

Checkliste FiBu

Inhaltsverzeichnis

1. Ihr OP stimmt nicht dem Debitorensammelkonto überein! Ihr OP stimmt nicht mit dem Kreditorensammelkonto überein!	3
2. Bilanz stimmt nicht mit Erfolgsrechnung überein	3
3. Finden von Internen Buchungen auf nicht IV-Konten (führt zu Differenzen in der Erfolgsrechnung).....	3
4. OP-/Fälligkeits-Listen stimmt per Stichtag nicht mit Bilanz überein	4
5. Kontoauszug stimmt nicht per Stichtag mit Bilanz überein	4
6. OP-Plausibilisierung, was bedeuten die einzelnen Fehlertypen unter Register „Fehlerpositionen“?	5
7. Bilanz Betrag FW zu LW ist nicht gemäss ISO-Tabelle, obwohl sich diese nie geändert hat	5

Checkliste FiBu

1. Ihr OP stimmt nicht dem Debitorensammelkonto überein! Ihr OP stimmt nicht mit dem Kreditorensammelkonto überein!

- 1) Saldi reorganisieren (FIBU-Quick/Fenster/Jahresabschluss – Saldi reorganisieren)
- 2) OP-Plausibilisierung ausgeben (FIBU-Quick/Extras/Op-Plausibilisierung) -> FIBU-Buchungen direkt auf Debi-/Kredi-Sammelkonto verursachen Differenzen, wenn sie nicht ausgeglichen sind

OP-Plausibilisierung

Geprüfte Periode: 01.2013 - 12.2013

S/H	Kto/Kart	GKto/GKart	Bel-Datum	FIBU-Datum	Bel-Nr.	Positionstext	Positionstext 2	FIBU (inkl) LW	FIBU (inkl) FW	MwSt.Code	FIBU-Zahler-Nr.
S	1100	3000	31.01.2013	31.01.2013	183 654/66	Agrola St. Gallen, Vadia		5000.00		311	198

Als Beispiel auf wurde auf Debi-Sammelkonto 1100 direkt in der FIBU gebucht. Dieser Betrag fehlt dann im Debi-Journal und löst deshalb eine OP-Differenz aus.

-> Fehlerpositionen kontrollieren und korrigieren (Siehe Punkt OP-Plausibilisierung)

2. Bilanz stimmt nicht mit Erfolgsrechnung überein

- 1) Saldi reorganisieren (FIBU-Quick/Fenster/Jahresabschluss – Saldi reorganisieren)
- 2) Gewinn vom Vorjahr verbucht?

Bilanz per 31.12.2013

Nummer	Bezeichnung	Saldo	in %
160	Immobile Sachanlagen		
1600	Parzelle	145'000.00	3.70%
1650	Werkhof und Lagerplatz	1'600'000.00	40.78%
160	Total Immobile Sachanlagen	1'745'000.00	44.48%
14	Total Anlagevermögen	2'836'495.50	72.30%
1	Total AKTIVEN	3'825'620.20	97.52%
	Reinverlust	97'439.30	2.48%
	Gesamttotal	3'923'059.50	100.00%
	PASSIVEN		

Wird noch der Reingewinn oder Reinverlust ausgewiesen, ist das Buchungsjahr nicht ausgeglichen.

3) Kriterien in den Druckoptionen überprüfen

Bilanz drucken [Bilanz mit Erfolgsrechnung]

Selektion | Darstellung | Kriterien | Journale | Totalisierung | Staffeltotale | Kennzahlen

Selektion Bereiche

- Aktiven
- Passiven
- Aufwand
- Ertrag
- Neutral

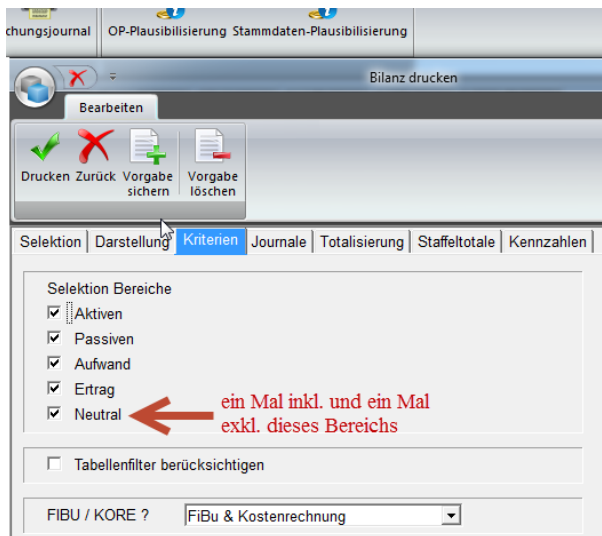
ist hier alles angehakt?

4) Buchungen der Internen Verrechnung mit Konten der „normalen“ Erfolgsrechnung vermischt? -> Dies kann je nach Druckoption zu „komischen“ Zahlen führen.

3. Finden von Internen Buchungen auf nicht IV-Konten (führt zu Differenzen in der Erfolgsrechnung)

- 1) Bilanz mit Erfolgsrechnung ohne IV-Konten ausgeben

2) Bilanz mit Erfolgsrechnung inkl. IV-Konten ausgeben



3) Alle Konten der nicht-IV-Konten mit den beiden Auswertungen vergleichen

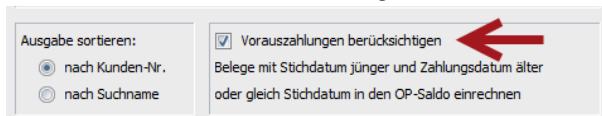
4) Auf den nicht IV-Konten dürfte es keine Differenzen geben, wenn ja, Kontoauszug der betreffenden Konten ausgeben und den Auszug kontrollieren. Es dürfen keine IV-Konten erscheinen!

4. OP-/Fälligkeits-Listen stimmt per Stichtag nicht mit Bilanz überein

- 1) Saldi reorganisieren (FIBU-Quick/Fenster/Jahresabschluss – Saldi reorganisieren)
- 2) OP-Plausibilisierung ausgeben (FIBU-Quick/Extras/Op-Plausibilisierung) -> FIBU-Buchungen direkt auf Debi-/Kredi-Sammelkonto können per Stichtag Einfluss haben -> Fehlerpositionen z. B. Zahlungsdatum vor Rechnungsdatum oder unverbuchte Belege haben ebenfalls per Stichtatum einen Einfluss.

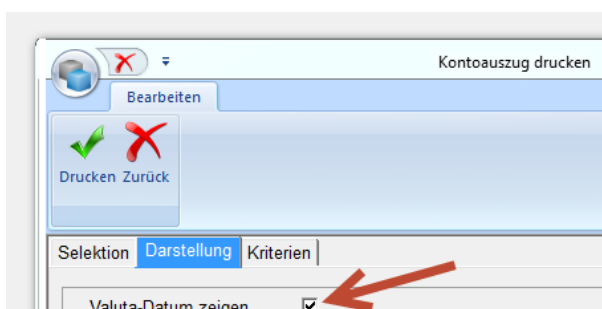
Tipp

Ab Version 08.04.2015 gibt es in den OP-/Fälligkeits-Listen die Option "Vorauszahlungen berücksichtigen". Diese bezieht die Positionen mit "Zahlungsdatum vor Rechnungsdatum" ein.

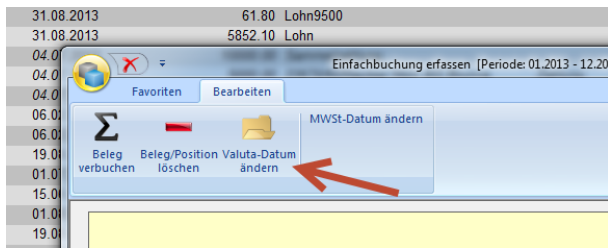


5. Kontoauszug stimmt nicht per Stichtag mit Bilanz überein

- 1) Buchungen mit Valuta-Datum anders als Beleg-Datum können zu Differenzen im Vergleich Kontoauszug – Bilanz per Stichtatum führen. Grund: Kontoauszug nimmt Bezug auf Beleg-Datum
Bilanz nimmt Bezug auf Valuta-Datum
- 2) Finden kann man diese Buchungen über den Kontoauszug mit aktiviertem Valuta-Datum (Darstellung/Valuta-Datum zeigen).



- 3) Korrigieren kann man dies direkt auf der FiBu-Buchung mit der Funktion „Bearbeiten/Valuta-Datum ändern“



6. OP-Plausibilisierung, was bedeuten die einzelnen Fehlertypen unter Register „Fehlerpositionen“?

- 1) Gegenkonto ist nicht erfasst -> Aufwand oder Ertragskonto fehlt im Kredi- oder Debi-Beleg
- 2) Gegenkonto gleich Sammelkonto -> KTO oder GKTO in FiBu Buchung gleich -> Bei Kredi-Rechnung ist Sammelkonto und Aufwandkonto gleich -> Bei Debi-Rechnung ist Sammelkonto und Ertragskonto gleich
- 3) FIBU-Buchung nicht in Nebenbuch gefunden -> Betreffende Buchung ist als Debi oder Kredi Buchung deklariert, die Belegnummer referiert zu keinem Beleg im Kredi- oder Debi-Journal. -> Wenn Beleg noch keine MwSt-Verbuchung hat, kann man diesen löschen, ansonsten per FiBu-Buchung stornieren.
- 4) Verbuchte Buchung nicht in FIBU gefunden -> Nach Belegnummer über Positionstext suchen, möglicherweise gibt es den Beleg noch -> Wenn MwSt-Abrechnung noch nicht über diesen Beleg gelaufen ist, kann man das Problem vielleicht mit Verbuchung aufheben und wieder Verbuchen beheben.
- 5) Kein Hauptbeleg zu Detailposition gefunden -> Im Journal fehlt eine Rechnung, welche aber noch in der Datenbank vorhanden ist. Dies kann nur mit dem Support behoben werden.
- 6) Zahlungsdatum vor Rechnungsdatum -> Das FiBu-Datum auf der Rechnung ist jünger als das Zahlungsdatum im Zahlungsfenster

7. Bilanz Betrag FW zu LW ist nicht gemäss ISO-Tabelle, obwohl sich diese nie geändert hat

- 1) Die ISO-Tabelle ist für die Berechnung vom Buchkurs zuständig, wenn der Anwender beim Buchen aber den Kurs überschreibt, wird dieser



Checkliste FiBu

Wir überschreiben den Betrag LW so, dass Kurs 1.40 steht.

Rechnungsdatum	18.02.2013	FIBU-Datum	18.02.2013	Status	Offen
Rechn-Betrag BW	10000.00	Belegart	Rechnung	Kurs	1.40000000
ISO-Code	EUR	Rechn-Betrag LW	14000.00		

Nummer	Bezeichnung	ISO	Saldo FW	Saldo	in %
Bilanz per 31.12.2013					
1	AKTIVEN				
10	Umlaufvermögen				
100	Flüssige Mittel und Wertschriften				
1000	Kassa	CHF		6'500.00	0.17%
1021	Kantonalbank	CHF		597'298.12	15.22%
1022	UBS	CHF		166'522.88	4.24%
100	Total Flüssige Mittel und Wertschriften			770'321.00	19.63%
110	Forderungen				
1100	Forderungen aus Lief. + Leistung (Debi)	CHF		211'935.35	5.40%
1102	Beispielkonto	EUR	10'000.00	14'000.00	0.36%
1170	Vorsteuer Mat.-Aufwand/Dienstleistungen	CHF		3'248.35	0.08%
1171	Vorsteuer Invest/übriger Betriebsaufwand	CHF		3'620.00	0.09%
110	Total Forderungen			232'803.70	5.93%
10	Total Umlaufvermögen			1'003'124.70	25.56%

Ausgabe Bilanz ist also effektiv nach Faktor wie verrechnet und nicht zwingend nach ISO-Tabelle!

