsempfänger                   | 69,76    |          | Lohn Oktober 2012 |
| U    | 2   | 22.10.2012 | 6200    | Gehälter                              | 1.460,16 |          | Lohn Oktober 2012 |

### 3.5.5 Lohndatenübernahme Log@V – Import der Lohndaten

Im Zuge des Imports werden die anstehenden Lohndaten in Form einer Splittbuchung (vgl. oben) in die Buchhaltung übernommen, sofern die Firmennummer beim Buchhaltungsmandanten hinterlegt ist. Weiterführende Informationen gibt es unter

[https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php/Fragen\\_und\\_Antworten\\_zu\\_Buchhaltung\\_Der\\_LOG@V-Import](https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php/Fragen_und_Antworten_zu_Buchhaltung_Der_LOG@V-Import)

### 3.6 Eröffnungsbuchungen



Nur im ersten Buchungsjahr ist es im Pfarrpaket V4 notwendig die Eröffnungsbuchungen vorzunehmen. Bei den darauffolgenden Jahreswechslern ist dies nicht mehr notwendig, weil der Jahresübertrag vom Programm automatisch durchgeführt wird.

## BSP!

Nachfolgend eine kurze Anleitung zur Durchführung der Eröffnungsbuchungen.  
Die Vermögensübersicht mit Ende des Vorjahres zeigt folgende Stände:

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung          | Soll      | Haben     |
|-----------|----------------------------|-----------|-----------|
| 2700      | Kassa                      | 1.000,00  |           |
| 2800      | Giro                       | 5.000,00  |           |
| 2880      | Sparbuch                   | 10.000,00 |           |
| 3230      | Darlehen                   |           | 7.000,00  |
| 3690      | Sonstige Verbindlichkeiten |           | 3.000,00  |
|           | Summen                     | 16.000,00 | 10.000,00 |
|           | Vermögen (Eigenkapital)    |           | 6.000,00  |

Die Eröffnungsbuchung wird in **3 Schritten** durchgeführt:

- Eröffnen der aktiven Bestandskonten
- Eröffnen der passiven Bestandskonten
- Umbuchung der Differenz auf das Kapitalkonto

Die Gegenbuchung muss in jedem Fall auf das Konto „**9800 Eröffnungsbilanz**“ erfolgen.

#### A) Verbuchung der Aktiva (Splittbuchung oder einfache Buchungen):

|            |                       | Soll       | Haben       |
|------------|-----------------------|------------|-------------|
| 01.01.2011 | 2700 Kassa            | € 1.000,00 |             |
| 01.01.2011 | 2800 Bank             | € 5.000,00 |             |
| 01.01.2011 | 2880 Sparbuch         | €10.000,00 |             |
| 01.01.2011 | 9800 Eröffnungsbilanz |            | € 16.000,00 |

#### B) Verbuchung der Passiva (Splittbuchung oder einfache Buchung):

|            |                               | Soll        | Haben      |
|------------|-------------------------------|-------------|------------|
| 01.01.2011 | 9800 Eröffnungsbilanz         | € 10.000,00 |            |
| 01.01.2011 | 3230 Darlehen Sonstige        |             | € 7.000,00 |
| 01.01.2011 | 3690 Verbindlichkeit Sonstige |             | € 3.000,00 |

Der **Saldo** (=Differenz zwischen aktiven und passiven Bestandskonten) muss vom Eröffnungsbilanzkonto 9800 auf das Kapitalkonto 9000 **umgebucht** werden. Das Eröffnungsbilanzkonto wird damit ausgeglichen, und muss nach der Umbuchung immer auf **NULL stehen**. Es dient nur als Zwischenkonto, das die Eröffnungsstände widerspiegelt.

Das Kapitalkonto weist das Eigenkapital zum Beginn des Jahres aus.

Positiver Eigenkapitalstand: 9800 im SOLL / 9000 im HABEN **(Aktiva > Passiva)**

Negativer Eigenkapitalstand: 9000 im SOLL / 9800 im HABEN **(Passiva > Aktiva)**

In folgendem Beispiel ist der Eigenkapitalstand positiv:

C) Umbuchung des Eigenkapitals (=einfache Buchung):

|            |                       | Soll       | Haben      |
|------------|-----------------------|------------|------------|
| 01.01.2011 | 9800 Eröffnungsbilanz | € 6.000,00 |            |
| 01.01.2011 | 9000 Kapital          |            | € 6.000,00 |

## 4 Auswertungen

### 4.1 Sondersummen in Berichten

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| 7 AUFWAND VERWALTUNG                   | 47.435,15  | 0,00       |
| SUMME - AUFWÄNDE (Klasse 5 bis 7)      | 93.355,00  | 0,00       |
| 8 FINANZ- BZW.AO. ERTRÄGE/AUFWENDUNGEN | 18.067,46  | 886,51     |
| GESAMTSUMME                            | 111.422,46 | 113.738,67 |
| ÜBERSCHUSS                             |            | 2.316,21   |

Ab der Version 3.10.0 werden an bestimmten Stellen der Auswertungen so genannte Sondersummen als eigene Zeilen im Bericht angezeigt. Die Summen ergeben sich durch Aufsummierung anderer Werte (aus dem vorhandenen Zeilen) und verbessern die Lesbarkeit der Berichte; zusätzlich sind diese Werte auch exportierbar. Bei bestimmten Auswertungen (Saldenliste, E/A-Rechnung, Vermögensrechnung und Kostenstellen-Auswertung) wird die Saldendifferenz zwischen Soll und Haben je nach Bedeutung in verschiedenen Farben dargestellt:

- Farbe **Rot**: **negatives** Ergebnis: Abgang bzw. Schulden
- Farbe **Grün**: **positives** Ergebnis: Überschuss bzw. Vermögen

|                                   |           |          |
|-----------------------------------|-----------|----------|
| 7 AUFWAND VERWALTUNG              | 11.568,80 | 0,00     |
| SUMME - AUFWÄNDE (Klasse 5 bis 7) | 11.649,60 | 0,00     |
| GESAMTSUMME                       | 11.649,60 | 3.882,00 |
| ABGANG                            | 7.767,60  |          |

In folgenden Berichten scheinen Sondersummen auf:

- **Saldenliste:**
  - GESAMT - EINNAHMEN/AUSGABEN
  - GESAMT - BESTANDSKONTEN
  - GESAMT (Alle Klassen)
  - **SALDO/SALDO-FEHLER**
- **E/A-Rechnung:**
  - SUMME - AUFWÄNDE (Klasse 5 bis 7)
  - GESAMTSUMME
  - **ÜBERSCHUSS/ ABGANG**
- **Monatsübersicht, Jahresvergleich, SOLL/Ist-Vergleich**
  - SUMME - AUFWÄNDE (Klasse 5 bis 7)
  - BETRIEBSERGEBNIS (Klasse 4 bis 7)
  - SUMME - 8 - ERTRÄGE
  - SUMME - 8 - AUFWENDUNGEN
  - GESAMT-EINNAHMEN (Kl. 4 und 8)
  - GESAMT-AUFWAND (Kl. 5 bis 8)
  - GESAMTSUMME
- **Vermögensrechnung:**
  - GESAMT
  - **VERMÖGEN/SCHULDEN**
- **Kostenstellen-Auswertung:**
  - SUMME - AUFWÄNDE (Klasse 5 bis 7)

- GESAMTSUMME
- **ÜBERSCHUSS/ ABGANG**

## 4.2 Kontoblatt

Hier ist es möglich jedes Konto im Detail anzusehen, und alle Buchungen, welche auf diesem Konto getätigt wurden, zu betrachten.



### ACHTUNG:

Nicht abgeschlossene Buchungen stehen noch nicht am Kontoblatt!

| Kontoblatt           |                       |            |                |                        |         |            |   |   |        |
|----------------------|-----------------------|------------|----------------|------------------------|---------|------------|---|---|--------|
| Wirtschaftsjahr 2015 |                       |            |                |                        |         |            |   |   |        |
| Konto                | 2800 - Giro           |            | Datum von      | 01.01.2015             | bis     | 31.12.2015 | <input checked="" type="checkbox"/> weiß-gelbe Schattierung verwenden |   |        |
| Kontoart:            | Aktives Bestandskonto |            | Firmenwortlaut |                        |         |            | Zahlungsziel:   | 30  |        |
| Straße:              |                       |            | Ort:           |                        |         |            | Saldo:  | 350,00 (Soll)                             |        |
| Soll:                | 350,00                |            | Haben:         | 0                      |         |            |   |   |        |
| Belegkürzel          | Belegnummer           | Belegdatum | Gegenkonto     | Bezeichnung            | Soll    | Haben      | Kostenst...   | Belegtext                                 | Saldo  |
| EB                   |                       | 01.01.2015 | 9800           | Eröffnungsbilanz       | 140,00  |            |   | Eröffnungsbilanz                          | 140,00 |
| BK                   | 1                     | 24.04.2015 | 210000         | Mustermann Max         | 50,00   |            |   | Bezahlung Rechnung [FR 3]                 | 190,00 |
| BK                   | 1                     | 24.04.2015 | 210000         | Mustermann Max         | -50,00  |            |   | STORNO - Bezahlung Rechnung [FR 3]        | 140,00 |
| BK                   | 1                     | 24.04.2015 | 210000         | Mustermann Max         | 60,00   |            |   | Bezahlung Rechnung mit Überzahlung [FR 3] | 200,00 |
| BK                   | 2                     | 19.08.2015 | 210002         | Coelumfreund Servatius | 101,00  |            |   | Bezahlung [FR 5]                          | 301,00 |
| BK                   | 2                     | 19.08.2015 | 210002         | Coelumfreund Servatius | -101,00 |            |   | STORNO - Bezahlung [FR 5]                 | 200,00 |
| BK                   | 2                     | 19.08.2015 | 210002         | Coelumfreund Servatius | 102,00  |            |   | Bezahlung [FR 5]                          | 302,00 |
| BK                   | 2                     | 19.08.2015 | 210002         | Coelumfreund Servatius | -102,00 |            |   | STORNO - Bezahlung [FR 5]                 | 200,00 |
| BK                   | 3                     | 24.08.2015 | 210002         | Coelumfreund Servatius | 100,00  |            |   | Bezahlung [FR 5]                          | 300,00 |
| BK                   | 4                     | 11.09.2015 | 210002         | Coelumfreund Servatius | 50,00   |            |   | Teilzahlung [FR-6]                        | 350,00 |

- Im Feld „Konto“ kann ein **Konto** ausgewählt werden.
- In den Datumsfeldern rechts kann optional eine **Zeitspanne ausgewählt werden**, von welcher man den Auszug aus dem Kontoblatt sehen möchte.
- Rechts oben ist es zudem möglich das Konto in einem **anderen Wirtschaftsjahr** anzusehen.
- OPTION: „**weiß-gelbe Schattierung verwenden**“: mit dieser Option kann die weiß-gelbe Schattierung als Lesehilfe **je Benutzer** eingestellt werden. Die Option gilt sowohl für die Listenanzeige als auch für den Ausdruck.
- 



### Achtung:

Der laufende Saldo (letzte Spalte, nur bei Kassa- & Bankkonten) wird immer von Jahresbeginn (1.1.yyyy) des ausgewählten Wirtschaftsjahres berechnet - unabhängig vom eingegebenen Startwert (Datum Von). Ein Vergleich mit dem Kassabuch und/oder dem Kontoauszug ist so leichter möglich.



### Hinweis:

Mit der Schaltfläche „Drucken“ wird **NICHT DIREKT** gedruckt – Es wird ein PDF-Dokument generiert, das anschließend gedruckt werden kann.

**Kontoblatt drucken** ✕

Datum von  bis

Kontonummer von

Kontonummer bis

Kostenstelle

Jedes Konto auf eigene Seite



### 4.2.1 Vorsteuerkonto ohne 0 EUR-Beträge

Im der Kontoblatt-Ansicht werden ab der Version 3.12.0 auf Vorsteuer-Konten Beträge mit 0 EUR ausgefiltert. Die Anzahl der gegebenenfalls zu druckenden Seiten kann dadurch entscheidend verringert und die Lesbarkeit verbessert werden.

| Belegkürzel | Belegnummer | Belegdatum | Gegenkonto | Bezeichnung | Soll  | Haben | Steuersatz | Steuerb... | Belegtext |
|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-------|-------|------------|------------|-----------|
| V           | 4           | 04.01.2017 | DIV.       | Diverse     | 5,60  |       | 0,00%      | 0,00       | Steuer    |
| V           | 5           | 05.01.2017 | DIV.       | Diverse     | 33,00 |       | 0,00%      | 0,00       | Steuer    |
| K           | 2           | 10.01.2017 | DIV.       | Diverse     | 21,66 |       | 0,00%      | 0,00       | Steuer    |
| K           | 4           | 10.01.2017 | DIV.       | Diverse     | 5,48  |       | 0,00%      | 0,00       | Steuer    |
| V           | 7           | 13.01.2017 | DIV.       | Diverse     | 14,52 |       | 0,00%      | 0,00       | Steuer    |
| V           | 8           | 16.01.2017 | DIV.       | Diverse     | 16,03 |       | 0,00%      | 0,00       | Steuer    |

### 4.3 Saldenliste

- **Kontenplan drucken**

Die Saldenliste ist neben seinem eigentlichen Zweck auch ein geeignetes Mittel dafür sich den Kontenplan auszudrucken. Wenn man nämlich das Kontrollkästchen „Nur bebuchte Konten“ nicht anhakt, so werden alle Konten des gesamten Kontenplanes dargestellt.

- **Auflisten bis Kontotyp:**

Wie links dargestellt sind in diesem Auswahlfenster neben Konto auch verschiedene Gruppierungen auswählbar. Standardmäßig wird Konto vorgeschlagen, was bedeutet, dass die Kontenplan-Struktur sehr genau, nämlich bis zu jedem einzelnen Konto dargestellt wird.

Wird zum Beispiel nur „Gruppe 2-stellig“ gewählt, so sehen Sie nach schnellem Ausprobieren, dass nun nur mehr Kontoklassen mit Unterklassen dargestellt werden.

- **Kontonummern von bis:**

Hier ist es möglich, die Auswahl auf spezielle Kontonummernbereiche einzuschränken (z.B. alle Girokonten und Spareinlagen 2800 – 2890)

- **Nur bebuchte Konten**

Hier können Sie die Auswahl auf Konten einschränken bei denen es Buchungen gibt.

- **Ausgeblendete Konten anzeigen**

Ausgeblendete Konten werden nicht berücksichtigt, wenn Sie das Häkchen entfernen.



Sie haben die Möglichkeit die Daten direkt zu exportieren (nach OpenOffice oder in einen Standard-Editor) Mehr Details finden Sie [unter S. 34 - ANHANG A: Exportieren](#) und auf lokalem PC speichern

| Vorläufige Saldenliste             |  | 15.10.2014                    |              |
|------------------------------------|--|-------------------------------|--------------|
| Alle Konten                        |  | Vom 01.01.2013 bis 31.12.2013 |              |
| Konto                              |  | Soll                          | Haben        |
| <b>2 AKTIVA</b>                    |  |                               |              |
| 27 BARKASSEN                       |  | 241,82                        |              |
| 28 BARVERMÖGEN BEI BANKEN          |  | 199.672,61                    |              |
| <b>SUMME - 2 AKTIVA</b>            |  | <b>199.914,43</b>             |              |
| <b>3 PASSIVA</b>                   |  |                               |              |
| 35 VERBINDLICHKEITEN               |  |                               | 70,64        |
| ABGABENVERRECHNUNG                 |  |                               |              |
| <b>SUMME - 3 PASSIVA</b>           |  |                               | <b>70,64</b> |
| <b>4 ERLÖSE</b>                    |  |                               |              |
| 40 KIRCHENERLÖSE                   |  |                               | 11.134,18    |
| 41 EINNAHMEN FRIEDHOFVERWALTUNG    |  |                               | 8.671,00     |
| 42 ZUSCHÜSSE ZUM LFD. BETRIEB      |  |                               | 40.406,23    |
| 43 PFARRLICHE SAMMLUNGEN, SPENDEN. |  |                               | 10.000,00    |

#### 4.4 OP-Liste Debitor

= Liste der offenen Ausgangsrechnungen (Kunden). Dies ist nur bei einer Friedhofsverwaltung sinnvoll und wird auch dort näher erklärt. Hier kann man diese als PDF „Drucken“.

#### 4.5 OP-Liste Kreditor

= Liste der offenen Eingangsrechnungen (Lieferanten). Dies ist nur bei einer Friedhofs-Verwaltung sinnvoll und wird auch dort näher erklärt. Hier kann man diese als PDF „Drucken“.

#### 4.6 Buchungsjournal

| Belegkürzel                         | Belegnummer | Belegdat... | Kontonum... | Konto            | Belegtext        | Soll  | Haben | Kostenst... |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|-------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | EB          | 01.01.2019  | 9000        | Kapital          | Eröffnungsbilanz |       | 50,00 |             |
| <input checked="" type="checkbox"/> | EB          | 01.01.2019  | 9800        | Eröffnungsbilanz | Eröffnungsbilanz | 50,00 |       |             |
| <input checked="" type="checkbox"/> | EB          | 01.01.2019  | 210001      | Hain Josef       | Eröffnungsbilanz | 50,00 |       |             |
| <input checked="" type="checkbox"/> | EB          | 01.01.2019  | 9800        | Eröffnungsbilanz | Eröffnungsbilanz |       | 50,00 |             |

Im Buchungsjournal scheinen alle bereits verbuchten Buchungen auf.

##### 4.6.1 Filtern im Buchungsjournal

In den Eingabefeldern im oberen Bereich ist es möglich, die Buchungen im Journal nach beliebigen Kriterien zu filtern bzw. zu durchsuchen. Befüllen Sie das bzw. die gewünschten Feld(er) und filtern Sie mit dem roten Rufzeichen links oben ( ) oder der Eingabetaste.

Um wieder alle Buchungen in der Ansicht zu haben, muss man alle Eingaben löschen und bestätigen (Eingabetaste oder Rufzeichen).

## 4.6.2 Änderungen im Buchungsjournal

Im Buchungsjournal können auch noch ein paar kleine Änderungen an den Buchungen vorgenommen werden, solange das jeweilige Wirtschaftsjahr nicht abgeschlossen ist:

- **Belegdatum:** Hier kann lediglich **der Tag** geändert werden.
- **Kostenstelle:** Mit einem Klick in die Kostenstellen-Spalte erscheint die Liste der angelegten Kostenstellen, aus denen einen andere ausgewählt werden kann.
- **Belegtext:** Mit einem Klick in die Belegtext-Spalte ist es möglich den Text zu ändern.



### ACHTUNG:

Beim **BELEGDATUM** kann **NUR** der **TAG** geändert werden – nicht das Monat und nicht das Jahr – diese sind fix. D.h. wenn Sie z.B. das Datum 5.1.2012 auf 20.1.2012 ändern wollen, überschreiben Sie die „5“ mit der Zahl „20“.  
Sollten Sie versuchen das ganze Datum zu überschreiben, erhalten Sie eine Fehlermeldung.



### ACHTUNG:

**Belegtext** und **Belegdatum** von stornierten Buchungen (stornierte und Stornobuchung) können im Buchungsjournal nicht mehr verändert werden.

## 4.6.3 Lesender Zugriff

Mit einem lesenden Zugriff sind keine Datenänderungen (keine Buchungen) möglich. Ein lesender Zugriff ist ab der Version 3.11.0 gleichzeitig mit einem Vollzugriff möglich. Das heißt, ein Benutzer mit Lesezugriff kann Auswertungen erstellen während ein anderer Benutzer (mit Vollzugriff) beispielsweise buchen kann.

## 4.7 Monatsübersicht

| Vorläufige Monatsübersicht |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 15.10.2014                    |            |
|----------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------|------------|
| Alle Konten                |            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | Vom 01.01.2013 bis 31.12.2013 |            |
| Konto                      | Jän.       | Feb.      | März      | April     | Mai       | Juni      | Juli      | Aug.      | Sept.     | Okt.      | Nov.      | Dez.                          | Summe      |
| 4 ERLÖSE                   | 33.084,15  | 1.150,60  | 1.708,03  | 6.223,87  | 3.073,54  | 2.955,11  | 13.892,21 | 5.270,83  | 9.882,66  | 6.505,21  | 7.945,29  | 9.419,28                      | 101.110,78 |
| 5 AUFWAND LITURGIE U       | -5.202,07  | -217,94   | -574,92   | -479,00   | -949,84   | -783,00   | -69,00    | -91,00    | -78,00    | -730,61   | -39,09    | -1.244,05                     | -10.458,52 |
| 6 PERSONALAUFWAND          | -1.499,00  | -278,25   | -278,25   | -409,95   | -322,15   | -644,30   | -644,30   |           | -322,15   | -322,15   | -644,30   | -644,30                       | -6.009,10  |
| 7 AUFWAND VERWALTU         | -4.787,86  | -1.379,65 | -698,50   | -1.155,37 | -1.748,70 | -2.115,19 | -6.498,19 | -1.943,17 | -838,05   | -2.570,79 | -6.701,22 | -7.979,24                     | -38.415,93 |
| SUMME - AUFWÄNDE (KI)      | -11.488,93 | -1.875,84 | -1.551,67 | -2.044,32 | -3.020,69 | -3.542,49 | -7.211,49 | -2.034,17 | -1.238,20 | -3.623,55 | -7.384,61 | -9.867,59                     | -54.883,55 |
| BETRIEBSERGEBNIS (KI)      | 21.595,22  | -725,24   | 156,36    | 4.179,55  | 52,85     | -587,38   | 6.680,72  | 3.236,66  | 8.644,46  | 2.881,66  | 560,68    | -448,31                       | 46.227,23  |
| SUMME - 8 - ERTRÄGE        | 13.900,00  |           | 0,94      |           |           | 0,91      |           |           | 1,71      |           |           | 1.023,44                      | 14.927,00  |
| SUMME - 8 - AUFWENDU       |            |           | -0,24     |           |           | -0,23     |           |           | -0,43     |           |           | -885,86                       | -886,76    |
| 8 FINANZ- BZW.AO. ERT      | 13.900,00  |           | 0,70      |           |           | 0,68      |           |           | 1,28      |           |           | 137,58                        | 14.040,24  |
| GESAMT-EINNAHMEN (K)       | 46.984,15  | 1.150,60  | 1.708,97  | 6.223,87  | 3.073,54  | 2.956,02  | 13.892,21 | 5.270,83  | 9.884,37  | 6.505,21  | 7.945,29  | 10.442,72                     | 116.037,78 |
| GESAMT-AUSGABEN (KI)       | -11.488,93 | -1.875,84 | -1.551,91 | -2.044,32 | -3.020,69 | -3.542,72 | -7.211,49 | -2.034,17 | -1.238,63 | -3.623,55 | -7.384,61 | -10.753,45                    | -55.770,31 |
| GESAMTSUMME                | 35.495,22  | -725,24   | 157,06    | 4.179,55  | 52,85     | -586,70   | 6.680,72  | 3.236,66  | 8.645,74  | 2.881,66  | 560,68    | -310,73                       | 60.267,47  |

Hier ist es möglich die Monatsalden und die bisherige Jahressumme als PDF zu „Drucken“. Für nähere Erläuterung der Eingabefelder z.B. „Auflisten bis Kontotyp“ s. S. 25 Saldenliste. Für Details zum Export s. S. 34, ANHANG A: Exportieren und auf lokalem PC speichern



### Hinweis:

Die Werte Soll und Haben werden in der Monatsübersicht, Jahresübersicht und im Soll/Ist-Vergleich zu einem Wert zusammengerechnet. Ein positiver Wert bedeutet eine Zunahme (Einnahme ,Erlös), ein negativer Wert einen Rückgang (Aufwand).

## 4.8 Jahresübersicht

TESTMANDANT 2016

Musterhausen  
Kirchenrechnung Musterhausen

Seite 1

Vorläufige Jahresübersicht  
(Mehrjahresvergleich)

06.06.2016

Alle Konten

| Konto  | 2013      | 2014      | 2015      | 2015 - 2014 | Diff in % |
|--|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| <b>4 ERLÖSE</b>                                      |           |           |           |             |           |
| 40 KIRCHENERLÖSE                                     | 11.134,18 | 13.460,77 | 11.948,13 | -1.512,64   | -11,24    |
| 41 EINKÄUFEN<br>FRIEDHOFVERWALTUNG                   | 8.671,00  | 7.418,00  | 6.990,00  | -428,00     | -5,77     |
| 42 ZUSCHÜSSE ZUM LFD. BETRIEB                        | 10.406,23 | 12.596,88 | 11.358,74 | -1.238,14   | -9,83     |
| 43 PFARRLICHE SAMMLUNGEN,<br>SPENDEN, MESSSTIPENDIEN | 19.964,14 | 23.915,86 | 30.851,11 | 6.935,25    | 29,00     |
| 48 MIETEINKÜNFEN                                     | 5.994,00  | 5.844,00  | 1.346,00  | -4.498,00   | -76,97    |

Hier ist es möglich bis zu drei Jahre miteinander zu vergleichen und die Auswertung als PDF zu „Drucken“. Für nähere Erläuterung der Eingabefelder z.B. „Auflisten bis Kontotyp“ s. 25 - Punkt 0 Soll-/Ist-Vergleich

| Soll/Ist - Vergleich                            |                |  |        |             |               |
|---|----------------|--|--------|-------------|---------------|
| ! Filtern                                       |                |  |        |             |               |
| Soll/Ist-Jahr                                   | 2013           | Monat von  | 1      | bis         | 12            |
| Vergleichsjahr                                  | 2012           | <input checked="" type="checkbox"/> Nur bebuchte oder budgetierte Konten |        |             |               |
| Konto   | Vergleichsjahr | IstJahr  | Soll   | Abweichu... | Abweichung... |
| 4000 Kanzleigeühren                             | 20             | 21   |        |             |               |
| 4010 Einnahmen Trauungen                        | 1.228          | 1.619  | 1.200  | +419        | +35%          |
| 4020 Einnahmen Begräbnisse                      | 990            | 1.238  | 1.000  | +238        | +24%          |
| 4050 Einnahmen Opferkerzen/Ewiglicht            | 3.960          | 4.463  | 4.000  | +463        | +12%          |
| 4060 Sonstige Kirchenerlöse                     | 172            | 304  | 200    | +104        | +52%          |
| 4061 Einnahmen Karten und Führer                | 2.004          | 3.489  | 2.000  | +1.489      | +74%          |
| 4100 Einnahmen Friedhofverwaltung               | 5.000          | 8.671  | 5.000  | +3.671      | +73%          |
| 4220 Kirchenbeitragsanteil, Mahnablaufvergütung | 9.824          | 10.406   | 10.000 | +406        | +4%           |
| 4229 Zuschuss DFK Sonstiges                     | 0              | 30.000   |        |             |               |

In diesem Fenster kann eine Gegenüberstellung eines bestimmten Jahres (IST) mit dem im Budget eingetragenen SOLL(-Jahr) dargestellt werden.

- Optional kann ein Vergleichsjahr definiert werden.
- Die Auswertung kann auf bestimmte Monate eingegrenzt werden
- Nach jeder Eingabeänderung kann die Ansicht mit dem roten Rufzeichen links oben ( ! Filtern ) aktualisiert werden.



### Achtung:

Aufwände/Ausgaben werden mit negativem Betrag dargestellt; dies gilt auch für entsprechende Planwerte aus der Budgetplanung

Bezüglich der Interpretation der Differenz und der prozentuellen Abweichungen verweisen wir auf unsere Serviceseite:

[http://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php?title=Frage und Antworten zu Buchhaltung Was hat sich im neuen Soll/Ist Vergleich %28Version 3.0.9%29\\_ge%C3%A4ndert%3F](http://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php?title=Frage und Antworten zu Buchhaltung Was hat sich im neuen Soll/Ist Vergleich %28Version 3.0.9%29_ge%C3%A4ndert%3F)

## 4.9 E/A-Rechnung

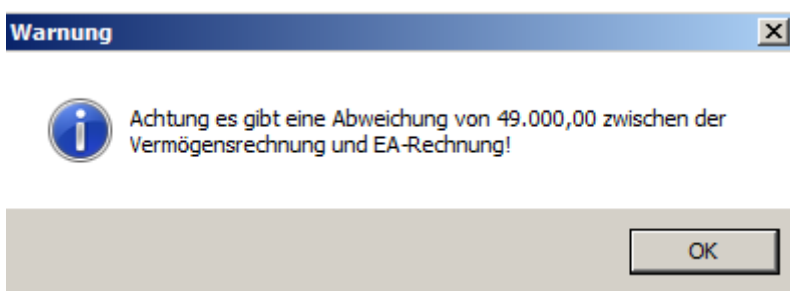
| Vorläufige E/A-Rechnung        |      | 15.10.2014                    |                 |
|--------------------------------|------|-------------------------------|-----------------|
| Alle Konten                    |      | Vom 01.01.2013 bis 31.12.2013 |                 |
| Konto                          | Soll | Haben                         |                 |
| <b>4 ERLÖSE</b>                |      |                               |                 |
| <b>40 KIRCHENERLÖSE</b>        |      |                               |                 |
| 400 Kanzlei                    |      |                               |                 |
| 4000 Kanzleigebühren           |      |                               | 21,00           |
| 4010 Einnahmen Trauungen       |      |                               | 1.619,00        |
| <b>SUMME - 400 Kanzlei</b>     |      |                               | <b>1.640,00</b> |
| 402 Begräbnisse                |      |                               |                 |
| 4020 Einnahmen Begräbnisse     |      |                               | 1.238,00        |
| <b>SUMME - 402 Begräbnisse</b> |      |                               | <b>1.238,00</b> |
| 405 Diverse Erlöse             |      |                               |                 |

Einnahmen und Ausgaben werden aufgelistet, Auflistungstiefe bis auf Kontoebene möglich. (nur Erfolgskonten). Die Auswertung ist auf Kontonummernbereiche und Kostenstelle einschränkbar.

Für nähere Erläuterung der Eingabefelder z.B. „Auflisten bis Kontotyp“ s. S. 25 - Punkt 0

### 4.9.1 Warnmeldung: Abweichung zwischen E/A-Rechnung und Vermögensrechnung

Die nachfolgende Warnmeldung wird dann angezeigt, wenn es eine Differenz zwischen E/A-Rechnung und der Vermögensrechnung gibt. In den meisten Fällen ist die Ursache eine nicht vollständige Eröffnungsbilanz, d.h. dass oft auf eine Kapital-Umbuchung vergessen wurde (siehe 3.6 S. 22)



Die Prüfung auf Abweichung erfolgt bei den Berichten E/A-Rechnung und Vermögensrechnung; zusätzlich auch noch beim Wechsel in ein offenes Wirtschaftsjahr. Eine Abweichung zwischen E/A-Rechnung und Vermögensrechnung wird schließlich auch in der Saldenliste beim Eröffnungsbilanzkonto 9800 sichtbar, welches in solchen Fällen rot eingefärbt wird:

| Konto   | Soll | Haben            |
|---|------|------------------|
| <b>9 KAPITAL, ABSCHLUSS- U. EVIDENZKONTEN</b> |      |                  |
| 9000 Kapital                                  |      | 88.686,32        |
| 9200 Rücklage für Baumaßnahmen                |      | 1.890,00         |
| 9206 Rücklage für Kindergarten                |      |                  |
| <b>9800 Eröffnungsbilanz</b>                  |      | <b>49.000,00</b> |
| 9951 Jahresgewinn                             |      |                  |

## 4.10 Vermögensrechnung

| Vorläufige Vermögensrechnung           |                   | 15.10.2014                    |          |
|--|-------------------|-------------------------------|----------|
| Alle Konten                            |                   | Vom 01.01.2013 bis 31.12.2013 |          |
| Konto                                  | Soll              | Haben                         |          |
| 2 AKTIVA                               | 199.914,43        |                               |          |
| 3 PASSIVA                              |                   | 70,64                         |          |
| 9 KAPITAL, ABSCHLUSS- U. EVIDENZKONTEN |                   | 1.890,00                      |          |
| <b>GESAMT</b>                          | <b>199.914,43</b> | <b>1.960,64</b>               |          |
| <b>VERMÖGEN</b>                        | <b>197.953,79</b> |                               |          |
|  | Summe             | 199.914,43                    | 1.960,64 |
|  | Vermögen          | 197.953,79                    |          |

Auflistungstiefe bis auf Kontoebene (nur Bestandskonten).

Für nähere Erläuterung der Eingabefelder z.B. „Auflisten bis Kontotyp“ [s. S. 25 - Punkt 0](#)

| <u>Darstellung der Vermögensänderung vom Vorjahr</u> |                   |
|--|-------------------|
| Vermögen (EB) 01.01.2013                             | 137.686,32        |
| ZUGANG   | 60.267,47         |
| <b>Vermögen 31.12.2013</b>                           | <b>197.953,79</b> |

## 4.11 Kostenstellenauswertung

| Vorläufige Kostenstellenauswertung |      | 15.10.2014                    |  |
|------------------------------------|------|-------------------------------|--|
| Alle Kostenstellen                 |      | Vom 01.01.2013 bis 31.12.2013 |  |
| <b>1 Allgemeine Kosten</b>         |      |                               |  |
| Konto                              | Soll | Haben                         |  |
| 4 ERLÖSE                           |      |                               |  |
| 40 KIRCHENERLÖSE                   |      | 4.678,66                      |  |
| 41 EINNAHMEN FRIEDHOFVERWALTUNG    |      | 6.025,00                      |  |
| 42 ZUSCHÜSSE ZUM LFD. BETRIEB      |      | 40.406,23                     |  |
| 43 PEARRLICHE SAMMLUNGEN SPENDEN   |      |                               |  |

Kostenstelle und Zeitraum auswählen, Auflistungstiefe bis auf Kontoebene.

Für nähere Erläuterung der Eingabefelder z.B. „Auflisten bis Kontotyp“ [s. S. 25](#) Sonderkostenstellen „ohne Kostenstellen“ und „alle Kostenstellen“

Seit 25.9.2014 werden Buchungen ohne Kostenstelle in der eigenen Kostenstelle „ohne Kostenstelle“ zusammengefasst, wenn zuvor (im Dialog) alle Kostenstellen ausgewählt wurden :

| <u>ohne Kostenstelle</u>               |        |                  |  |
|--|--------|------------------|--|
| Konto                                  | Soll   | Haben            |  |
| 4 ERLÖSE                               |        | 30.000,00        |  |
| <b>GESAMTSUMME (ohne Kostenstelle)</b> |        | <b>30.000,00</b> |  |
| <b>ÜBERSCHUSS</b>                      |        | <b>30.000,00</b> |  |
|  | Summe: |                  |  |

Buchungen ohne Kostenstellen entstehen derzeit auf 2 Arten:

- Wechsel auf Buchung mit / ohne KSt während des Wirtschaftsjahres

- Import von Lohndaten (Log@V), falls keine Hauptkostenstelle bekannt ist

Am Schluss der KST-Auswertung werden – sofern alle Kostenstellen ausgewählt wurden - alle Kostenstellen nochmals im direkten Vergleich zueinander aufgelistet, d.h. dass die Werte der Kostenstellen diesmal als Zeilen aufeinanderfolgend dargestellt werden. Auf welcher Ebene die Auflistung passiert, ist abhängig von der gewählten Einstellung „**Auflisten bis Kontotyp**“

| <u>alle Kostenstellen</u>              |      |                   |
|--|------|-------------------|
| Konto                                  | Soll | Haben             |
| <b>4 ERLÖSE</b>                        |      |                   |
| 1 Allgemeine Kosten                    |      | 55.750,00         |
| 2 Kirche                               |      | 109,88            |
| 4 Fllialkirche                         |      | 12.604,90         |
| 5 Friedhof                             |      | 2.646,00          |
| ohne Kostenstelle                      |      | 30.000,00         |
| <b>SUMME - 4 ERLÖSE</b>                |      | <b>101.110,78</b> |
| <b>5 AUFWAND LITURGIE UND PASTORAL</b> |      |                   |

Mit der Gesamtauflistung aller Kostenstellen ist nunmehr auf schnelle Weise ein einfacher Vergleich mit der E/A-Rechnung möglich:

**Gesamtsumme (alle Kostenstellen) = Gesamtsumme aus E/A-Rechnung.**

## 5 Jahresübertrag

Der Jahresübertrag **schließt das alte Buchungsjahr ab** und erstellt im neuen Jahr die **Eröffnungsbuchungen**. Sie können max. zwei Buchungsjahre offen halten und darin buchen! Führen Sie gleich am Beginn des neuen Jahres (sobald die Barkassa- und Girokonto-Buchungen erfolgt sind) einen Jahresübertrag durch. Sie dürfen dabei **das alte Wirtschaftsjahr nicht abschließen**, damit Sie ggf. im alten Jahr noch buchen können (s. Schritt 2).

**So führen Sie den Jahresübertrag durch:**

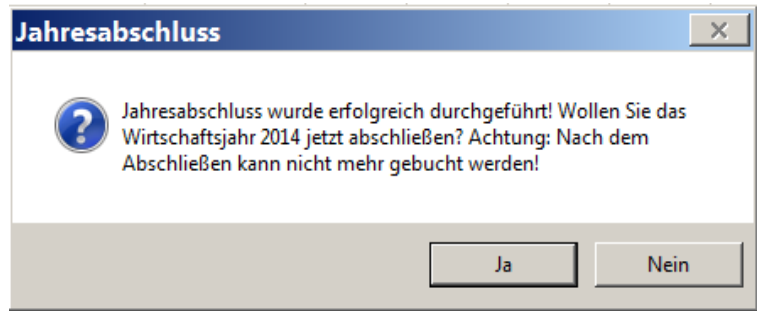
- Legen Sie das neue Wirtschaftsjahr (= Buchungsjahr) an (falls es noch nicht besteht). Zum Anlegen eines Wirtschaftsjahres [s. S. 8 - Punkt 2.1 Wirtschaftsjahre verwalten](#)

- Bevor Sie den Jahresübertrag durchführen, wechseln Sie in das alte Buchungsjahr. Klicken Sie auf den Menüpunkt „**Jahresübertrag**“. Es erscheint folgendes Fenster:
- Klicken Sie auf die Schaltfläche „**Jahresübertrag starten**“.

Der Vermögenszugang (bzw. –abgang) wird auf das Kapitalkonto gebucht und die Salden der Bestandskonten werden als Eröffnungsbuchungen ins neue Buchungsjahr gestellt.

- Wenn es eine Abweichung (siehe 0) gibt muss diese zuvor behoben werden, damit das Wirtschaftsjahr abgeschlossen werden kann, und es kommt folgende Warnung:

- Bei erfolgreicher Durchführung des Jahresübertrages wird nachgefragt, ob das Wirtschaftsjahr geschlossen werden soll:
- „Nein“ - wenn Sie auf „Nein“ klicken, können Sie im alten Buchungsjahr noch buchen.  
Solange das Buchungsjahr nicht abgeschlossen ist, steht bei der Vermögensrechnung und bei der Einnahmen-/Ausgangsrechnung der Hinweis „Vorläufige...“.



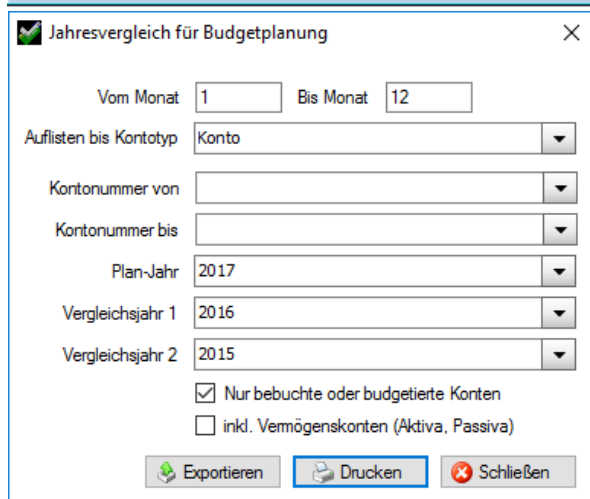
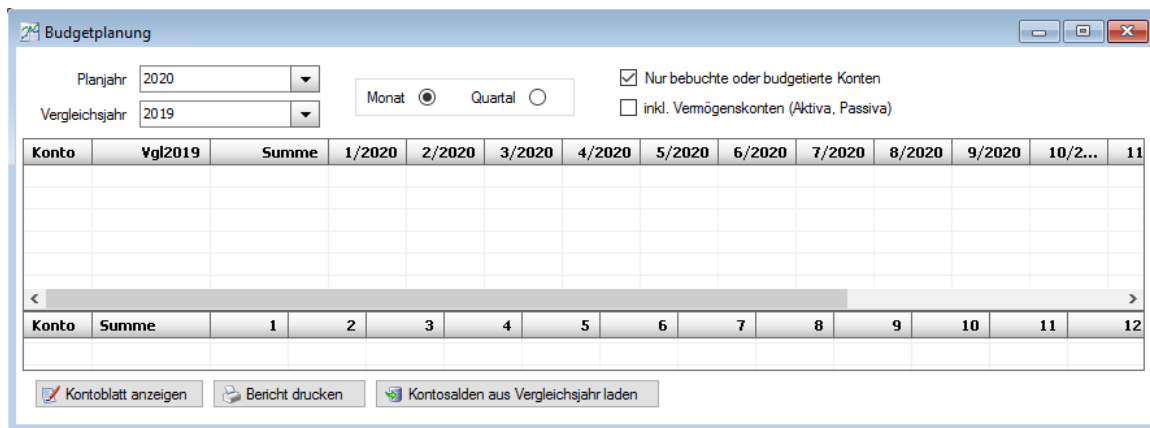
- „JA“ - schließt das Wirtschaftsjahr ab  
Zur Weitergabe der geprüften Kirchenrechnung an die Finanzkammer müssen Sie das Buchungsjahr abschließen! Dazu **wiederholen Sie diesen Schritt 2** und klicken dann bei der Frage nach dem Abschließen des Wirtschaftsjahres auf „Ja“!



**Für Buchhaltungen mit V4-Friedhofsanbindung ist ein Jahresübertrag dann verpflichtend durchzuführen, sobald das aktuelle Tagesdatum in das neue Wirtschaftsjahr fällt. Ansonsten werden Salden von Debitoren-Konten am Bericht und im Friedhof falsch angezeigt!**

## 6 Budget

Um die Entwicklung der Kosten besser einschätzen und auf Veränderungen rascher reagieren zu können, sollte für jedes neue Jahr ein Budget erstellt werden. In der Budgetplanung des Pfarrpaket V4 ist zuerst das **Planjahr** und das **Vergleichsjahr** auswählen. Budgetwerte können wahlweise **monatlich** oder **vierteljährlich** eingegeben werden. Standardmäßig werden nur bebuchte oder budgetierte Konten angezeigt. Weiters können auch die Vermögenskonten (Aktiva, Passiva) bei Bedarf angezeigt werden.



Beim Klicken auf eine Zeile, werden die Vergleichswerte vom Vorjahr unten angezeigt. Für nähere Details kann man auch auf die Schaltfläche „Kontoblatt anzeigen“ klicken.

Für den Druck der Budgetplanung wird derzeit der Ausdruck des Mehrjahres-Vergleichs(Jahresübersicht) als Vorbild genommen.



## 7 LOG@V-Erweiterung (Import der Gehaltsdaten für Diözese Linz)

Seit Vers. 3.11 des Pfarrpakets wurde eine Erweiterung des LOG@V Projekts eingerichtet. Sie werden direkt vom Programm darauf hingewiesen, dass die neuesten Lohndaten verfügbar sind und Sie werden gefragt, ob Sie diese importieren wollen. Die Lohndaten werden von der Pfarrpakets-Hotline immer am Ende des Monats für das vorangegangene Monat bereitgestellt.

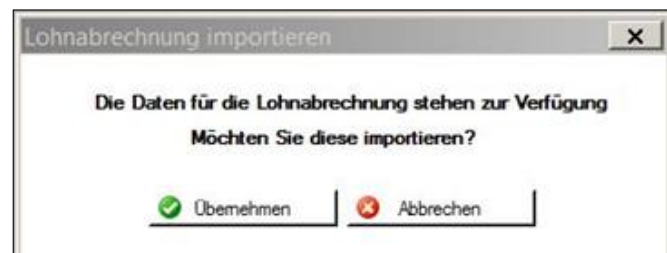


Im April/Mai 2018 (Ver 4.1.4.0) wurde zusätzlich der automatische Lohndatenimport in Betrieb genommen, so dass seither die Lohndaten automatisch in der Nacht nach der Bereitstellung durch die Administration eingebucht werden und ein manueller Import (durch die Pfarre) in der Regel nicht mehr notwendig ist. Nähere Informationen dazu finden Sie auf der Serviceseite Pfarrpaket im Fragen –und Antworten-Bereich unter

[https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php/Fragen\\_und\\_Antworten\\_zu\\_Buchhaltung](https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/index.php/Fragen_und_Antworten_zu_Buchhaltung)

Mit **<Übernehmen>** kann der Import gestartet werden, mit **<Abbrechen>** können Sie dies verhindern, werden aber beim nächsten Einstieg wieder gefragt

Wollen Sie Lohndaten nie importieren, dann melden Sie sich bitte bei der Hotline, damit die Funktion für Sie deaktiviert wird. Es ist jedoch anzumerken, dass der Lohndatenimport mittlerweile für fast alle LogAV-Pfarrpaket-Konstellationen funktioniert und deshalb von der Abteilung Pfarrverwaltung der DFK empfohlen wird.



Einzig die Konstellation **mehrere LogAV-Werke/Kostenstellen auf mehrere V4-Buchhaltungen** ist leider nicht möglich.

## 8 Formular Rechnungslegung (für Diözese Linz)



In der Version 4.1.3.0 (seit 9/15.1.2018) steht allen Pfarren der Diözese Linz als neue Auswertung das diözesane Formular „**Rechnungslegung**“ zur Verfügung. In diesem Formular werden alle Daten aus sämtlichen Buchhaltungskreisen der Pfarre (Pfarrkirche, Filialkirche, a.o. Haushalt und Kindergärten) automatisch am Formular angedruckt. Analog zu anderen

Berichten ist auch die Erstellung einer vorläufigen Ansicht möglich, sofern nicht alle abhängigen Buchhaltungen abgeschlossen wurden.

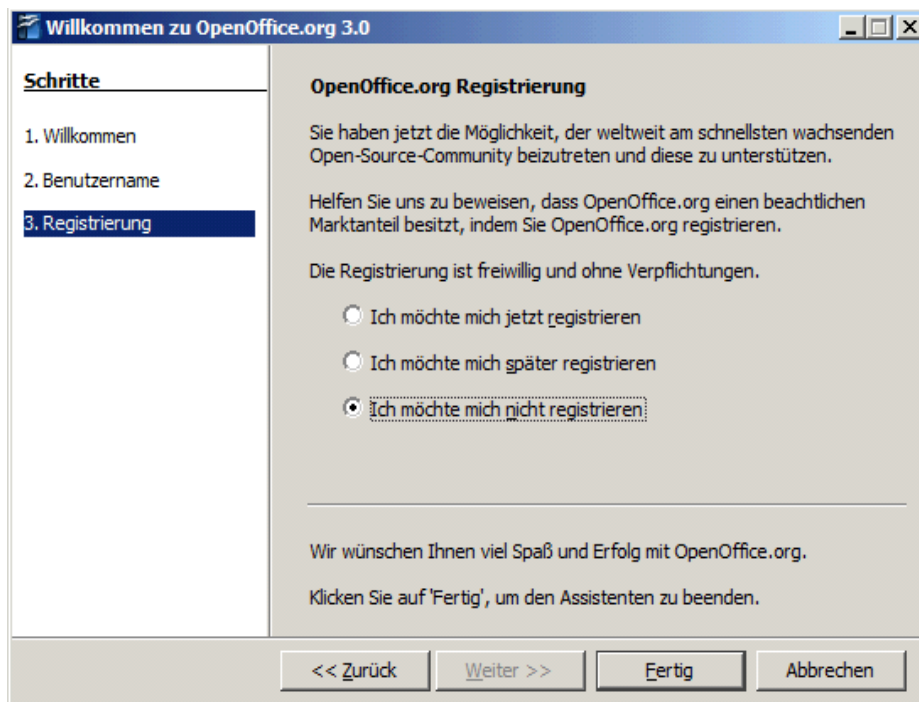
Nachdem nicht alle Benutzer des Buchhaltungsprogramms die Rechnungslegung benötigen, so wird für weitere Informationen auf die separate Dokumentation „**Rechnungslegung**“ verwiesen, die Sie von hier herunterladen können: [https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/images/6/6f/Rechnungslegung\\_DioezeseLinz\\_2018.pdf](https://pfarrenwiki.dioezese-linz.at/images/6/6f/Rechnungslegung_DioezeseLinz_2018.pdf)

Im Rahmen der Schulung erhalten Sie das Dokument in gedruckter Form.

## 9 ANHÄNGE

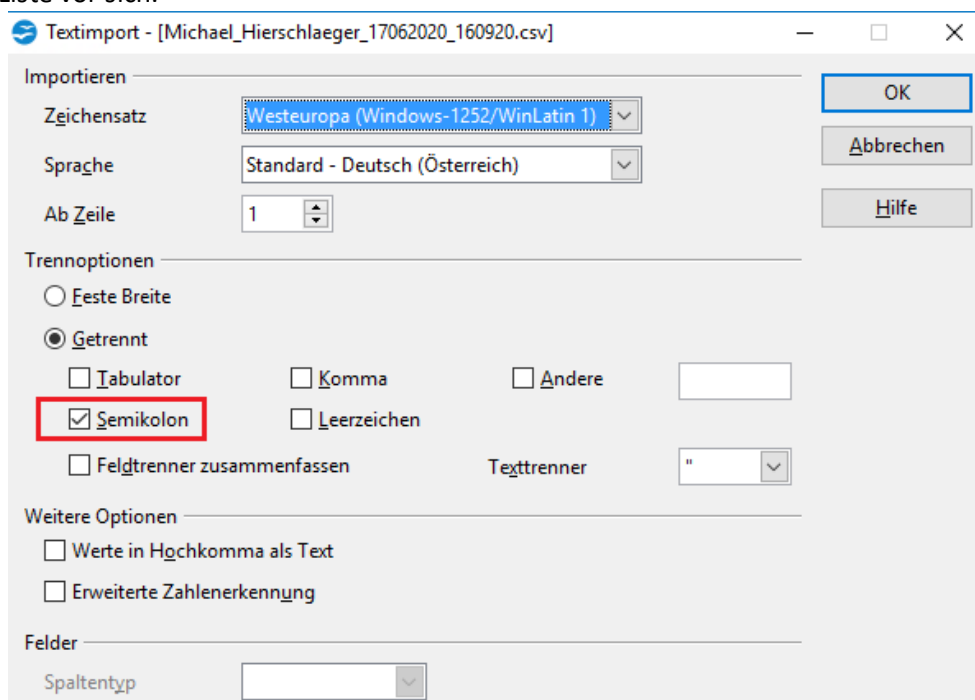
### ANHANG A: Exportieren und auf lokalem PC speichern (Diözese Linz)

Wenn man **zum ersten Mal** exportiert, so muss man einfach nur die Schritte mit „Weiter“ bestätigen und beim 3. Schritt die Auswahl „Ich möchte mich nicht registrieren“ auswählen.



Nun ist es möglich in einem Auswahlfeld „OpenOffice Calc-Dokument“ (=Tabellenkalkulation – ähnlich Excel) oder „OpenOffice Writer-Dokument“ (=Word) auszuwählen.

Wenn man „OpenOffice Calc“ auswählt, ist es in der Voransicht unbedingt notwendig „Semikolon“ anzuhaken. Nur so werden die Daten in einzelnen Spalten aufgeteilt. Wenn man auf „OK“ klickt sieht man bereits die exportierte Liste vor sich.

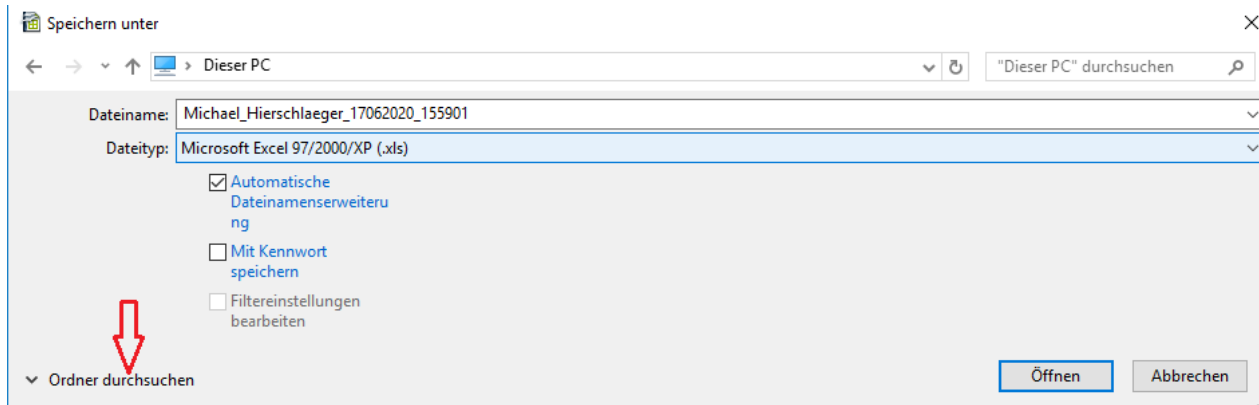


**WICHTIG:**

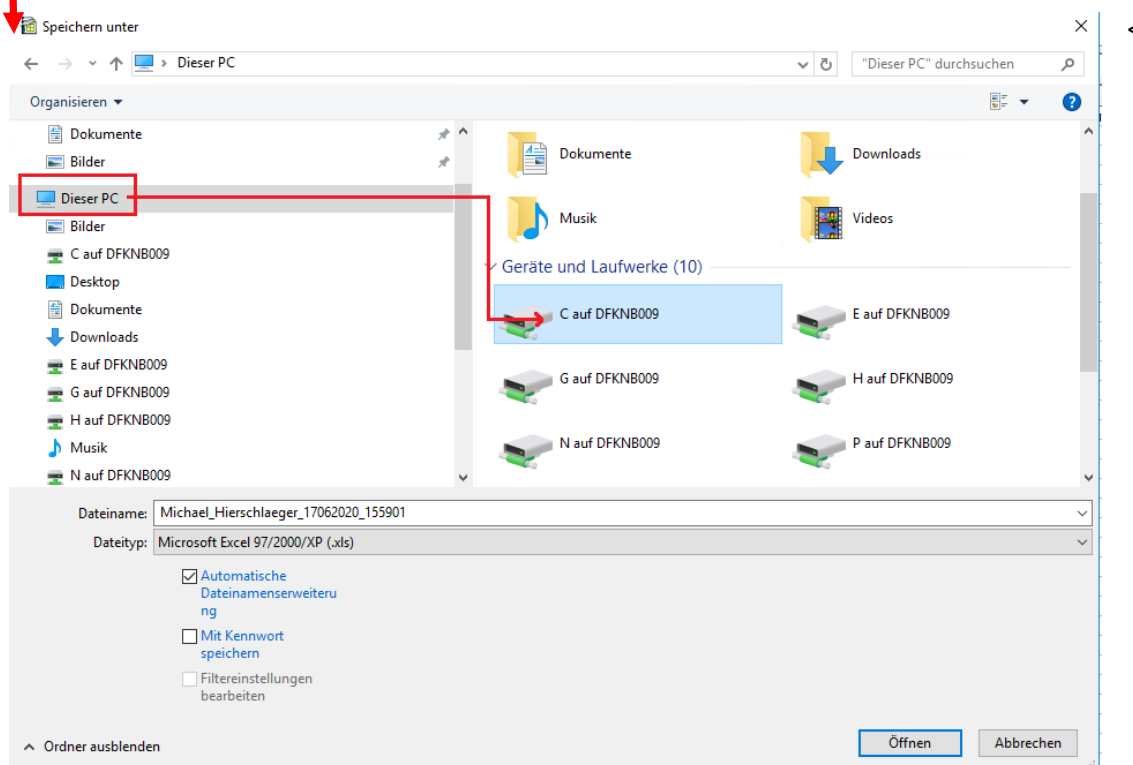
Sie befinden sich hier nicht auf „Ihrem Computer“. Daher sind beim Speichern folgende Schritte notwendig:

**Menüzeile:** *Datei* → *Speichern Unter:*

- Wenn das nachfolgende Fenster so wie im Bild ersichtlich erscheint, – dann haben Sie aber einen Button <Ordner durchsuchen> (links unten), den Sie bitte anklicken, um den Dialog wie unten dargestellt zu bekommen.



Wählen Sie im linken Bereich des Fensters „Dieser PC“ aus (bei Bedarf muss eventuell etwas nach unten gescrollt werden)



- Wählen Sie im rechten Bereich des Fensters die Festplatte der Pfarre aus.  
Die Laufwerksbuchstaben sollten gleich mit denen des lokalen Pcs sein und sind mit dem Schlüsselwort „auf“ gekennzeichnet. Das C: Laufwerk ist also „C auf ..“ + Name des PCs. Mit einem Doppelklick auf dieses Laufwerk befinden Sie sich dann auf der Festplatte Ihres Pcs.

**Tipp:** Sie können die Daten im Excel-Format speichern – wählen Sie bei Dateityp „Microsoft Excel 97/2000/XP (.xls)“