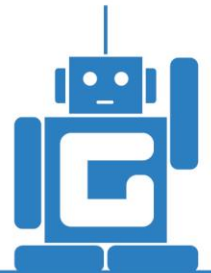


HANDBUCH



UMGLIEDERUNG LANGFRISTIGER FORDERUNGEN

Inhalt

1	Allgemeines	5
2	Konten	5
3	Erstellung Stichtagsbezogene Offene-Posten-Liste	5
4	Umbuchung der langfristigen Forderungen	8

1 Allgemeines

Laut VRV 2015 §18 ist das Vermögen in seine kurz- und langfristigen Bestandteile zu gliedern und auszuweisen. Als langfristige Forderungen gelten jene, welche zu einem Stichtag ein Fälligkeitsdatum von mehr als einem Jahr in der Zukunft besitzen. Das heißt der Eingang der Forderung ist nicht innerhalb eines Jahres zu erwarten.

Die Funktion dient nur dazu, die Forderungen in Monats- Quartals- oder Jahresabschlussberichten rechtskonform darzustellen. Im System erfolgt dazu eine Buchung zum Stichtag und gleichzeitige Auflösung am Folgetag des Stichtags.

Die Gliederung erfolgt in zwei Schritten. Zuerst wird eine stichtagsbezogene offene-Posten-Liste erstellt. Danach werden die selektierten Posten auf ein eigenes Forderungskonto gebucht und rückgebucht.

ACHTUNG: Dieser Prozess kann nur durch den **Einnahmenhauptbuchhalter** vorgenommen werden.

2 Konten

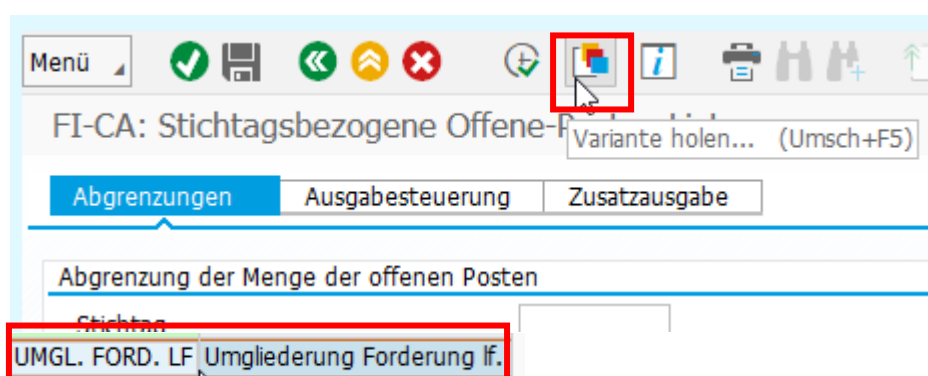
Folgende Konten sind betroffen:

Forderungskonto 230000: Korrekturkonto 230100, Zielkonto 231000

Forderungskonto 233000: Korrekturkonto 233100, Zielkonto 231000

3 Erstellung Stichtagsbezogene Offene-Posten-Liste

Aufrufen der **Transaktion /CUERP/PSCD_RFKKOP03 - Offene-Posten-Liste (Stichtag)** und selektieren der **Variante UMGL. FORD. LF**:



Im ersten Reiter sind Stichtag und Buchungskreis einzugeben:

Menü              

FI-CA: Stichtagsbezogene Offene-Posten-Liste

Abgrenzungen **Ausgabesteuerung** Zusatzausgabe

Abgrenzung der Menge der offenen Posten

Stichtag	31.12.2020	
Buchungskreis	Z001	bis
Geschäftsbereich		bis
Segment		bis
Abstimmkonto		bis

Abgrenzung der Geschäftspartner

Geschäftspartner		bis
------------------	--	-----

ACHTUNG: Im Reiter *Ausgabesteuerung* ist nur mehr **der Name für den Export durch den Buchungskreis zu ergänzen (im Beispiel Z001):**

FI-CA: Stichtagsbezogene Offene-Posten-Liste

Gruppierungs- und Summenebenen

Gruppierung auf Ebene 1:2	Partner : -
Summen auf Ebene 1:2	Buchungskreis : Geschäftsbereich

Ausgabesteuerung

☒ Ausweis Fälligkeitsraster

Rasterintervalle in Tagen

Name für Export

☐ Simulierte Guthabenzuordnung
 ☐ Ratenfälligkeiten berücksichtigt

Danach kann der Report ausgeführt werden. Die Informationsmeldung am unteren linken Bildrand ist mit Enter zu bestätigen:

 Sie haben eine Abgrenzung für den Buchungskreis eingegeben

Die Auswertung liefert folgendes Ergebnis:

FI-CA: Stichtagsbezogene Offene-Posten-Liste

FI-CA - Offene-Posten-Liste zum Stichtag 31.12.2020
Gesamtsummen pro Abstimmkonto

erstellt am: 09.10.2020 , um: 13:23:31
von Benutzer: CUJURSTE

1

Bukrs	Gsber	Abst.Konto	Kontentyp	HW	HausWähBetrag	TW	TransaktWähBetrag
*Z001		230000		EUR	150.939.779,15	EUR	150.939.779,15
**Z001		230000		EUR	150.939.779,15		
*Z001		230900		EUR	10.971,58-	EUR	10.971,58-
**Z001		230900		EUR	10.971,58-		
*Z001		233000		EUR	360.732,76	EUR	360.732,76
**Z001		233000		EUR	360.732,76		
*Z001		363900		EUR	927,24-	EUR	927,24-
**Z001		363900		EUR	927,24-		

FI-CA - Offene-Posten-Liste zum Stichtag 31.12.2020
Gesamtsummen nach Fälligkeit pro Abstimmkonto (Hauswährung)

erstellt am: 09.10.2020 , um: 13:23:31
von Benutzer: CUJURSTE

2

Bukrs	Gsber	Abst.Konto	Fäll.	HW	HausWähBetrag	Fäll.	HW	HausWähBetrag
		Fäll. <= 365- Tage	<=	<=	<=	> 365- Tage		
*Z001		230000		EUR	150.939.779,15			
Fäll.		36.459,41						150.887.864,74
*Z001		230900		EUR	10.971,58-			
Fäll.		0,00						10.971,58-
*Z001		233000		EUR	360.732,76			
Fäll.		350,00						360.382,76
*Z001		363900		EUR	927,24-			
Fäll.		0,00						927,24-

Teil	Auswirkung
Oberes Segment	Liefert eine Gesamtauswertung der offenen Forderungen pro Abstimmkonto zum Stichtag.
Unteres Segment	Der untere Teil liefert das Ergebnis nach Fälligkeiten. Im Beispiel existieren auf Konto 230000 langfristige Forderungen in Höhe von 36.459,41€ offen. Auf Konto 233000 sind es 350€. Diese beiden Beträge sind umzubuchen.

4 Umbuchung der langfristigen Forderungen

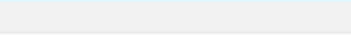
Einstieg in die Transaktion /CUERP/PCSD_DUEGRID - Umbuchung langfristige Forderungen:
Es sind alle erstellten Listen links nach **Stichtagsdatum** und **Exportnamen** aufgelistet:

2020	
31.12.2020	
FORDERUNGEN LF. 03	17.06.2020 10:30:15
FORDERUNGEN LF. 05	06.08.2020 14:13:02
FORDERUNGEN LF. 07	21.09.2020 09:56:13
FORDERUNGEN LF. 13	09.10.2020 13:36:11
FORDERUNGEN LF. Z00101	15.10.2020 14:58:45

Durch Doppelklick auf einen Lauf sieht man den Status. Listen im Status Umbuchungen

können durchgeführt werden können mittels  gebucht werden:

Umgliederung nach Fälligkeit

Menü  Export splitten 

Auswertungen zum	Erzeugt am	Status
2020		Umbuchungen können durchgeführt werden
31.12.2020		
FORDERUNGEN LF. 03	17.06.2020 10:30:15	
FORDERUNGEN LF. 05	06.08.2020 14:13:02	
FORDERUNGEN LF. 07	21.09.2020 09:56:13	
FORDERUNGEN LF. 13	09.10.2020 13:36:11	
FORDERUNGEN LF. Z00101	15.10.2020 14:58:45	

Daten zum Export

Stichtag 31.12.2020 Name FORDERUNGEN LF.
Datum 09.10.2020 Uhrzeit 13:36:11

Daten zum Beleg

Belegnummer Abstimmenschlüssel 0001201013_1
Folgebelegnr. Belegdatum 31.12.2020
Belegart VT Währung EUR

Vorschlag der Buchung

Sachkonto	Bu.	Korrekturkonto	Zielkonto	Gesamtbetrag	Teilbetrag	Währg	W	Gesamtbetrag TrWähr	Teilbetrag TrWähr	Währg
230000	Z001	230100	231000	36.459,41	0,00	EUR		36.459,41	0,00	EUR
233000	Z001	230100	231000	0,00	350,00	EUR		0,00	350,00	EUR

Exportierte Umgliederungen

Sachkonto	BuKr.	Währg	Rast.	Offene Posten Hauswähr.	Offene Posten	Ratenplanpositionen Ha.	Ratenplanpositionen	Währg	W	W3	Be.	Ld
230000	Z001	EUR	365-	36.459,41	36.459,41	0,00	0,00	EUR				
233000	Z001	EUR	365-	350,00	350,00	0,00	0,00	EUR				

Der Status ändert sich auf Umbuchungen wurden bereits durchgeführt und es werden die beiden Belege erzeugt:

Umgliederung nach Fälligkeit

Auswertungen zum	Erzeugt am	Status
2020		Umbuchungen wurden bereits durchgeführt
31.12.2020		
FORDERUNGE	17.06.2020 10:30:15	
FORDERUNGE	06.08.2020 14:13:02	
FORDERUNGE	21.09.2020 09:56:13	
FORDERUNGE	09.10.2020 13:23:31	
FORDERUNGE	09.10.2020 13:36:11	

Daten zum Export

Stichtag	31.12.2020	Name	FORDERUNGEN LF.
Datum	09.10.2020	Uhrzeit	13:36:11

Daten zum Beleg

Belegnummer	5300000321	Abstimmungsschlüssel	0001201013_!
Folgebelegnr.	5300000322	Belegdatum	31.12.2020
Belegart	VZ	Währung	EUR

Gebuchte Beträge

Sachkonto	Bu.	Korrekturkonto	Zielkonto	Gesamtbetrag	Teilbetrag	Währ.	Gesamtbetrag TrWähr	Teilbetrag TrWähr	Währ.
230000	Z	230100	231000	36.459,41	0,00	EUR	36.459,41	0,00	EUR
233000	Z001	230100	231000	350,00	350,00	EUR	350,00	350,00	EUR

Die beiden Buchungen werden über Nacht ins Hauptbuch übergeleitet und sind somit am nächsten Tag auf den Konten ersichtlich.

Versionshistorie

Version	Datum	Bearbeitung durch	Durchgeführte Änderungen
1.0	13.10.2020	Juri Sternat	Erstellung der Handbuch-Erstausgabe
1.01	31.12.2020	Marcus Elsner	Änderungen am Layout des Handbuches
1.1	05..04.2022	Juri Sternat	Hinzufügen einer Kontonummer im Abschnitt 2

Comm-Unity EDV GmbH

Prof.-Rudolf-Zilli-Straße 4
8502 Lannach

T +43 (0) 3136 800-500
F +43 (0) 3136 800-123

office@comm-unity.at
www.comm-unity.at



Impressum:

© Comm-Unity EDV GmbH 2022
Alle Rechte vorbehalten.

Jede Art der Vervielfältigung oder die Weitergabe an Dritte
ist ohne schriftliche Genehmigung des Herausgebers nicht gestattet.