



Cresus Finanzbuchhaltung

21 - Buchungsperioden

21.1 - Buchungsperioden festlegen

21.2 - Buchungen eingeben


21.3 - GV oder Bilanz für eine Buchungsperiode

21.4 - Budgets pro Periode

21 - Buchungsperioden

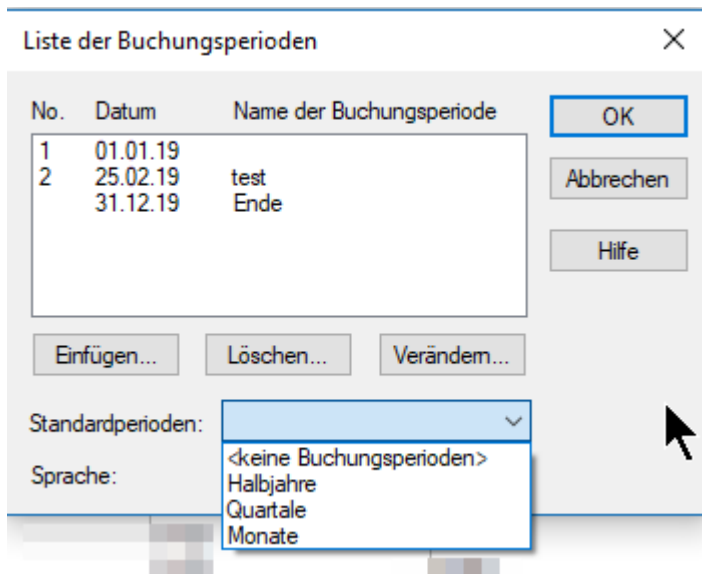
Das Buchungsjahr kann in beliebige Perioden (*Buchungsperioden* genannt) unterteilt werden, etwa in Monate oder Quartale.

Damit haben Sie zwei Möglichkeiten:

- Sie können Aufwand und Ertrag unabhängig vom Buchungsdatum einer Buchungsperiode zuweisen und so Abgrenzungsbuchungen innerhalb eines Buchungsjahres vermeiden. So erhalten Sie Kontosaldis, die nicht mehr auf den Buchungsdaten basieren, sondern auf den Buchungsperioden der Buchungen, mithilfe des Filters  (§4.13 Le filtre). Ein Beispiel finden Sie unter §21.3 PP ou Bilan sur une période d'imputation.
- Sie können jeder Periode ein separates Budget zuweisen, anstatt ein Globalbudget für das ganze Jahr zu haben (§21.4 Budgets par période).

Um sie zu aktivieren, führen Sie den Befehl *Optionen – Definitionen* aus und wechseln Sie in die Registerkarte *Kostenrechnung*. Aktivieren Sie das Kästchen *Benutzt die Kostenrechnung*.

21.1 - Buchungsperioden festlegen




Um zu definieren, wie Sie das Buchungsjahr unterteilen wollen, führen Sie den Befehl *Optionen – Buchungsperioden* aus.

In der Drop-down-Liste *Standardperioden* werden die drei häufigsten Aufteilungen vorgeschlagen. Falls diese Aufteilungen nicht Ihren Bedürfnissen entsprechen, können Sie die Perioden manuell mit den Schaltflächen *Hinzufügen*, *Löschen* und *Ändern* festlegen. Wählen Sie für unser Beispiel «Monate» aus und klicken Sie auf *OK*.

21.2 - Buchungen eingeben

Die Buchungsperiode einer Buchung wird in der zusätzlichen Spalte *Periode* im Journal erfasst. Standardmässig schlägt Crésus Finanzbuchhaltung die Periode vor, in die das Buchungsdatum fällt. Wird das Jahr z. B. in Monate unterteilt, wird als Standardperiode für eine Buchung mit Buchungsdatum 14.02. «2» angegeben (Februar).

Wenn sich der Cursor in der Spalte Periode befindet, drücken Sie die Taste F2 oder klicken Sie auf das Symbol , um die Liste der Perioden aufzurufen.

Öffnen Sie die Datei Analyse3.cre, die folgende Buchungen enthält:

Datum	Soll	Haben	Beleg	Buchungstext	Betrag	Periode
15.02.2015	1000	3200	1	Verkauf Periode 2	100	2
15.02.2015	1000	3200	2	Verkauf Periode 3	200	3
15.02.2015	1000	3200	3	Verkauf Periode 4	400	4

Bitte beachten Sie, dass die Buchungsperioden nicht vom Buchungsdatum abhängig sind.

21.3 - GV oder Bilanz für eine Buchungsperiode

Die GV und die Bilanz kann auf die Buchungsperioden heruntergebrochen werden.

In der Datei Analyse3:


- Führen Sie den Befehl *Ansicht – Gewinn- und Verlustrechnung* aus.

Sie erhalten eine ähnliche Tabelle wie die folgende (diese Tabelle ist vereinfacht und wird aus Gründen der Lesbarkeit ohne Sammelkonten und ohne Aufwandspalte dargestellt):

Gewinn- und Verlustrechnung

01.01.12–31.12.12

3200	Handelserlöse	700
------	---------------	-----

- Öffnen Sie den Filter  (§4.13 Le filtre).
- Aktivieren Sie die Option *Buchungsperioden*.
- Geben Sie im Feld *Von* 2: Februar< span> und im Feld *Bis* 3: März ein.

Auswahl der sichtbaren Buchungen (Filter) ✕

Datum

Vom:

bis zum:

Buchungsperioden

Von:

bis:

- Klicken Sie auf *OK*.

Die Gewinn- und Verlustrechnung sieht wie folgt aus:

Gewinn- und Verlustrechnung

**Buchungsperioden:
Februar–März**

3200	Handelserlöse	300
------	---------------	-----

Gemäss dem Filter werden nur die in den Perioden 2 und 3 verbuchten Buchungen berücksichtigt:

Datum	Soll	Haben	Beleg	Buchungstext	Betrag	Periode
09.01.2003	1000	3200	1	Verkauf Periode 2	100	2
09.01.2003	1000	3200	2	Verkauf Periode 3	200	3

Sie können den Filter nach dem gleichen Prinzip auch für die Buchungsperioden in der Bilanz anwenden.

21.4 - Budgets pro Periode

Statt ein Globalbudget für das ganze Jahr zu haben, können Sie das Budget auch auf die Buchungsperioden aufteilen und so über ein eigenes Budget für jede Periode verfügen.

Sie wissen z. B., dass Ihr Glacekonsum im Sommer höher ist als im Winter. Wenn Sie ein Jahresbudget für den Glacekauf von 2000.00 haben, können Sie es beispielsweise wie folgt verteilen:

Januar	50	Juli	400
--------	----	------	-----

Februar	50	August	400
---------	----	--------	-----


März	100	September	200
------	-----	-----------	-----

April	100	Oktober	100
-------	-----	---------	-----

Mai	200	November	50
-----	-----	----------	----

Juni	300	Dezember	50
------	-----	----------	----

In der Beispieldatei Analyse3.cre:

- Klicken Sie auf das Symbol  oder führen Sie den Befehl *Ansicht – Budgets* aus.
- Aktivieren Sie auf der Maske *Budgets der Buchungsperioden pro Konto* und deaktivieren Sie die Option *Zeigt die Sammelkonten an*.
- Erfassen Sie unter *Zeigt folgende Buchungsperioden bis 1*: Januar bis 6: Juni
- Klicken Sie auf *OK*.

Budgets
✕

Einstellungen
Favoriten

Jahresbudgets der Konten

Vorjahre ab: 2029

Erlaubt das Verändern der Vorjahressalden

Jahr 2030

Budget 2030 revidiert

Budgets bis: 2031

Kontosaldi vor dem Abschluss

Budgets der Buchungsperioden per Konto

für den Analytik-Code:

Zeigt die Sammelkonten

Sammelkonten in fett bis zur Tiefe: 3

Zeigt folgende Buchungsperioden:

1: Januar bis: 6: Juni

Budget Budgets 2

Einstellungen der automatischen Berechnung der Budgets...

Jahresbudgets der Analytik-Codes

Budgets der Buchungsperioden per Analytik-Codes

Budgets der Analytik-Codes pro Konto

Einstellen...

Zeigt folgende Kontokategorien

Aktiven Aufwand Betriebsabr.

Passiven Ertrag

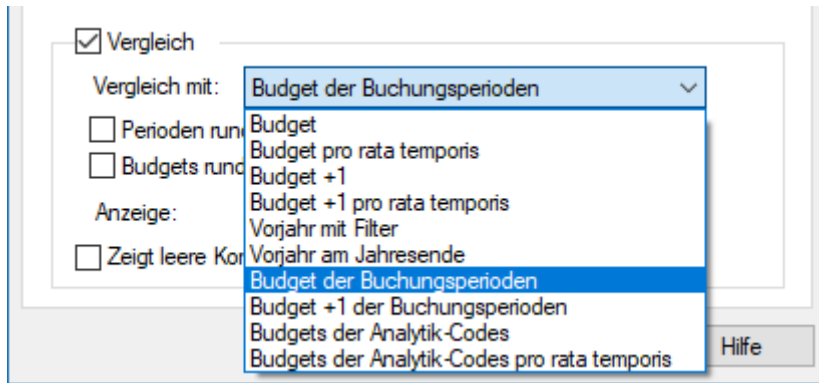
Zeigt die versteckten Konten

OK
Abbrechen
Hilfe

Die Budgets von Januar bis Juni werden wie folgt erfasst:

Budget der Buchungsperioden per Konto							
Nummer	Kontotitel	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni
3	Betrieblicher Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	150.00	250.00	350.00	450.00	550.00	650.00
✓ 3000	> Produktionserlöse	150.00	250.00	350.00	450.00	550.00	650.00
3200	> Handelserlöse						
3400	> Dienstleistungserlöse						
3600	> Übrige Erlöse aus Lieferungen und Leistungen						

- Um die Gewinn- und Verlustrechnung mit Vergleich mit dem Budget zu erstellen, führen Sie den Befehl *Ansicht – Gewinn- und Verlustrechnung* aus.
- Aktivieren Sie die Option *Vergleich* und wählen Sie Budget der Buchungsperioden in der Liste aus:



- Stellen Sie sicher, dass der Filter nur die Perioden Februar und März anzeigt.
- Sie erhalten die folgende Tabelle:

Gewinn- und Verlustrechnung Buchungsperiode: Februar–März

			Budget
3200	Handelserlöse	300	600

Das angezeigte Budget ist die Summe der Budgets der Perioden Februar und März, d. h. 250.00 + 350.00 = 600.00.