

Neue Mittelvormerkungsart „Innere Darlehen VRV 2015“

Für die Abbildung von „Inneren Darlehen“ wurde eine neue MVM-Belegart „IN Innere Darlehen VRV 2015“ eingerichtet.

Beim Geschäftsfall „Inneres Darlehen“ sind immer zwei MVM betroffen – das Innere Darlehen selbst (=IN) und die Rücklage, von der das Darlehen aufgenommen wird (=RU).

1.) Anlage des Inneren Darlehens IN (=Darlehensnehmer)

In den zusätzlichen Kopfdaten sind folgende Daten zu pflegen:

- Fonds = Fonds der Rücklage
- Rücklage = Darlehensgeber
- Ursprüngliche Höhe
- Laufzeit von
- Laufzeit bis
- Zinssatz

Die Aufnahme wird in der Veranschlagten Einnahme gepflegt, Tilgung/Zinsen in der Mittelbindung:

Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild										
Belegnummer	500000461	gebucht	Belegdatum	31.12.2021						
Belegart	IN	Innere Darlehen VRV2015	Buchungsdatum	31.12.2021						
Buchungskreis			Währung/Kurs	EUR						
Belegtext	Inneres Darlehen 163000									
Währung	EUR									
Summe gesamt	100.000,00									
Belegpositionen										
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	100.000,00	Aufnahme von RL	936000	163000		E.936000	163000	163000		31.12.2021

Mittelbindung ändern: Übersichtsbild										
Belegnummer	100000805	gebucht	Belegdatum	31.12.2021						
Belegart	IN	Innere Darlehen VRV2015	Buchungsdatum	31.12.2021						
Buchungskreis			Währung/Kurs	EUR						
Belegtext	Inneres Darlehen 163000									
Währung	EUR									
Summe gesamt	11.000,00									
Belegpositionen										
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	10.000,00	Tilgung	936000	163000		A.936000	163000	163000		31.12.2022
2	1.000,00	Zinsen	€50000	163000		1.650000	163000	163000		31.12.2022

Achtung!

Buchungen werden ausschließlich über die Transaktion FB50 mit Verweis auf eine entsprechende MVM und den Belegarten UA/UE durchgeführt.

Statt der Haushaltshinweise 1./2.* werden Ausgaben und Einnahmen über A./E.* unterschieden – diese Ableitung erfolgt im System automatisch bei Verwendung des Sachkontos 936*.

- **Anfangsstand zum 31.12.2021 nacherfassen**

Wurden bereits Buchungen eines „Inneren Darlehens“ vor 2022 und damit ohne Verweis auf eine entsprechende MVM gebucht, so können diese Beträge in der MVM nacherfasst werden. Im Anschluss erfolgt ein manueller Abbau mit der Transaktion FMV6 „Veranschlagte Einnahme manuell abbauen“:

Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild

Eingabe Verbrauch Mittelbindung 0100000805 Übersicht Objektverknüpfungen Positionen

Belegnummer 500000461 gebucht Belegdatum 31.12.2021
 Belegart IN Innere Darlehen VRV2015 Buchungsdatum 31.12.2021
 Buchungskreis Währung/Kurs EUR
 Belegtext Inneres Darlehen 163000
 Währung EUR
 Summe gesamt 100.000,00

Belegpositionen										
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	100.000,00	Aufnahme von RL	936000	163000		E.936000	163000	163000		31.12.2021

Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Einstieg

Belegnummer 500000461
 Belegposition
 Belegdatum (Abbau) 31.12.2021

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Detailbild

Eingabe Verbrauch Abbaureferenzen

Belegposition 500000461 1 Positionieren / 1
 Text Aufnahme von RL

Abbaufelder
 Währung EUR
 Abbaubetrag 100000
 Text zum Abbau manueller Abbau 31.12.2021

Steuerung
 Position erledigt

„Sichern“ .

- Aufnahme eines Inneren Darlehens im Jahr 2022 (FB50, UE)

Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild

Mittelbindung 0100000806 Übersicht Objektverknüpfungen Positionen

Belegnummer gebucht Belegdatum
 Belegart Innere Darlehen VRV2015 Buchungsdatum
 Buchungskreis Währung/Kurs
 Belegtext
 Währung
 Summe gesamt

Belegpositionen

P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am
1	100.000,00	Aufnahme	936000	163000		E.936000	163000	163000		31.12.2022

Grunddaten **Detail**

Belegdatum Währung
 Buchungsdatum Periode
 Referenz
 Belegkopftext
 Belegart Umbuchung Einnahmen
 Übergreifd.Nr
 Buchungskreis

Betragsinformation

Summe Soll EUR
 Summe Haben EUR

2 Positionen (Erfassungsvariante : ZGEORG)

☑	S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag Belegwäh...	Text	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvorm...	B...	E
☑	934000	Zweckg. Ha...	So11	▼	100.000,00	Aufnahme IN 2022	850000				
☑	936000	Innere Anlei...	Haben	▼	100.000,00	Aufnahme IN 2022	163000		500000462	1	☑

- Tilgung/Zinsen eines Inneren Darlehens im Jahr 2022 (FB50, UA)

Mittelbindung ändern: Übersichtsbild

Veranschlagte Einnahme 0500000461

Belegnummer: 100000805 gebucht Belegdatum: 31.12.2021
 Belegart: IN Innere Darlehen VRV2015 Buchungsdatum: 31.12.2021
 Buchungskreis: Währung/Kurs: EUR
 Belegtext: Inneres Darlehen 163000
 Währung: EUR
 Summe gesamt: 11.000,00

Belegpositionen											
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Fällig am	
1	10.000,00	Tilgung	936000	163000		A. 936000	163000	163000		31.12.2022	
2	1.000,00	Zinsen	650000	163000		1.650000	163000	163000		31.12.2022	

Grunddaten **Detail**

Belegdatum: 31.12.2022 Währung: EUR
 Buchungsdatum: 31.12.2022 Periode: 12
 Referenz:
 Belegkopftext: Tilgung/Zinsen 2022
 Belegart: UA Umbuchung Ausgaben
 Übergreifd.Nr:
 Buchungskreis: 1016 Edelschrott Edelschrott

Betragsinformation

Summe Soll: 11.000,00 EUR
 Summe Haben: 11.000,00 EUR

3 Positionen (Erfassungsvariante : ZGEORG)

☒	S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag Belegwäh...	Text	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvorm...	B...	E
	<input checked="" type="checkbox"/>	936000	Innere Anlei...	So11	10.000,00	Tilgung 2022	163000		100000805	1	<input checked="" type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/>	650000	Zi. Finanzsch...	So11	1.000,00	Zinsen 2022	163000		100000805	2	<input checked="" type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/>	934000	Zweckg. Ha...	Haben	11.000,00	Tilgung/Zinsen 2022	850000				<input type="checkbox"/>

2.) Rücklage RU (=Darlehensgeber)

Auf der entsprechenden Rücklage müssen die Aufnahmen und Rückzahlungen Innerer Darlehen ebenfalls dargestellt werden.

Achtung!

Es ist dabei auf das richtige Fälligkeitsdatum in der MVM und das richtige Datum beim manuellen Abbau zu achten! Wurde das Innere Darlehen bereits vor 2022 aufgenommen → Buchungsdatum/Abbaudatum 31.12.2021.

- **Nacherfassen der Aufnahmen von Inneren Darlehen zum 31.12.2021**

Innere Darlehen, welche schon vor 2022 aufgenommen wurden, müssen mit dem Stand zum 31.12.2021 auch bei der entsprechenden Rücklage dargestellt werden:

Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild

Eingabe Verbrauch Mittelbindung 0100000807 Übersicht Objektverknüpfungen Positionen Dokumente Folgebeleg

Belegnummer 500000463 gebucht Belegdatum 31.12.2021
Belegart RU Rücklagen Buchungsdatum 31.12.2021
Buchungskreis 1016 Edelschrott Währung/Kurs EUR
Belegtext RU 851000
Währung EUR
Summe gesamt 120.000,00

Belegpositionen											
P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Kreditor	Fällig am
1	20.000,00	Auflösung 2021	894000	851000		2.894000	851000	851000			31.12.2021
2	100.000,00	Aufnahme IN 2021	894000	851000		2.894000	851000	851000			31.12.2021

Danach muss ein manueller Abbau über die Transaktion FMV6 „Veranschlagte Einnahme manuell abbauen“ erfolgen:

Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Einstieg

Eingabe Verbrauch

Belegnummer 500000463
Belegposition
Belegdatum (Abbau) 31.12.2021

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Detailbild

Eingabe Verbrauch Abbaureferenzen

Belegposition 500000463 2 Positionieren / 2
Text Aufnahme IN 2021

Abbauinformationen

Währung EUR
Abbaubetrag 100000
Text zum Abbau manueller Abbau

Steuerung

Position erledigt Mehr

„Sichern“ .

- **Aufnahme des Inneren Darlehens im Jahr 2022**

Veranschlagte Einnahme ändern: Übersichtsbild

Belegnummer: 500000449 ✓ gebucht Belegdatum: 31.08.2022

Belegart: RU Rücklagen Buchungsdatum: 31.08.2022

Buchungskreis: 1016 Edelschrott Währung/Kurs: EUR

Belegtext: RU

Währung: EUR

Summe gesamt: 600.000,00

P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Kreditor	Fällig am
1	500.000,00	Zuführung	894000	851000		2.894000	851000	851000		1016003070	31.12.2021
2	100.000,00	Aufnahme IN 2022	894000	851000		2.894000	851000	851000			31.12.2022

Danach muss ein manueller Abbau über die Transaktion FMV6 „Veranschlagte Einnahme manuell abbauen“ erfolgen:

Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Einstieg

Belegnummer: 500000449

Belegposition:

Belegdatum (Abbau): 31.12.2022

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

Veranschlagte Einnahme manuell abbauen: Detailbild

Belegposition: 500000449 2 Positionieren: / 2

Text: Aufnahme IN 2022

Abbauinformationen

Währung: EUR

Abbaubetrag: 100.000,00

Text zum Abbau: manueller Abbau

Steuerung

Position erledigt Mehr

„Sichern“ .

- Tilgung des Inneren Darlehens im Jahr 2022

Mittelbindung ändern: Übersichtsbild

Belegnummer: 100000807 ✔ gebucht Belegdatum: 31.12.2021
 Belegart: RU Rücklagen Buchungsdatum: 31.12.2021
 Buchungskreis: 1016 Edelschrott Währung/Kurs: EUR
 Belegtext: RU 851000
 Währung: EUR
 Summe gesamt: 1.021.000,00

P...	Betrag gesamt	Text	Sachk...	Kostenstelle	Auftrag	Finanzposi...	Finanzst...	Fonds	HH-Programm	Kreditor	Fällig am
1	1.000.000,00	Zuführung 2021	794000	851000		1.794000	851000	851000			31.12.2021
2	10.000,00	Zuführung 2022	794000	851000		1.794000	851000	851000			30.06.2022
3	11.000,00	Tilgung/Zinsen IN 2022	794000	851000		1.794000	851000	851000			31.12.2022

Danach muss ein manueller Abbau über die Transaktion FMZ6 „Mittelbindung manuell abbauen“ erfolgen:

Mittelbindung manuell abbauen: Einstieg

Belegnummer: 100000807
 Belegposition:
 Belegdatum (Abbau): 31.12.2022

Zuerst „Enter“, dann Doppelklick auf die entsprechende Position:

Mittelbindung manuell abbauen: Detailbild

Belegposition: 100000807 / 3 Positionieren: / 3
 Text: Tilgung/Zinsen IN 2022

Abbauinformationen

Währung: EUR
 Abbaubetrag: 11.000,00
 Text zum Abbau: manueller Abbau, Tilgung und Zinsen IN 2022

Steuerung

Position erledigt ➔ Mehr

„Sichern“ .