

Die Agentur- und Finanzbuchhaltung ist ein optionales Zusatzmodul der IVM-Software.

Der Aufruf erfolgt aus dem Zentralmenü über die Toolbar mit dem Button [FiBu].

Es folgt die Übersicht der Finanzbuchhaltung.

Abb.1: Aufruf der Agentur- und Finanzbuchhaltung aus dem Zentralmenü

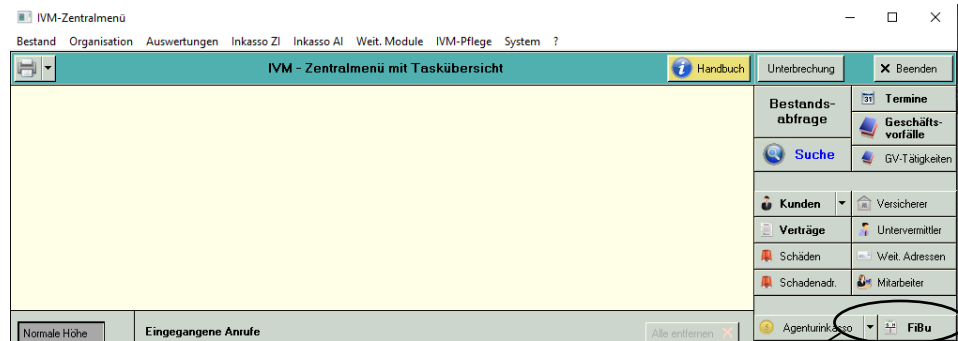


Abb.2: Übersicht der Finanzbuchhaltung

Finanzbuchhaltung, Übersicht FiBu-Konten, IVMTASK002

Allgemein Übersichten 1 Übersichten 2 Rechnen Verwalten Extras Buchen System ?

Übersicht Finanzbuchhaltung

Normalanzeige (ohne Unterkonten) Sortierung: Konto

Akt	Hk.	Konto	Typ	SamKto	Art	Position	E-Saldo	Akt. Saldo	Bezeichnung	Z BK
		0135			BA	00010200	0,00	0,00	EDV Software	
		0520			BA	00011252	0,00	0,00	Anlagevermögen PKW	
		0650			BA	00011265	0,00	0,00	Anlagevermögen Büroeinrichtung	
		0670			BA	00011267	0,00	0,00	GW/G bis 410,- netto	
		0680			BA	00011268	0,00	0,00	Mietereinnahmen	
		1000			BA	00013314	0,00	0,00	Bestand Büromaterial	
		1200	SK		BA	00013100			Sammelkonto	
		1240			BA	00013110	0,00	0,00	Prov. nicht bezahlte Prämie	
		1246			BA	00013120	0,00	0,00	Zweifelhafte Forderungen	
		1300			BA	00013300	0,00	0,00	Einzelverbr. zu Ford. Restlaufzeit 1 Jahr	
		1301			BA	00015180	0,00	181,19	Sonstige Forderungen	
		1341			BA	00013300	0,00	0,00	Lastschriften Bank 1	
		1370	SK		BA	00013300			Forderungen gegen Personal	
		1550			BA	00015181	0,00	0,00	Durchlaufende Posten	
		1600			BA	00015160	0,00	0,00	Verrechnungskto. Eingangsschecks	
		1700			BA	00015170	0,00	809,20	Kasse	
		1800			BA	00015180	0,00	0,00	Bank	
		1900			BA	00016000	0,00	0,00	Treuhandkonto	
		2900			BP	00021000	0,00	0,00	Aktive RAP	
		2920			BP	00021400	0,00	0,00	Gezeichnetes Kapital	
		2979			BP	00021600	0,00	0,00	Kapitalrücklage	
		3009			BP	00022101	0,00	0,00	Gewinnvortrag	
		3070			BP	00022301	0,00	0,00	Pensionsrückstellungen	
									Sonst. Rückstellungen	

Letzte Positionierung: Normal +UK EK SK FILTER Summe E-Salden Summe akt. Salden X NK FiBu-Bausteine BJ 2023 OFFEN

➤ Kopfbereich mit Sortierung

➤ Kontenliste

Fußbereich

➤ Anzeigefilter

➤ Summenfunktionen

➤ FiBu-Bausteine

Menüfunktionen

Allgemein

- Aufruf Buchungen zum Konto
- Neue Einzelbuchung erfassen
- Neuanlage FiBu-Konto
- Kontodaten aufrufen/ändern
- Druckfunktion/Kontoauszüge

Rechnen

- Summen und Salden berechnen
- Saldo für markiert. Konto ermitteln

Verwalten

- Neues Buchungsjahr eröffnen
- E-Salden neu übertragen
- Buchungsjahr schließen
- Buchungsjahr eröffnen (Fibu)
- Buchungsjahr eröffnen (komplett)
- Abweichender Buchungsschluss
- Buchungsjahr endgültig schließen
- Erstes Buchungsjahr festlegen

Extras

- Summen- und Saldenliste drucken
- Summen- & Saldenliste exportieren
- FiBu-Bausteine
- Prüfung/Abstimm. Versichererkonten
- Prüfung/Abstimm. Kundenkonten
- Agenturkonten aufbauen/prüfen
- Kontensalden verifizieren

Buchen

- Neue Einzelbuchung erfassen
- Buchungslauf Agenturinkasso
- Buchungslauf Schaden
- Salden von Unterkonten umbuchen
- Buchungserfassung (Übersicht)
- Buchungsjournal (Übersicht)
- Buchungsjahr auswählen/wechseln

Erläuterung der Übersicht

Kopfbereich

▲ Übersicht ▲

Die Konten der Finanzbuchhaltung werden als sortierte Liste angezeigt. Im Kopfbereich der Maske kann die Sortierung mit Hilfe des Drop Down-Listenfeldes zwischen den Spalten Konto und Bezeichnung umgestellt werden.

Mit Hilfe des Buttons [→] oder der <Leertaste> kann man eine Neupositionierung innerhalb der Liste vornehmen.

Kontenliste

▲ Übersicht ▲

Im zentralen Bereich der Übersicht befindet sich die Liste der Konten der Finanzbuchhaltung. Bei den Konten der Finanzbuchhaltung (FiBu) handelt es sich um Einzelkonten und Sammelkonten. Sammelkonten sind nur Summenkonten der Einzelkonten. Entsprechend können die Buchungen nur auf den zugeordneten Einzelkonten durchgeführt werden. Auf den Sammelkonten selbst kann nicht direkt gebucht werden. Es enthält wie jedes Konto der FiBu Angaben zur Kontoart sowie zur Position in der Bilanz bzw. GuV. Der Saldo des Sammelkontos ergibt sich zum jeweiligen Zeitpunkt aus der Summe der Salden der Einzelkonten.

Anzeigefilter-Button (Fußbereich)

▲ Übersicht ▲

Mit diesen Buttons können die verschiedenen Kontoarten ein- und ausgeblendet werden.

Normalanzeige [NORMAL]	Alle Finanzbuchhaltungskonten ohne Unterkonten
Nur Bilanzkonten [BIL]	Nur die Bilanzkonten der Finanzbuchhaltung
Nur GuV-Konten [GuV]	Nur die Gewinn- und Verlustkonten der Finanzbuchhaltung
Nur sonst. Konten [SON]	Nur Konten die nicht zum Kontenrahmen der Finanzbuchhaltung gehören.

Gesamtanzeige [ALLE]	Alle Finanzbuchhaltungskonten mit Unterkonten
Stichwortsuche [FILTER]	Stichworteingabe der Kontenbezeichnung zur Suche nach bestimmten Konten, Unterkonten von Sammelkonten.
Nur Einzelkonten [EK]	Nur die Einzelkonten der FiBu-Sammelkonten
Nur Sammelkonten [SK]	Nur die Summenkonten der Einzel- bzw. Unterkonten
Nur Unterkonten [UK]	Nur die Unterkonten der FiBu-Sammelkonten
Nur ausgeblendete Konten [XX]	Nur nicht aktive, nicht reguläre Konten der FiBu

Summenfunktionen (Fußbereich)

▲ Übersicht ▲

Summe aktuelle Salden

Summe der aktuellen Saldenstände

Summe Eröffnungsbilanzsalden

Summe der Bilanzsalden zum Beginn des Buchungsjahres

Bausteine der Finanzbuchhaltung (Fußbereich)

▲ Übersicht ▲

Textbausteine der Finanzbuchhaltung für die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

Erläuterung der Funktionen

Aufruf Buchungen zum Konto bzw. Unterkonten (Menü Allgemein)

▲ Übersicht ▲

Bei einem Sammelkonto erscheint die Übersicht der Unterkonten.

Neue Einzelbuchung erfassen (Menü Allgemein)

▲ Übersicht ▲

Manuelle Erfassung von Einzelbuchungen.

Neuanlage FiBu-Konto (Menü Allgemein)

▲ Übersicht ▲

Funktion zur manuellen Anlage von FiBu-Einzel- und Sammelkonten.
Siehe dazu Kapitel: „Maske Konto-Finanzbuchhaltung“ — FiBu-Konto.pdf

Kontodaten aufrufen/ändern (Menü Allgemein)

▲ Übersicht ▲

Mit dieser Funktion können die Daten des ausgewählten FiBu-Kontos geändert werden.

Druckfunktionen (Menü Allgemein)

▲ Übersicht ▲

Mit der Druckfunktion können wahlweise entweder eine Kontenübersicht oder die Buchungen für einen ausgewählten Kontenbereich gedruckt werden. Die einzelnen Buchungen werden als Kontoauszug dargestellt.

Summen und Salden berechnen (Menü Rechnen)

▲ Übersicht ▲

Es werden die Summen der Sammelkonten sowie die Gesamtsummen über alle Konten berechnet. Die Gesamtsummen ergeben in der Regel null.

Saldo für markiertes Konto ermitteln (Menü Rechnen)

▲ Übersicht ▲

Mit dieser Funktion kann der Saldo des markierten Kontos zu festen Zeitpunkten berechnet werden, ohne den zugehörigen Kontoauszug anzeigen oder einen Ausdruck erstellen zu müssen. Es ist nur das entsprechende Datum einzugeben. Falls viele Einzelbuchungen zu berücksichtigen sind, kann die Berechnung etwas dauern. Wird nach einer Berechnung ein weiteres neueres Datum eingegeben, wird die Berechnung ab dem alten Datum fortgesetzt, ohne wieder ganz von vorne zu beginnen. Lediglich bei der Eingabe eines älteren Datums startet die Berechnung wieder von vorne. Auf dieses Weise ist zum Beispiel eine effektive Kontrolle eines Kontensaldos in definierten Schritten möglich, wie beispielsweise bei einem Bankkonto.

Neues Buchungsjahr eröffnen (Menü Verwalten)

▲ Übersicht ▲

Mit dieser Funktion wird ein neues Buchungsjahr eröffnet. Der bestehende Kontenrahmen des alten Buchungsjahres wird in das neue Buchungsjahr übernommen. Für die Bilanzkonten werden die alten Salden als vorläufige Eröffnungsbilanz übernommen, für die übrigen Konten wird der Eröffnungssaldo auf null gesetzt.

Im neuen Buchungsjahr wird auf dem Konto BILERG das Bilanzergebnis des Vorjahres gebildet.

E-Salden neu übertragen (Menü Verwalten)

▲ Übersicht ▲

Funktion zur Übernahme der Abschlussalden des alten Buchungsjahres als Eröffnungssalden des neuen Buchungsjahres. Gleichzeitig wird im neuen Buchungsjahr auf dem Konto BILERG das Bilanzergebnis des Vorjahres gebildet. Fehlende aber für die Übernahme notwendige Konten werden aus dem alten Buchungsjahr übernommen.

Buchungsjahr (vorläufig) schliessen (Menü Verwalten)

▲ Übersicht ▲

Zunächst werden die Abschlussalden der Bilanzkonten des alten Buchungsjahres als Eröffnungssalden des neuen Buchungsjahres übernommen. Im neuen Buchungsjahr wird auf dem Konto BILERG das Bilanzergebnis des Vorjahres gebildet. Fehlende aber für die Übernahme notwendige Konten werden aus dem alten Buchungsjahr automatisch übernommen. Das alte Buchungsjahr wird vorläufig geschlossen – **Status: (GESCHL)**.

Buchungsjahr teilweise wieder öffnen, Fibu (Menü Verwalten) ▲ Übersicht ▲

Teilweise Öffnung des angegebenen Buchungsjahres für ergänzende FiBu-Buchungen. Für Inkasso und Schäden bleibt das Buchungsjahr geschlossen. Das angegebene Buchungsjahr darf nicht endgültig geschlossen sein – **Status: (OFF/FB)**.

Buchungsjahr komplett wieder öffnen (Menü Verwalten) ▲ Übersicht ▲

Vollständige Öffnung des Buchungsjahres für alle Vorgänge. Das angegebene Buchungsjahr darf nicht endgültig geschlossen sein – **Status: (OFFEN)**.

Abweichender Buchungsschluss (Menü Verwalten) ▲ Übersicht ▲

Setzen eines abweichenden monatlichen Buchungsschlusses im aktuellen Buchungsjahr.

Buchungsjahr endgültig schließen (Menü Verwalten) ▲ Übersicht ▲

Sobald ein altes Buchungsjahr endgültig geschlossen wurde, ist keine Veränderung des zugehörigen Kontenrahmens und keine Buchung mehr möglich. Zum Ausführen dieser Funktion ist die FiBu-Administratorberechtigung notwendig – **Status: (BILANZ)**.

Erstes Buchungsjahr festlegen (Menü Verwalten) ▲ Übersicht ▲

Funktion die nur zu Beginn der Nutzung des Zusatzmoduls Finanzbuchhaltung angewendet wird, um mit einem ersten Buchungsjahr zu starten. Zum Ausführen dieser Funktion ist die FiBu-Administratorberechtigung notwendig.

Summen- und Saldenliste drucken (Menü Extras) ▲ Übersicht ▲

Es wird eine Summen- und Saldenliste der FiBu-Konten des ausgewählten Buchungsjahres gedruckt.

Summen- und Saldenliste exportieren (Menü Extras) ▲ Übersicht ▲

Ausgabe einer Summen- und Saldenliste im CSV-Dateiformat. Der Daten-Umfang kann in einer Dialogmaske konfiguriert werden.

FiBu-Bausteine (Menü Extras) ▲ Übersicht ▲

Die FiBu-Bausteine erlauben die Auswertung und zusammenfassende Darstellung der Kontensalden und Buchungsdaten. Mit Hilfe von Variablen können die Kontensummen und -salden eingefügt werden. Über Rechenfunktionen (Summen- und Differenzbildungen) lassen sich so Bilanzen, GuVs und sonstige FiBu-Auswertungen aufbauen.

Wie die sonstigen Textbausteine werden die FiBu-Auswertungsbausteine in einer Übersicht angezeigt. Hier können die vorhandenen Bausteine bearbeitet und auch neue angelegt werden. Mit der Taste <F2> ist das Drucken, Archivieren und Mailen möglich. Hierbei erfolgt jedoch keine automatische Ersetzung der Variablen. Um dies zu erreichen, muss der Baustein erst aufgerufen werden. Innerhalb eines FiBu-Auswertungsbausteins können Variablen der folgenden Gestalt verwendet werden: [-XXXXXXXXXX/Snn] oder [-XXXXXXXXXX/Dnn]

Das „-“ Symbol ist optional und kann weggelassen werden. Es bewirkt, dass der Ausgabewert automatisch ein umgekehrtes Vorzeichen erhält, dh. ein positiver Saldo wird negativ und umgekehrt.

„XX“ bezeichnet die geforderte Kontoart. Zulässig sind: „BA“, „BP“, „GE“, „GK“.

„BW“ ist hier nicht zulässig.

„YYYYYYYY“ bezeichnet die Position in der Bilanz/GuV. Bei der Ersetzung werden alle Konten der Art „XX“ mit der gleichen Position „YYYYYYYY“ gesammelt und die entsprechenden Salden addiert. Ein Konto der Art „BW“ wird bei positivem Saldo wie ein „BA“-Konto und bei negativem Saldo wie ein „BP“-Konto behandelt.

FiBu-Daten in Auswertungsbaustein übertragen.

Innerhalb eines FiBu-Auswertungsbausteins kann wie bei den Direktbrief-Textbausteinen mit <F5> die Ersetzung der Variablen und die entsprechende Übertragung der Kontensalden aufgerufen werden. Hierbei stehen mehrere Möglichkeiten zur Verfügung:

1. Nur die aktuellen Salden aus der Kontenverwaltung werden übertragen. Dies ist z. B. für die Bilanz zum Jahresabschluss sinnvoll, wenn alle Buchungen für das laufende Jahr erfasst und verbucht worden sind.
2. Sollen zeitlich zurückliegende Kontensalden übertragen werden, müssen diese Salden aus den vorhandenen Buchungen zuerst berechnet werden. Hierzu ist der Buchungszeitraum anzugeben, wobei das „bis“-Datum eine notwendige Eingabe ist. Bei Weglassen des „von“-Datums, werden alle Buchungen bis zum „bis“-Datum

aufsalziert, so dass man dann den Saldo des „bis“-Datums erhält.

3. Für eine zeitlich begrenzte GuV ist der Buchungszeitraum entsprechend von beiden Seiten einzugrenzen. Nach dem Start der Datenübertragung mit der Taste <F1> werden die entsprechenden FiBu-Daten übertragen. Hierbei werden für die Positionsvariablen in der Bilanz/GuV usw. alle Konten mit der gleichen Positionskennung gesammelt und zu einer Summe zusammengefasst. Bei einem FiBu-Sammelkonto werden alle zugeordneten Agenturkonten gesammelt und ebenfalls aufsummiert. Die so erhaltene Gesamtsumme wird in den Auswertungsbaustein übernommen und geht dort gegebenenfalls in die Summenbildungen ein. Falls mit getrennten Buchungsjahren gearbeitet wird, ist zuvor das richtige Buchungsjahr auszuwählen. Innerhalb der Textverarbeitung ist kein Wechsel zu einem anderen Buchungsjahr mehr möglich.

Prüfung/Abstimmung Versichererkonten

▲ Übersicht ▲

(Menü Extras) Mit dieser Funktion können die Abschlussalden der Versichererkonten mit den aus den Einzel-OPs ermittelten Stichtagssalden abgeglichen werden. Die Stichtagssalden werden aus der Auswertungsdatei #VROP..# gelesen. Optional ist eine automatische Korrektur der Versichererkonten, durch Korrekturbuchungen gegen das Konto DIFFBIL, möglich.

Prüfung/Abstimmung Kundenkonten

▲ Übersicht ▲

(Menü Extras) Mit dieser Funktion können die Abschlussalden der Kundenkonten mit den aus den Einzel-OPs ermittelten Stichtagssalden abgeglichen werden. Die Stichtagssalden werden aus der Auswertungsdatei #VNOP..# gelesen. Optional ist eine automatische Korrektur der Kundenkonten, durch Korrekturbuchungen gegen das Konto DIFFBIL, möglich.

Agenturkonten aufbauen/prüfen

▲ Übersicht ▲

(Menü Extras) Bei der Erfassung von Kunden, Versicherern und Untervermittlern werden automatisch die zugehörigen Konten in der Agenturbuchhaltung erzeugt. Mit dieser Funktion kann dieser Agenturkontenrahmen auf Vollständigkeit und Konsistenz geprüft werden.

Sollte für einen Kunden, ein Versicherer oder einen Untervermittler ein Konto fehlen, wird es automatisch ergänzt. Falls ein Anwender mit einem bereits bestehenden IVM-Datenbestand das Zusatzmodul Agenturinkasso hinzunimmt, muss mit dieser Funktion der Agenturkontenrahmen erstmals aufgebaut werden.

Kontensalden verifizieren

▲ Übersicht ▲

Mit dieser Funktion (Menü Extras) können die Kontensalden aus der Kontendatenbank mit den Salden, die sich aus den tatsächlich vorhandenen Einzelbuchungen ergeben, abgeglichen werden. Zudem müssen die Saldensummen über alle Konten sowie alle Einzelbuchungen in der Gesamtsumme Null ergeben. Diese Funktion kann sinnvoll bzw. notwendig sein, wenn durch einen Systemabsturz o. ä. Buchungen nur unvollständig durchgeführt wurden. In diesem Falle ist es außerdem ratsam, vor dem Verifizierungslauf zuerst eine Datenbankreorganisation von Konten und Buchungen des entsprechenden Buchungsjahres durchzuführen. Falls Fehler festgestellt werden, kann ein Fehlerprotokoll mit den relevanten Konten und den Differenzbeträgen ausgedruckt werden. Um die Inkonsistenz wieder zu beseitigen, kann mit der Taste <F5> eine Kontenverifizierung mit automatischer Korrektur gestartet werden. Sie bewirkt, dass die Salden der Konten wieder an die tatsächlich vorhandenen Buchungen angepasst werden. Ob die Salden inhaltlich korrekt sind, muss unabhängig hiervon geprüft werden. Gegebenenfalls sind Korrekturbuchungen notwendig.

Buchungslauf Agenturinkasso

▲ Übersicht ▲

(Menü Buchen) Im Rahmen der Bearbeitung des Agenturinkassos kann jeder Inkassosatz und jeder Zahlungseingang im Anschluss an die Erfassung bzw. Bearbeitung einzeln manuell gebucht werden. Anstelle dieser Einzelverbuchungen besteht die Möglichkeit einer gesammelten Verbuchung mit einem Buchungslauf. In der IVM-Konfiguration können Einzelverbuchungen grundsätzlich gesperrt werden. In diesem Fall sind dann die Buchungsläufe die einzige Möglichkeit die Verbuchung durchzuführen. Der Buchungslauf Agenturinkasso überprüft alle Inkassosätze gemäß Parametereingabe und führt alle anstehenden Buchungen durch. Noch nicht freigegebene Inkassosätze werden nicht gebucht. Der Buchungslauf sollte in regelmäßigen Zeitabständen aktiviert werden. Der Buchungslauf überprüft, ob die Verbuchungen überall vollständig durchgeführt wurde. Versehentlich vergessene Buchungen werden hierbei nachgeholt.

Festlegung der Parameter

Bei der Abfrage des Zeitraums bedeutet eine leere Eingabe, dass alle Inkassosätze geprüft werden. Durch eine entsprechende Einschränkung ist es möglich, die Laufzeit zu verkürzen. Hierdurch kann es allerdings geschehen, dass nicht alle Inkassosätze gebucht werden.

Statt der Angabe eines Zeitraums kann festgelegt werden, dass nur das aktuell eingegebene Inkasso geprüft wird. Dies bedeutet, dass nur solche Inkassosätze geprüft werden, welche seit dem letzten Buchungslauf in irgendeiner Weise verändert wurden (inkl. Zahlungseingänge). Diese Option ist in der Regel am sinnvollsten.

Optional kann ein Protokoll auf dem Drucker ausgegeben werden.

Buchungslauf Schaden

[▲ Übersicht ▲](#)

(Menü Buchen) Die in der Schadensverwaltung erfassten internen Schadenszahlungen können mit dieser Funktion gesammelt verbucht werden. Der Buchungslauf kann auf einen bestimmten Zeitraum eingeschränkt werden. Dies ist aber nur in begründeten Sonderfällen sinnvoll und notwendig. Der Buchungslauf überprüft aufgrund einer internen Vorsortierung nur die freigegebenen und noch nicht verbuchten internen Schadenzahlungen und führt daher seine Arbeit in einer optimalen Zeit durch. Gleichzeitig kann auf dem angeschlossenen Drucker ein Buchungsjournal ausgegeben werden. Dieser Buchungslauf sollte auch dann gelegentlich durchgeführt werden, wenn normalerweise manuell gebucht wird. Sollte einmal eine Buchung versehentlich vergessen worden sein, wird der Buchungslauf dies erkennen und die Zahlung nachbuchen.

Die Verbuchung einer Schadenzahlung sieht wie folgt aus:

Das Schadenkonto der betreffenden Gesellschaft (nnnnSA) erhält den Betrag ins SOLL gebucht sowie das in der Schadenzahlung vom Anwender eingegebene FiBu-Konto den Betrag ins HABEN. Im Falle einer Rückzahlung eines Schadens gilt dies genau umgekehrt. Das Vorgangsdatum (Datum der Schadenzahlung) bestimmt das Buchungsjahr, in dem die Verbuchung vorgenommen wird. Das Buchungsjahr wird entsprechend den Erfordernissen während dieses Buchungslaufes automatisch gewechselt.

Salden von Unterkonten umbuchen

[▲ Übersicht ▲](#)

(Menü Buchen) Mit dieser Funktion können die Salden von Unterkonten eines Sammelkontos gesammelt auf ein beliebiges anderes FiBu-Konto (Zielkonto) umgebucht werden. Das Zielkonto kann auch ein weiteres Unterkonto des Sammelkontos sein. Hierdurch können Einzelbeträge zum Beispiel auf einem Zwischenkonto gesammelt werden, um den Gesamtbetrag anschließend gegen ein anderes Konto, zum Beispiel ein Bankkonto, zu buchen.

Aufrufbar ist diese Funktion aus der Übersicht der Unterkonten zu einem Sammelkonto (siehe im Menü/F8). Es werden nur die zugehörigen FiBu-Unterkonten berücksichtigt, dh. keine eventuell zugeordneten Bereiche von Agenturkonten.

Buchungserfassung (Übersicht) — (Menü Buchen)

[▲ Übersicht ▲](#)

Das Protokoll der Erfassung der FiBu-Buchungen aus der Buchungserfassungsdatenbank. Die Datensätze der Buchungserfassung sind nicht das Buchungsjournal. Dieses wird bei der tatsächlichen Verbuchung nochmals gesondert erzeugt.

Buchungsjournal (Übersicht) — (Menü Buchen)

[▲ Übersicht ▲](#)

Alle Buchungssätze der Agentur- und Finanzbuchhaltung werden automatisch in chronologischer Reihenfolge in einem Buchungsjournal abgelegt. Entsprechend dem zeitlichen Ablauf erhält jeder Buchungssatz eine laufende Nummer, die Buchungsnummer. In der Übersicht wird das Buchungsjournal angezeigt, sortiert nach der Buchungsnummer, dh. in der zeitlichen Reihenfolge der Verbuchung.

Buchungsjahr auswählen/wechseln

[▲ Übersicht ▲](#)

(Menü Buchen) Mit dieser Funktion kann man eine Dialogübersicht der vorhandenen Buchungsjahre aufrufen.

Zu jedem Buchungsjahr werden seine Eigenschaften sowie sein Status angezeigt.

Die Status sind im einzelnen:

Bezeichnung	Bedeutung
OFFEN	Offen
OFF/FB	Offen (nur für FiBu)
GESCHL	Vorläufig geschlossen
BILANZ	Endgültig geschlossen