

Dok.-Nr.: 1003149

DATEV-Serviceinformation

Anleitung

Letzte Aktualisierung: 13.05.2023

Relevant für:

DATEV Mittelstand Faktura mit Rechnungswesen

DATEV Zentrale Stammdaten

Kanzlei-Rechnungswesen

Rechnungswesen

Rechnungswesen kommunal

Kontenfunktionen: Individuelle Kontenfunktion einrichten

Inhaltsverzeichnis

1 Über dieses Dokument

2 Vorgehen

2.1 Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto nicht bebucht

2.2 Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto ist bebucht – Buchungen sind nicht festgeschrieben

2.2.1 Buchungen festschreiben – neue Funktion gilt nur für zukünftige Buchungen

2.2.2 Kontenfunktion rückwirkend ändern

2.3 Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto ist bebucht – Buchungen sind festgeschrieben

2.3.1 Funktion einrichten – Änderung der Funktion gilt für zukünftige Buchungen

2.3.2 Kontenfunktion rückwirkend ändern

2.4 Unterstützung bei DATEV buchen (kostenpflichtig)

3 Weitere Informationen



Stand der folgenden Informationen

Vom 01.07.2020 bis 31.12.2020 gelten die folgenden gesenkten Umsatzsteuersätze:

- 16 % statt 19 %
- 5 % statt 7 %

Die Informationen in diesem Dokument werden nicht auf die befristet gesenkten Umsatzsteuersätze angepasst.

Aktuelle Änderungen	
13.05.2023	Das Dokument wurde auf Aktualität geprüft. Bei der Prüfung haben sich keine inhaltlichen Änderungen ergeben.

1 Über dieses Dokument

Sie möchten **Kontenfunktionen** in Ihrem DATEV-Rechnungswesen-Programm **ändern**.

In diesem Dokument werden Ihnen die **Voraussetzungen** und das **Einrichten** von **individuellen Kontenfunktionen** beschrieben.

2 Vorgehen

Das **Vorgehen ist abhängig** davon, ob das **zu ändernde Konto** in diesem Wirtschaftsjahr **bebucht wurde und ob diese Buchungen festgeschrieben** sind.

- Konto ist nicht bebucht
- Konto ist bebucht – Buchungen sind NICHT festgeschrieben
 - Bisherige Buchungen festschreiben – Änderung der Funktion gilt nur für zukünftige Buchungen
 - Funktion rückwirkend ändern
- Konto ist bebucht – Buchungen sind festgeschrieben
 - Funktion einrichten – Änderung der Funktion gilt für zukünftige Buchungen
 - Funktion rückwirkend ändern
- Unterstützung bei DATEV buchen (kostenpflichtig).



Sammelfunktionen einrichten / ändern / löschen

Sammelfunktionen (Hauptsammelfunktion, Untersammelfunktion) sollten ausschließlich im Rahmen der Jahresübernahme eingerichtet, verlegt und gelöscht werden.

Ein unterjähriges Einrichten / Ändern / Löschen von Sammfunktionen kann bei unsachgemäßer Anwendung zu Bilanzsummenungleichheit führen.



Kontenfunktionen können nicht importiert werden

Kontenfunktionen (Standard, Kanzlei, individuell) können über **Bestand | Exportieren | ASCII-Format exportiert** werden.

Der **Import** von Kontenfunktionen ist **nicht möglich**.



DATEV Mittelstand Faktura mit Rechnungswesen compact

Im Programm DATEV Mittelstand Faktura mit Rechnungswesen compact können Sie **individuelle Kontenfunktionen, individuelle Steuerschlüssel und individuelle Kontenzwecke** nutzen.

Die **Einrichtung** und das **Ändern** dieser Programmfunktionen kann nur durch Ihren steuerlichen Berater in seinem Programm **Kanzlei-Rechnungswesen** erfolgen.

Anleitung:

- Individuelle Programmfunktionen für Rechnungswesen compact einrichten (Dok.-Nr. 1024357).

2.1 Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto nicht bebucht

Individuelle Kontenfunktion einrichten

Voraussetzung:

Der Mandantenbestand ist im DATEV-Rechnungswesen-Programm geöffnet.

Das Konto ist in dem betreffenden Wirtschaftsjahr noch **nicht bebucht**.

Vorgehen:

1 Stammdaten | Mandantendaten wählen.

Das Fenster Stammdaten – Mandant wird mit dem Arbeitsblatt Grunddaten Rechnungswesen geöffnet.

2 Im Arbeitsblatt Grunddaten Rechnungswesen:

- Unter Kontenfunktionen:
 - Prüfen, ob der Eintrag Individuelle Funktionen nutzen aktiviert ist.
 - Ggf. Kontrollkästchen vor Individuelle Funktionen nutzen aktivieren.
- Datei | Speichern und schließen wählen.

3 Stammdaten | Sachkonten | Kontenplan wählen.

Das Arbeitsblatt Kontenplan wird geöffnet.

4 Im Arbeitsblatt Kontenplan:

- Gewünschtes Konto mit **Doppelklick** öffnen.

oder

- Auf den Link **neues Konto anlegen** klicken.

Das Fenster **Konto neu anlegen / ändern** wird geöffnet.

5 Im Fenster **Konto neu anlegen / ändern**:

- Angaben zur **Kontonummer** und **Bezeichnung** prüfen und ggf. erfassen.
- **Details** aufklappen.

Konto neu anlegen / ändern

Konto: 4000

Bezeichnung: Umsatzerlöse

Funktion: Standard

Kontenzweck: Umsatzerlöse (Zur freien Verfügung)

Details:

Fibu-Funktion | Anlagenspiegelfunktion | OPOS-Funktion | Fremdwährung | Kostenstelle

Zusatzfunktion: Nur Mehrwertsteuer zulässig

Hauptfunktionstyp: Keine Hauptfunktion

Hauptfunktion: 0 -

Funktionsergänzung: 0 - ohne Steuerechnung

Faktor 2: 0.00000000

Prozentsatz: Konto 1: Konto 2:

OK Übernehmen und Neu Abbrechen

6 In den **Details**:

- In die Registerkarte **Fibu-Funktion** wechseln.
- Gewünschte **Angaben** wählen.
- Auf **OK** klicken.

7 **Beispiel 1: Erlöskonto mit Umsatzsteuerautomatik 19% USt**

Feld	Eintrag
Zusatzfunktion	nur Mehrwertsteuer zulässig
Hauptfunktionstyp	AM – Automatische Mehrwertsteuer

Hauptfunktion	80 - Umsatzsteuer
Funktionsergänzung	001 – Normal-Satz

Funktionsergänzung - zeitunabhängigen Steuersatz wählen:

Zeitunabhängiger Steuersatz:

- Funktionsergänzung 001 – Normal-Satz
- Funktionsergänzung 002 – Ermäßigter Satz

Zeitabhängiger Steuersatz:

- Funktionsergänzung 190 – 19%
- Funktionsergänzung 070 – 7%

Wenn Sie zeitunabhängige Funktionsergänzungen wählen, wird bei einer gesetzlichen Steuersatzänderung der neue Steuersatz automatisch verwendet.

8 Beispiel 2: Umsatzsteuer-Sammelkonto S160xxx „Umsatzsteuer aus im Inland steuerpflichtige EU-Lieferung, nur OSS“ einrichten

In diesem Wirtschaftsjahr wurde noch keine Buchung mit den Steuerschlüsseln 285 oder 286 oder der AM-Funktion AM160 erfasst.

Feld	Eintrag
Zusatzfunktion	Keine Umsatzsteuer zulässig
Hauptfunktionstyp	S - Sammelfunktion
Hauptfunktion	160 - Umsatzsteuer aus im Inland steuerpflichtige EU-Lieferung, nur OSS
Funktionsergänzung	0 - wenn 7% und 19% USt auf einem Konto gesammelt werden sollen 70 – nur 7% USt 190 – nur 19% USt

9 Die neue Kontenfunktion ist ab sofort nutzbar.

Wenn Sie **weitergehende Änderungen an einem Konto** vornehmen wollen, die sich auch auf den Ausweis des Kontos in den Auswertungen (z. B. BWA, Bilanz etc.) auswirken, steht Ihnen die Vergabe von **individuellen Kontenzwecken** unter **Stammdaten | Sachkonten | Kontenzweck** zur Verfügung.

Weitergehende Informationen finden Sie im Dokument:

- Kontenzwecke mit/ohne Kontenzuordnung zu einem Sachkonto (Dok.-Nr. 1003881).



Achtung

Konto muss selbst gepflegt werden

Individuelle Konten (z. B. Beschriftung, Funktion, Kontenzweck) unterliegen nicht mehr der Wartung / Aktualisierung durch DATEV.

2.2 Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto ist bebucht – Buchungen sind nicht festgeschrieben

2.2.1 Buchungen festschreiben – neue Funktion gilt nur für zukünftige Buchungen

Buchungen festschreiben

Voraussetzung:

Das Konto ist im gewünschten Wirtschaftsjahr **bebucht**.

Die Buchungen sind **nicht festgeschrieben**.

Vorgehen:

Alle Stapel mit Buchungen auf dieses Konto über Erfassen | Stapel festschreiben/verwalten festschreiben.

Anleitung:

- Buchungstapel festschreiben / verwalten (Dok.-Nr. 9211445).

Die Buchungen sind festgeschrieben.

Im Anschluss wie im Kapitel Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto nicht bebucht die neue **Kontenfunktion einrichten**.

Die neue Kontenfunktion gilt nur für **zukünftig** erfasste **Buchungssätze**.

2.2.2 Kontenfunktion rückwirkend ändern

Kontenfunktion rückwirkend ändern

Voraussetzung:

Das Konto ist im gewünschten Wirtschaftsjahr **bebucht**.

Die Buchungen sind **nicht festgeschrieben**.

Die neue Funktion soll auch für bereits erfasste Buchungssätze gelten.

Vorgehen:

1 Alle bisherigen **Buchungen** auf diesem Konto **löschen**.

- oder -

Konto / Gegenkonto vorübergehend auf ein anderes Konto (z. B. Durchlaufende Posten) **ändern**.

2 Wenn das Konto jetzt **unbebucht** ist:

- **Kontenfunktion** analog Kapitel Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto nicht bebucht **einrichten**.

3 Die vorher gelöschten Buchungen **neu einbuchten**.

- oder -

Geändertes **Konto / Gegenkonto** (z. B. Durchlaufende Posten) wieder auf das gewünschte Konto **zurück ändern**.

Bei diesem Vorgehen gilt die neue Kontenfunktion für das komplette Wirtschaftsjahr und die bereits erfassten Buchungssätze.



Import Buchungssätze – Kontenfunktion ändern

Das beschriebene Vorgehen ist auch beim Import möglich.

Löschen Sie den importierten Stapel, ändern Sie die Kontenfunktion und importieren Sie den Stapel im Anschluss erneut.

2.3 Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto ist bebucht – Buchungen sind festgeschrieben

2.3.1 Funktion einrichten – Änderung der Funktion gilt für zukünftige Buchungen

Individuelle Kontenfunktion einrichten – neue Funktion gilt nur für zukünftige Buchungen

Voraussetzung:

Das Konto ist im gewünschten Wirtschaftsjahr **bebucht**.

Die Buchungen sind **festgeschrieben**.

Vorgehen:

Neue **Kontenfunktion** analog Kapitel Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto nicht bebucht einrichten.

Die neue Kontenfunktion gilt nur für **zukünftig** erfasste **Buchungssätze**.

2.3.2 Kontenfunktion rückwirkend ändern

Kontenfunktion rückwirkend ändern

Voraussetzung:

Das Konto ist im gewünschten Wirtschaftsjahr **bebucht**.

Die Buchungen sind **festgeschrieben**.

Die neue Funktion soll auch für bereits erfasste Buchungssätze gelten.

Vorgehen:

- 1 Alle bisherigen **Buchungen** auf diesem Konto im jeweils zugeordneten Zeitraum (ggf. mehrere Stapel anlegen) mit Generalumkehr stornieren.

Anleitung:

- Generalumkehrbuchung erfassen (Dok.-Nr. 9211406).

- 2 Stapel mit Generalumkehrbuchungen über Erfassen | Stapel festschreiben/verwalten festschreiben.

Anleitung:

- Buchungstapel festschreiben / verwalten (Dok.-Nr. 9211445).

- 3 Neue **Kontenfunktion** analog Kapitel Individuelle Kontenfunktion einrichten - Konto nicht bebucht einrichten.

- 4 Die vorher mit Generalumkehr stornierten Buchungen im ursprünglichen Zeitraum (ggf. mehrere Stapel anlegen) **neu einbuchen**.

Bei diesem Vorgehen gilt die neue Kontenfunktion für das komplette Wirtschaftsjahr und die bereits erfassten Buchungssätze.

2.4 Unterstützung bei DATEV buchen (kostenpflichtig)

Wenn Sie bei diesem Thema Unterstützung brauchen, bietet DATEV folgende **Beratung online**:

Bestandsaufbau / Bestände verschmelzen / Unterstützung bei Fusionen:

- Für Steuerberater: Informationen und Buchung

- Für Unternehmer: Informationen und Buchung

3 Weitere Informationen

- Kontenfunktionen: Individuelle Kontenfunktionen löschen (Dok.-Nr. 1005065).
- Kontenfunktionen / Steuerschlüssel mit Faktor 2 einrichten (Dok.-Nr. 1004241).
- Informationen für die Vergabe von FIBU-Funktionen bei Sachkonten (Dok.-Nr. 9211763).
- Kontenfunktionen: Hauptsammelfunktion für Debitoren / Kreditoren verlegen (Dok.-Nr. 1036058).
- Kontenfunktionen: Untersammelfunktionen für Debitoren / Kreditoren einrichten (Dok.-Nr. 1001579).
- Kontenzwecke mit/ohne Kontenzuordnung zu einem Sachkonto (Dok.-Nr. 1003881).

Schlagwörter:

Belege buchen, Buchführung

Kontextbezogene Links

Andere Nutzer sahen auch:

- Konto anlegen oder ändern
- Umsatzsteuerliche Änderungen bei der Besteuerung von Photovoltaikanlagen
- Steuerschlüssel-Tabelle 2023 - SKR03 / SKR04
- Kontenplan anzeigen
- Besondere Regeln und Vereinfachungen für die Buchung der Ist-Versteuerung

Copyright © DATEV eG