

## Wie erreiche ich was?

**Projekt:** Finanzbuchhaltung (FIBAU)

**Bezeichnung:** Istversteuerung

**Version:** 7.0

**Datum:** 05.09.2017

### Kurzbeschreibung:

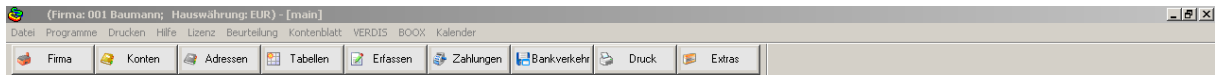
In diesem Leitfaden wird die sogenannte „Ist-Versteuerung“ behandelt. Es wird in einer kurzen Zusammenfassung aufgezeigt, wie das Thema „Ist-Versteuerung“ in dem Programm „FIBAU“ eingerichtet bzw. eingesetzt wird.

Die „Ist-Versteuerung“ besagt, dass die Steuerberechnung erst mit einem Zahlungseingang stattfindet.

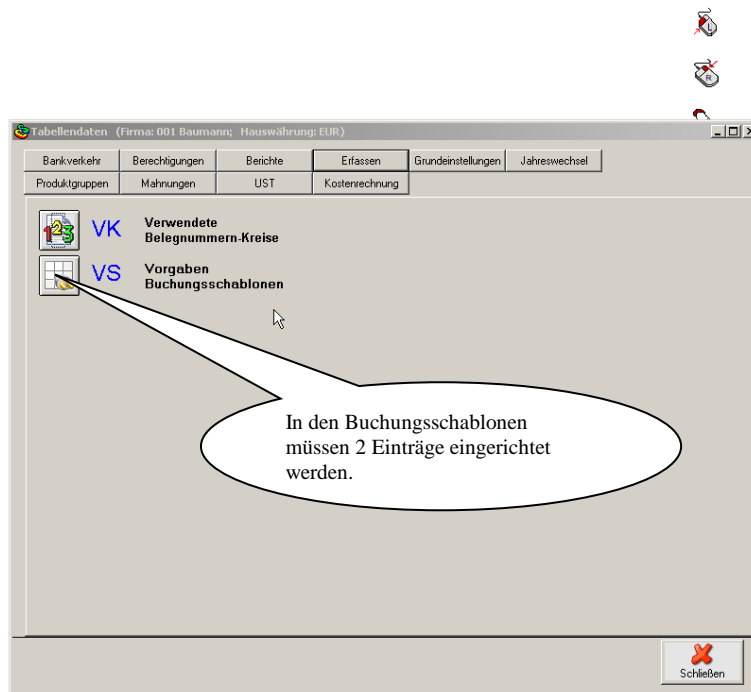
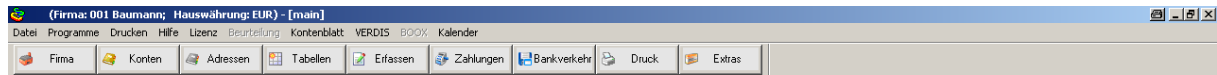
Bei der „Soll-Versteuerung“ wird die Steuerberechnung schon bei der Erstellung einer Ausgangsrechnung durchgeführt.

Bei weiteren Fragen wenden Sie sich bitte an Ihren Steuerberater.

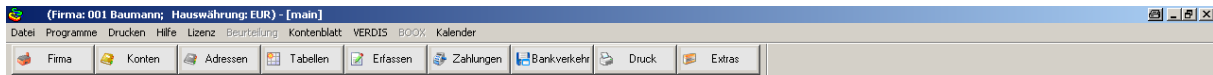
Modul: Firmenstamm



## Modul Tabellendaten: VS (Buchungsschablonen)



## 1. Eintrag „ISTD1000“



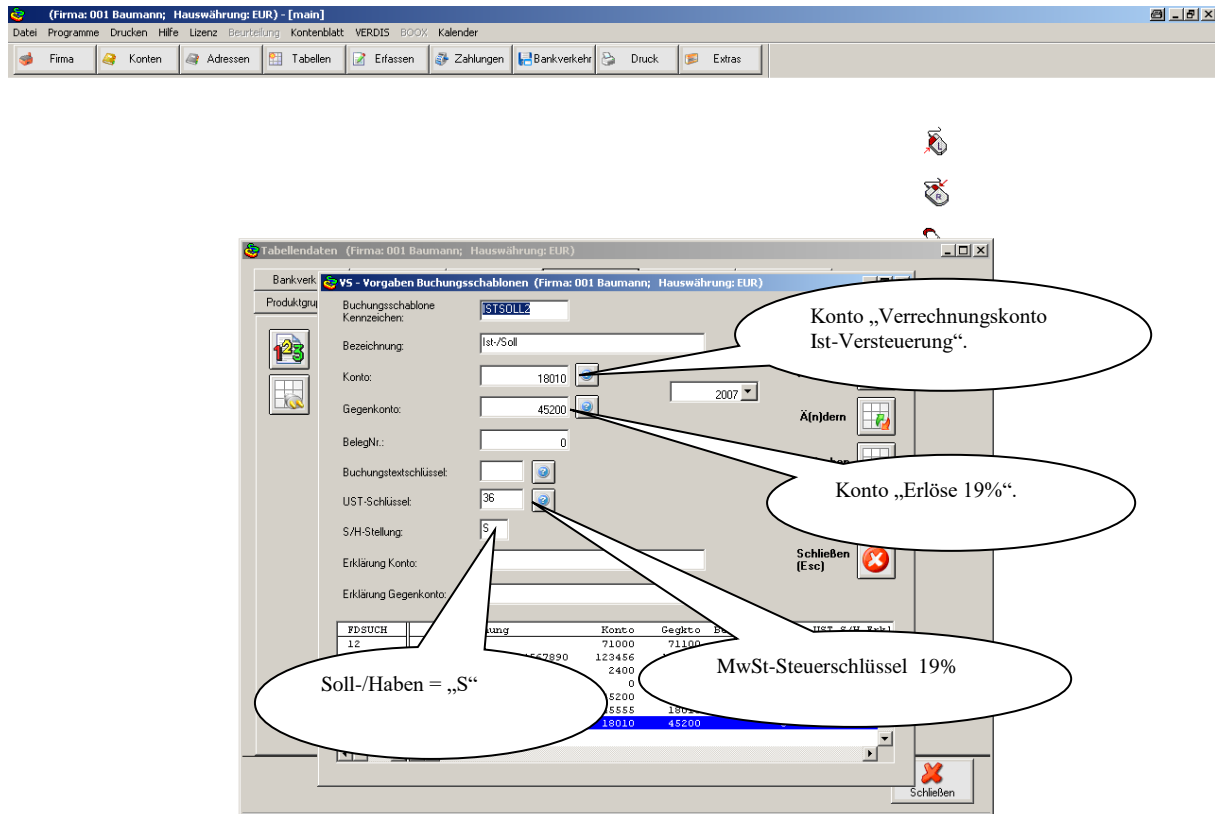
Konto „Umsätze nicht fällig (brutto)“

Konto „Verrechnungskonto Ist-Versteuerung“

Soll-/Haben = „S“

Konto	Gegkto	Beleg
71000	71100	
123456	123456	1234
2400	3300	123
0	0	
45200	75000	
<b>4555</b>	<b>18010</b>	
18010	45200	0

## 2. Eintrag „ISTD1100“



Des weiteren können noch weitere Buchungsschablonen angelegt werden.  
Folgende Namenskonventionen müssen eingehalten werden:

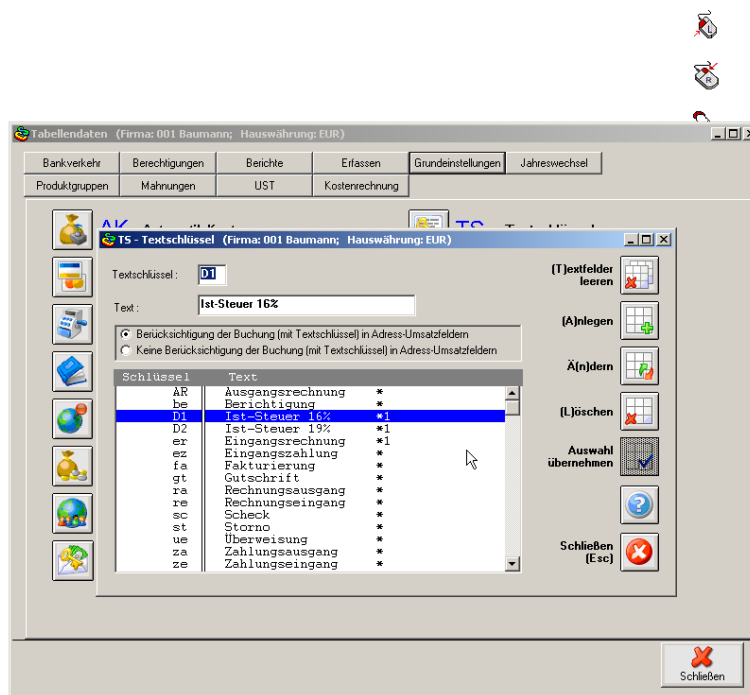
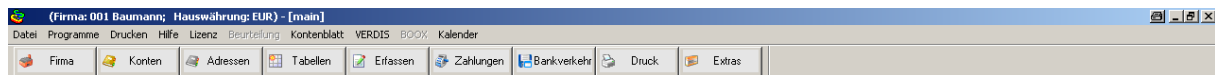
- 1.) ISTD2000 bzw. ISTD2100
- 2.) ISTD3000 bzw. ISTD3100

Modul Tabellendaten: TS (Textschlüssel)

Bevor die Automatik „Ist-Versteuerung“ zum Tragen kommt, müssen noch folgende Buchungsschlüssel angelegt werden, d.h. für jedes „Buchungsschablonen-Paar“ muß ein entsprechender Textschlüssel vorhanden sein.

Buchungsschablonen-Paar und dazugehöriger Textschlüssel

- 1.) Buchungsschablone: ISTD1000 bzw. ISTD1100 >>>>>Textschlüssel „D1“
- 2.) Buchungsschablone: ISTD2000 bzw. ISTD2100 >>>>>Textschlüssel „D2“
- 3.) Buchungsschablone: ISTD3000 bzw. ISTD3100 >>>>>Textschlüssel „D3“



Modul „Erfassen“; Erfassen einer Ausgangsrechnung.

**Allgemeine Datenerfassung - Eingangsmaske (Firma: 001 Baumann; Hauswährung: EUR)**

Kontenstamm Adressenstamm Kontenblatt Zahlungen

**Allgemeine Datenerfassung** **Buchhaltung**  
1 Baumann

Buchungsschablonen: Gesa

Konto	Bel-Nr	Bu.-Dat.	AZ	A	S	Betrag	S/H	US	Gegkto	Buchungs - Text	Bu.-Dat.	ZA
100001	80000				S	16.800,00					130207	
					H	8.800,00				Umsätze nicht fällig brutto		

**Kontrollsummen**

Vorgabe: 0,00 Steuer: 0 Netto: 0 St.kto.: 0  
Soll: 0 Haben: 0 Differenz: 0  
Bank: 0 Buchungen: 0 Neuer Saldo: 0

**Stapelbuchungen**

Buchen/Storno Felder leeren Suchen Offene Posten Drucken Schließen

Angabe: Konto „Umsätze nicht fällig (brutto)“.

Textschlüssel D1, D2 oder D3 eingeben.

Feld „Steuerschlüssel“ bleibt leer.

Anzeige der Buchungen (Ausgangsrechnung)

(Firma: 001 Baumann; Hauswahrung: EUR) - [main]

---

**Allgemeine Datenerfassung - Eingangsmaske (Firma: 001 Baumann; Hauswahrung: EUR)**

Kontenstamm Adressenstamm Kontenblatt Zahlungen

**Allgemeine Datenerfassung** **Buchhaltung** **1 Baumann** Tagesdatum: 13.02.07  
Buchungsjahr: 2007

Buchungsschablone:  Gesamtsunme: 9000 0/3

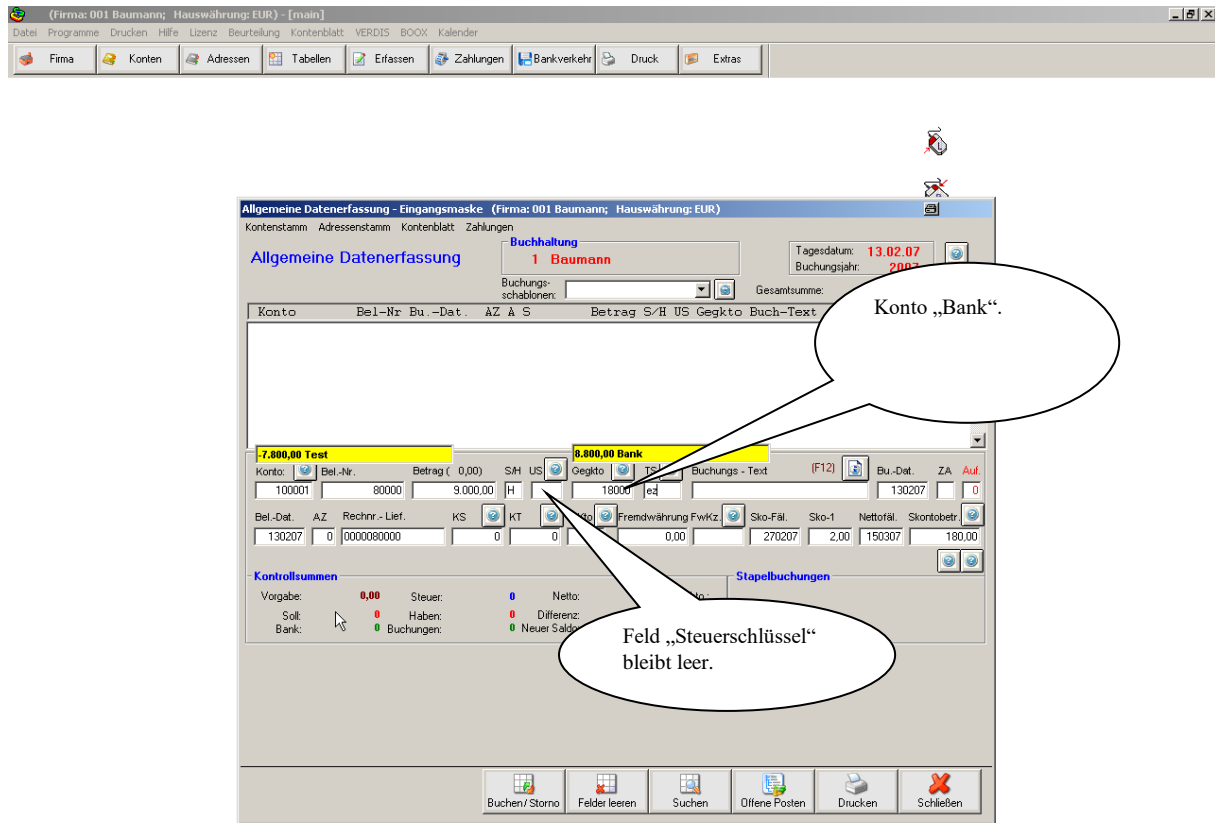
Konto	Bel-Nr	Bu.-Dat.	AZ	S	Betrag	S/H	US	Gegkto	Buch-Text	Kst
100001	000000080000	13.02.07	000	*	9.000,00	S		045555	AR Ausgangsrechnung	000000
045555	000000080000	13.02.07	000		9.000,00	H		100001	AR Ausgangsrechnung	000000
012000	000000080000	13.02.07	000		9.000,00	S		100001	AR Ausgangsrechnung	000000

**Kontrollsummen** **Stapelbuchungen**

Vorgabe: 0,00 Steuer: 0 Netto: 0 St.-kto.:  
 Soll: 0 Haben: 0 Differenz: 0  
 Bank: 0 Buchungen: 0 Neuer Saldo: 0



Modul „Erfassen“; Erfassen eines Zahlungseinganges.



Sobald ein Zahlungseingang gebucht wird, kommt die Automatik zum Tragen, d.h. die sogenannten „Ist-Versteuerungsbuchungen“ werden selbstständig durchgeführt.

(Firma: 001 Baumann; Hauswahrung: EUR) - [main]

---

**Allgemeine Datenerfassung - Eingangsmaske** (Firma: 001 Baumann; Hauswahrung: EUR)

Kontenstamm Adressenstamm Kontenblatt Zahlungen

**Allgemeine Datenerfassung**

Buchhaltung  
1 Baumann

Tagesdatum: 13.02.07  
Buchungsjahr: 2007

Buchungsschlusseln:  Gesamtsumme: 27000 07 8

Konto	Bel-Nr	Bu.-Dat.	AZ	A	S	Betrag	S/H	US	Gegkto	Buch-Text	Kst
018010	000000080000	13.02.07	000	*		9.000,00	S		045200		000000
045200	000000080000	13.02.07	000			7.563,02	H	36	018010		000000
038060	000000080000	13.02.07	000			1.436,98	H		018010		000000
100001	000000080000	13.02.07	000	*		9.000,00	H		018000 EZ		000000
018000	000000080000	13.02.07	000			9.000,00	S		100001 EZ		000000
012000	000000080000	13.02.07	000			9.000,00	H		100001 EZ		000000
045555	000000080000	13.02.07	000	*		9.000,00	S		018010		000000
018010	000000080000	13.02.07	000			9.000,00	H		045555		000000

Konto:  Betrag ( 0,00)  S/H  US  Gegkto  Buchungs - Text  Bu.-Dat.  ZA  Auf.

Bel.-Dat.  AZ  Rechnr - Lief.  KS  KT  U-Kto  Fremdwährung FwKz  Sko-Füll.  Sko-1  Nettofull.  Skontobetr.

**Kontrollsummen**

Vorgabe: 0,00 Steuer: 1436,98 Netto: 7563,02 St.kto.: 038060

Soll: 0 Habern: 0 Differenz: 0 Neuer Saldo: 0

Bank: 0 Buchungen: 0

**Stapelbuchungen**