

Lagerwert 365 - Anwendungsleitfaden

Lagerwert 365 Anwendungsleitfaden für Microsoft Dynamics 365 Business Central®

Stand: 01.02.2020
Autor: CKL Software GmbH

INHALT

1. ANWENDUNGSGEBIETE LAGERWERT 365.....	3
2. ERMITTLUNG VON WARENEINSATZ UND WERTSCHÖPFUNG IM GESAMTKOSTENVERFAHREN	4
2.1. Übersicht der zusätzlichen Sachkonto-Buchungen	5
2.2. Einrichtung und Ablauf.....	8
2.3. Verwendungsnachweis	9
3. TRENNUNG KONTEN NACH PROZESSEN ODER VORFÄLLEN.....	10
3.1. Trennung der Konten nach Prozessen.....	10
3.2. Trennung der Konten nach Vorfällen	11
4. ANALYSE VON FINANZBUCHHALTUNG UND WARENWIRTSCHAFT (ABGLEICH HAUPT- UND NEBENBUCH)	12
4.1. Einrichtung.....	13
4.2. Analyse	13
5. DATEN EINRICHTEN.....	17

1. ANWENDUNGSGEBIETE LAGERWERT 365

Lagerwert 365 ist eine ISV Speziallösung auf Basis von Microsoft Dynamics 365 Business Central®. Hierbei handelt es sich um eine spezielle Funktionserweiterung der Standardlösung Microsoft Dynamics 365 Business Central®. Diese ermöglicht es Ihnen beispielsweise, das Gesamtkostenverfahren im Produktionsbereich anzuwenden sowie die in der Warenwirtschaft verwendeten Sachkonten nach Vorgängen zu differenzieren.

Lagerwert 365 unterstützt Microsoft Dynamics 365 Business Central® Anwender in den folgenden Punkten:

- **GuV-Buchungen** für **Produktionskosten** zur vollständigen Abbildung des **Gesamtkostenverfahrens**
- **Sachkontenfindung** für Warenwirtschaftsbuchungen abhängig von **Herkunfts- und/oder Ursachencode**
- **Analyse** des **Nebenbuches Warenwirtschaft** in Form der Wertposten mit dem **Hauptbuch** Finanzbuchhaltung. Hierbei liegt der Fokus auf der **Erkennung von Differenzen** durch Änderung der Produkt- und/oder Lagerbuchungsgruppe am Artikel bzw. den Konten in der Buchungsmatrix Einrichtung und Lagerbuchung Einrichtung.
Ebenso ist eine Auswertung der **schwimmenden Ware** im **Einkauf** oder **Verkauf** mit Kreditoren und Debitorennachweis möglich.

Die Speziallösung lässt sich nahtlos in die Anwendungsbereiche Finanzmanagement und Lager des Microsoft Dynamics 365 Business Central®-Systems integrieren.

2. ERMITTLUNG VON WARENEINSATZ UND WERTSCHÖPFUNG IM GESAMT-KOSTENVERFAHREN

Wenn Ihnen der Wareneinsatz in der Produktion und die Wertschöpfung der Produktion zur korrekten Abbildung des klassischen Gesamtkostenverfahrens fehlt, können Sie dies mit Lagerwert 365 nun abbilden.

Lagerwert 365 erweitert die **Buchungsmatrix Einrichtung** um die beiden weiteren Konten *Direkte Produktionskosten* und *Indirekte Produktionskosten*:

..EINRICHT. | ARBEITSDATUM: 27.01.2022 ✓ GESPEICHERT

PRODUKTION

Konten vorschlagen Kopieren... Weitere Optionen

Alle Konten anzeigen

Allgemein >

Verkauf >

Einkauf >

Lager Weniger anzeigen

Lagerverbrauchskonto	<input type="text"/>	Gemeinkostenverrech...	4092
Lagerverbrauchskont...	<input type="text"/>	Einkaufsabweichungs...	4093
Lagerkorrekturkonto	<input type="text"/>	Direkte Produktionsk...	3963
Lagerzugangskonto (I...	<input type="text"/>	Indirekte Produktions...	3964
Direkte Kosten Verrec...	4091		

sowie die **Lagerbuchung Einrichtung** um die drei weiteren Konten *Unf.-Arbeiten-Veränderungskonto*, *Produktionszugangskonto (Interim)* und *Produktionszugangskonto*:

LAGERBUCHUNG EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 27.01.2022

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bearbeiten Ansicht Konten vorschlagen Lagerbuchung Einrichtung PLUS In Excel öffnen

Lagerortcode ↑	Lagerbuchungs... ↑	Beschreibung	Alle Kon... in Loo...	Lagerkonto	Lagerkonto (Interim)	Unf.-Arbeit-Konto	Unf.-Arbeit-Veränderung...	Produktionsz... (Interim)	Produktionsz...
→	FERTIG		<input type="checkbox"/>	3982	3985	7050	4020	4030	4035
	ROHMAT		<input type="checkbox"/>	3983	3986	7050	4020		
	WEITERVERK		<input type="checkbox"/>	3981	3984	7050			
BLAU	FERTIG		<input type="checkbox"/>	3982	3985	7050	4020	4030	4035
BLAU	ROHMAT		<input type="checkbox"/>	3983	3986	7050	4020		
BLAU	WEITERVERK		<input type="checkbox"/>	3981	3984	7050			
EIGEN-LOG.	FERTIG		<input type="checkbox"/>	3982	3985				
EIGEN-LOG.	ROHMAT		<input type="checkbox"/>	3983	3986				
EIGEN-LOG.	WEITERVERK		<input type="checkbox"/>	3981	3984				
FREMD-LOG.	FERTIG		<input type="checkbox"/>	3982	3985				
FREMD-LOG.	ROHMAT		<input type="checkbox"/>	3983	3986				
FREMD-LOG.	WEITERVERK		<input type="checkbox"/>	3981	3984				
GELB	FERTIG		<input type="checkbox"/>	3982	3985	7050			
GELB	ROHMAT		<input type="checkbox"/>	3983	3986	7050			
GELB	WEITERVERK		<input type="checkbox"/>	3981	3984	7050			
GRÜN	FERTIG		<input type="checkbox"/>	3982	3985	7050			
GRÜN	ROHMAT		<input type="checkbox"/>	3983	3986	7050			
GRÜN	WEITERVERK		<input type="checkbox"/>	3981	3984	7050			

Die fünf neuen Spalten werden bei den folgenden Buchungen verwendet:

Buchung	Direkte Produktionskosten	Indirekte Produktionskosten	Unf.-Arbeiten-Veränderungskonto	Produktionszugangskonto (Interim)	Produktionszugangskonto
<i>Verbrauch</i>	Wareneinsatz (Soll) bzw. Bestandsveränderung Unfertige/Fertigware (Soll)		Bestandsveränderung WIP (Haben)		
<i>Kapazitätsbuchung intern</i>	Fertigungseinzelkosten (Soll)	Fertigungsgemeinkosten (Soll)	Bestandsveränderung WIP (Haben)		
<i>Kapazitätsbuchungen Fremdarbeit</i>	Fremdleistung-Einzelkosten (Soll)	Fremdleistung-Gemeinkosten (Soll)	Bestandsveränderung (Haben)		
<i>Istmeldung (Menge)</i>			Auflösung Bestandsveränderung WIP in Höhe der Sollkosten (Soll)	Bestandsveränderung Fertigware (Haben)	
<i>Statusänderung auf Beendet und Lagerreg. Fakt. Einstandspreis = Faktura</i>		Produktionsgemeinkosten (Soll)	Bestandsveränderung WIP (Soll)		Bestandsveränderung Unfertige/Fertigware (Haben)

2.1. Übersicht der zusätzlichen Sachkonto-Buchungen

Kosten-Buchungen sind rot und **Leistung**-Buchungen grün aufgeführt.

- (1.1) Materialverbrauch auf Fertigungsauftrag 30,00 €
- (1.2) Materialverbrauch auf Fertigungsauftrag 30,00 €
- (1.3) Materialverbrauch auf Fertigungsauftrag 70,00 €
- (2.1) Kapazitätsbuchung mit EK-Preis = 55,00 €
- (2.2) Kapazitätsbuchung mit Gemeinkosten 27,50 €

Dynamics NAV Standard	CKL Lagerwert PLUS
Verbrauch	
Unf. Arbeiten Konto (B) <i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	Unf.-Arbeit-Veränderungskonto (GuV) <i>Lagerbuchung Einrichtung</i>
30,00 € (1.1)	30,00 € (1.1.plus)
30,00 € (1.2)	30,00 € (1.2.plus)
70,00 € (1.3)	70,00 € (1.3.plus)
Lagerkonto (B) <i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	Direkte Produktionskostenkonto <i>Buchungsmatrix (Artikel)</i>
30,00 € (1.1)	30,00 € (1.1.plus)
30,00 € (1.2)	30,00 € (1.2.plus)
70,00 € (1.3)	70,00 € (1.3.plus)
Kapazitäten	
Unf. Arbeiten Konto (B) <i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	Unf.-Arbeit-Veränderungskonto (GuV) <i>Lagerbuchung Einrichtung</i>
30,00 € (1.1)	30,00 € (1.1.plus)
30,00 € (1.2)	30,00 € (1.2.plus)
70,00 € (1.3)	70,00 € (1.3.plus)
55,00 € (2.1)	55,00 € (2.1.plus)
Direkte Kosten Verrech.- Konto (GuV) <i>Buchungsmatrix (Kapazität)</i>	Direkte Produktionskostenkonto <i>Buchungsmatrix (Kapazität)</i>
55,00 € (2.1)	55,00 € (2.1.plus)
Unf. Arbeiten Konto (B) <i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	Unf.-Arbeit-Veränderungskonto (GuV) <i>Lagerbuchung Einrichtung</i>
30,00 € (1.1)	30,00 € (1.1)
30,00 € (1.2)	30,00 € (1.2)
70,00 € (1.3)	70,00 € (1.3)
55,00 € (2.1)	55,00 € (2.1.plus)
27,50 € (2.2)	27,50 € (2.2.plus)
Gemeinkostenverrechnungskonto <i>Buchungsmatrix (Kapazität)</i>	Indirekte Produktionskostenkonto <i>Buchungsmatrix (Kapazität)</i>
27,50 € (2.2)	27,50 € (2.2.plus)

- (3.1) Istmeldung des letzten Arbeitsganges, Sollkosten 212,50 €
- (4.1) Rückbuchung der Sollkosten-Buchung von 212,50 €
- (4.2) Faktura Fertigungsauftrag mit 212,50 €
- (4.3) Produktionsgemeinkosten von 21,25 €

Fertigmeldung letzter AG (Lieferung)			
Unf. Arbeiten Konto (B)		Unf.-Arbeit-Veränderungskonto (GuV)	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	
30,00 €	212,50 € (3.1)	212,50 €	30,00 € (3.1.plus)
30,00 €			30,00 €
70,00 €			70,00 €
55,00 €			55,00 €
27,50 €			27,50 €
Lagerkonto (Interim) (B)		Produktionszugangskonto (Interim)	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	
212,50 €	(3.1)		212,50 € (3.1.plus)
Beendigung des Fertigungsauftrages (Faktura)			
Unf. Arbeiten Konto (B)		Unf.-Arbeit-Veränderungskonto (GuV)	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	
30,00 €	212,50 € (3.1)	212,50 €	30,00 € (3.1.plus)
30,00 €			30,00 €
70,00 €			70,00 €
55,00 €			55,00 €
27,50 €			27,50 €
212,50 €	(4.1)		212,50 € (4.1.plus)
Lagerkonto (Interim) (B)		Produktionszugangskonto (Interim)	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	
212,50 €	212,50 € (4.1)	212,50 €	212,50 € (4.1.plus)
Unf. Arbeiten Konto (B)		Unf.-Arbeit-Veränderungskonto (GuV)	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>	
30,00 €	212,50 € (3.1)	212,50 €	30,00 € (3.1.plus)
30,00 €	212,50 € (4.2)	212,50 €	30,00 € (4.2.plus)
70,00 €			70,00 €
55,00 €			55,00 €
27,50 €			27,50 €
212,50 €	(4.1)		212,50 € (4.1.plus)

<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Lagerkonto (B)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td style="width: 50%;">212,50 €</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">(4.2)</td> </tr> </table>	Lagerkonto (B)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		212,50 €	(4.2)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Produktionszugangskonto (GuV)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">212,50 € (4.2.plus)</td> </tr> </table>	Produktionszugangskonto (GuV)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>			212,50 € (4.2.plus)				
Lagerkonto (B)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
212,50 €	(4.2)																
Produktionszugangskonto (GuV)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
	212,50 € (4.2.plus)																
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Lagerkonto (B)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td>212,50 €</td> <td style="text-align: right;">(4.2)</td> </tr> <tr> <td>21,25 €</td> <td style="text-align: right;">(4.3)</td> </tr> </table>	Lagerkonto (B)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		212,50 €	(4.2)	21,25 €	(4.3)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Produktionszugangskonto (GuV)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">212,50 € (4.2.plus)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">21,25 € (4.3.plus)</td> </tr> </table>	Produktionszugangskonto (GuV)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>			212,50 € (4.2.plus)		21,25 € (4.3.plus)
Lagerkonto (B)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
212,50 €	(4.2)																
21,25 €	(4.3)																
Produktionszugangskonto (GuV)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
	212,50 € (4.2.plus)																
	21,25 € (4.3.plus)																
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Gemeinkostenverrechnungskonto (GuV)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Buchungsmatrix (Endartikel)</i></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">21,25 € (4.3)</td> </tr> </table>	Gemeinkostenverrechnungskonto (GuV)		<i>Buchungsmatrix (Endartikel)</i>			21,25 € (4.3)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Indirekte Produktionskostenkonto</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Buchungsmatrix (Endartikel)</i></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">21,25 €</td> <td style="text-align: right;">(4.3.plus)</td> </tr> </table>	Indirekte Produktionskostenkonto		<i>Buchungsmatrix (Endartikel)</i>		21,25 €	(4.3.plus)				
Gemeinkostenverrechnungskonto (GuV)																	
<i>Buchungsmatrix (Endartikel)</i>																	
	21,25 € (4.3)																
Indirekte Produktionskostenkonto																	
<i>Buchungsmatrix (Endartikel)</i>																	
21,25 €	(4.3.plus)																
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Lagerkonto (B)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td>212,50 €</td> <td style="text-align: right;">30,00 €</td> </tr> <tr> <td>21,25 €</td> <td style="text-align: right;">5,00 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">2,50 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">3,75 €</td> </tr> </table>	Lagerkonto (B)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		212,50 €	30,00 €	21,25 €	5,00 €		2,50 €		3,75 €					
Lagerkonto (B)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
212,50 €	30,00 €																
21,25 €	5,00 €																
	2,50 €																
	3,75 €																
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Materialabweichungskonto (GuV)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td>30,00 €</td> <td></td> </tr> </table>	Materialabweichungskonto (GuV)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		30,00 €												
Materialabweichungskonto (GuV)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
30,00 €																	
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Kapazitätsabweichungskonto (GuV)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td>5,00 €</td> <td></td> </tr> </table>	Kapazitätsabweichungskonto (GuV)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		5,00 €												
Kapazitätsabweichungskonto (GuV)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
5,00 €																	
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Kap.-Gemeinkostenabw.-Konto (GuV)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td>2,50 €</td> <td></td> </tr> </table>	Kap.-Gemeinkostenabw.-Konto (GuV)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		2,50 €												
Kap.-Gemeinkostenabw.-Konto (GuV)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
2,50 €																	
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Prod.-Gemeinkostenabw.-Konto (GuV)</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"><i>Lagerbuchung Einrichtung</i></td> </tr> <tr> <td>3,75 €</td> <td></td> </tr> </table>	Prod.-Gemeinkostenabw.-Konto (GuV)		<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>		3,75 €												
Prod.-Gemeinkostenabw.-Konto (GuV)																	
<i>Lagerbuchung Einrichtung</i>																	
3,75 €																	

2.2. Einrichtung und Ablauf

Über das neue Feld *Produktionskosten buchen* in der **Lager Einrichtung** werden die zusätzlichen Buchungen aktiviert:

Lager Einrichtung

GESPEICHERT

Allgemein | Buchung | Buch.-Blattvorlagen | Weitere Optionen

Allgemein Weniger anzeigen

Automatische Lager... Bem. Uml.-Auftr. in A...

Soll-Kosten buchen Bem. Uml.-Auftr. in Ei...

Produktionskosten bu... Ausgeh. Lagerdurchla...

Automatische Lagerre... Eingeh. Lagerdurchlau...

Standardmäßige Lage... Negativen Lagerbesta...

Einst.-Pr.(durchschn.)B... Aufforderung zur Arti...

Durchschnittskostenp... Artikelbeschreibung i...

Um immer eine Konsistenz zwischen Aktivierung und Deaktivierung der Ware in Arbeit (WIP) zu gewährleisten, steuert das Feld *Produktionskosten buchen* zuerst ein entsprechendes Feld im Hintergrund der Fertigungsaufträge. Dies wird beim Anlegen der Fertigungsaufträge unabhängig vom Status gesetzt. Sobald also das Feld in der Lager Einrichtung aktiviert ist, werden auch alle neu angelegten Fertigungsaufträge entsprechend markiert. Dabei ist es egal, ob die Fertigungsaufträge manuell, per Verkaufsauftragsplanung oder über den Planungsvorschlag angelegt werden. Dadurch laufen bestehende Fertigungsaufträge vor dem Setzen des Feldes noch ohne diese Buchungen zu Ende.

Bei den Buchungen wird der Inhalt des Hintergrundfeldes des Fertigungsauftrags dann in die erzeugten Wertposten in das Feld *Produktionskosten* übernommen. Werden diese Wertposten dann in die Finanzbuchhaltung übernommen, werden die zusätzlichen Sachkonten-Buchungen erzeugt.

2.3. Verwendungsnachweis

Wie bei den Sachkonten bisher schon gewohnt, wurde der Verwendungsnachweis sowohl um die weiteren Spalten als auch um die zusätzlichen Einrichtungsfenster **Buchungsmatrix PLUS** und **Lagerbuchungsgruppe PLUS** (siehe Kapitel 3) erweitert. Auch beim Löschen eines Sachkontos erfolgt eine Prüfung auf die Verwendung, sofern dies in der **Finanzbuchhaltung Einrichtung** aktiviert ist.

Kontenplan: Alle

Ansicht - Sachkontoverwendungsübersicht

Suchen | Details anzeigen | In Excel öffnen | Weitere Optionen

Tabellenname 1	Zeile	Feldname
Lagerbuchung.Einrichtung.PLUS		Lagerortcode=, Lagerbuchungsgruppen..., Lagerkonto (Interim)

3. TRENNUNG KONTEN NACH PROZESSEN ODER VORFÄLLEN

Mit **Lagerwert 365** haben Sie die Möglichkeit, die Konten für die Lagerbuchungen nach Prozessen oder Vorfällen zu trennen. So kann zum Beispiel das *Lagerkonto (Interim)* für ein und denselben Artikel zwischen Einkauf und Produktion getrennt werden. Oder die Lagerkorrekturen auf dem *Lagerkorrekturkonto* werden nach Inventur, Neubewertung, Verschrottungsbuchungen und manuellen Buchungen aufgeteilt.

Mit **Lagerwert 365** erhalten Sie eine **Buchungsmatrix Einrichtung PLUS** und **Lagerbuchung Einrichtung PLUS**. Damit können die bekannten Buchungsspalten der **Buchungsmatrix Einrichtung** und **Lagerbuchung Einrichtung** abhängig von Herkunftscode und/oder Ursachencode übersteuern. Die Einrichtungen PLUS werden jeweils aus der **Buchungsmatrix Einrichtung** oder **Lagerbuchung Einrichtung** unter Vorgang aufgerufen.

BUCHUNGSMATRIX EINRICHTUNG | ARBEITSDATUM: 27.01.2022

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Bearbeiten Ansicht Konten vorschlagen **Buchungsmatrix...richtung PLUS** Kopieren...

Alle Konten anzeigen

Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Beschreibung	Alle Kon... in Loo...	Warenverkaufs...	Verk- Gutschriftsko...	Verk- Zeilenrabattk...	Verk- Rechnungsra...	Verk-Skonto Sollkonto	Verk-Skonto Habenkonto
→	HANDEL		<input type="checkbox"/>	*					
	OHNE MWST		<input type="checkbox"/>						
	PRODUKTION		<input type="checkbox"/>						

Folgende Beispiele sollen dies noch einmal verdeutlichen:

3.1. Trennung der Konten nach Prozessen

In der **Lagerbuchung Einrichtung** wird das *Lagerkonto (Interim)* für die Produktion hinterlegt. Der Einkauf ist ein eigener Prozess, der über den Herkunftscode gegriffen werden kann. Daher kann in der **Lagerbuchung Einrichtung PLUS** mit dem Herkunftscode EINKAUF ein eigener Eintrag definiert werden, wo nur das abweichende *Lagerkonto (Interim)* definiert ist.

LAGERBUCHUNG EINRICHTUNG PLUS | ARBEITSDATUM: 27.01.2022

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Konten vorschlagen In Excel öffnen

Lagerortcode	Lagerbuchungs...	Herkunftscode	Ursachencode	Beschreibung	Alle Kon... in Loo...	Lagerkonto	Lagerkonto (Interim)	Unf.-Arbeit-Konto
→	FERTIG	EINKAUF			<input checked="" type="checkbox"/>	*	3986	

In Abhängigkeit von Herkunftscode und/oder Ursachencode können so auch alle weiteren für die Lagerbuchung relevanten Konten eingerichtet werden.

3.2. Trennung der Konten nach Vorfällen

In der **Buchungsmatrix Einrichtung** wird das *Lagerkorrekturkonto* für manuelle Korrekturbuchungen hinterlegt. Inventur und Neubewertung haben eigene Herkunftscodes. Daher gibt es in der **Buchungsmatrix Einrichtung PLUS** drei neue Einträge mit den Herkunftscodes NEUBEWERT, INVEBUCHBL, NEUBWBUBL und dem Ursachencode SCHROTT mit jeweils einem abweichend definierten Lagerkorrekturkonto. Für die Verschrottung wird ein neuer Buch.-Blattnamen mit dem Ursachencode SCHROTT angelegt, alle Buchungen daraus erhalten dann diesen Ursachencode.

Handel · Handel | Arbeitsdatum: 27.01.2022 ✓ GESPEICHERT

Buchungsmatrix Einrichtung PLUS | Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen ...

Alle Konten anzeigen

Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Herkunftscod...	Ursachencod...	Lagerverbrauc...	Lagerverbrau...	Lagerkorrekt...	Lagerzug...
↑	↑	↑	↑		(Interim)		(Interim)
→	HANDEL		SCHROTT	3902	...		
	HANDEL	INV.AUFTR.		3901			
	HANDEL	INVEBUCHBL		3901			
	HANDEL	NEUBWBUBL		3900			

Die ggf. abweichenden Konten in diesen beiden **Einrichtungen PLUS** werden sowohl bei den direkten Buchungen der Wertposten in die Sachposten (automatische Lagerregulierung) als auch bei der periodischen Aktivität **Lagerregulierung buchen** beachtet.

4. ANALYSE VON FINANZBUCHHALTUNG UND WARENWIRTSCHAFT (ABGLEICH HAUPT- UND NEBENBUCH)

Mit **Lagerwert 365** haben Sie die Möglichkeit, Ihre Warenwirtschaft mit den Konten der Finanzbuchhaltung abzustimmen oder auch Informationen zu gelieferten, aber nicht fakturierten Artikeln abzurufen.

Über eine **Analyse** der Wertposten in der Warenwirtschaft (*Nebenbuch*) lässt sich ein Vergleich mit der Finanzbuchhaltung (*Hauptbuch*) herstellen. Hierbei liegt der Fokus auf der **Erkennung von Differenzen** durch Änderung der *Produkt-* und/oder *Lagerbuchungsgruppe* des Artikels bzw. den Konten in der **Buchungsmatrix Einrichtung** und **Lagerbuchung Einrichtung**.

Ebenso ist eine Auswertung der *schwimmenden Ware* im **Einkauf** oder **Verkauf** mit Kreditoren und Debitorennachweis möglich.

Über die neue Analyse **Lager - Sachpostenabstimmung PLUS Berichte** können die Wertposten nach verschiedenen Kriterien gruppiert und gefiltert sowie mit der Finanzbuchhaltung abgeglichen werden.

Lager - Sachpostenabstimmung PLUS Filter | Arbeitsdatum: 31.12.2021

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Vorg.-Analysearten zurücksl. In Excel öffnen

Code 1	Name	Artikelpostenartefilter	Wertpostenartefilter	Abweichungsartefilter	Belegartenfilter	Artikelpostenmengen F
→ EINKAUF	Einkaufsbuchungen	Einkauf				
EK/VK	Einkaufs-/Verkaufsanalyse	Einkauf Verkauf				
FAANALYSE	Fertigungsauftragsanalyse	Ausgabe Verbrauch *				
ISTMELDUNG	Istmeldungen	Ausgabe				
LIEF_NICHT...	Geliefert, nicht fakturiert	Einkauf Verkauf				
MANUELL	Manuelle Buchungen	Abgang Zugang Umlagerung				
MATABW	Materialabweichung FA			Material		
NEUBEW_EL...	Neubewertete Einkäufe	Einkauf	Neubewertung			
NEUBEWER...	Neubewertungen		Neubewertung			
NUR FAKTU...	Nur fakturiert					
VERBRAUCH	Verbrauch in FA	Verbrauch				
VERKAUF	Verkaufsbuchungen	Verkauf				
ZEITBUCH	BDE Buchungen auf FA	..				

Dazu werden die relevanten Werte zunächst in einer eigenen Tabelle gespeichert, den **Lager – Sachpostenabstimmung PLUS Posten**. Diese Posten werden entweder mit jeder Buchung aktualisiert oder sporadisch per manuellem Aufruf. Diese Vorgehensweise entspricht dem der Analyseansichten in der Finanzbuchhaltung.

Lager - Sachpostenabstimmung PLUS Posten | Arbeitsdatum: 31.12.2021

Suchen Prozess Posten In Excel öffnen Weitere Optionen

War...	Buchungsd...	Artikelpost...	Postenart	Belegart	ArtikeInr.	Beschreibung (Artikel)	Lagerbestand	Lagerbestand Kontonr.	Lager (Interim) Kontonr.	Lager (Interim) Kontonr.	Aktiviert Lager	Akt Kor
<input checked="" type="checkbox"/>	01.01.2019	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1896-S	ATHENS Schreibtisch	3.138,40	3981				
<input type="checkbox"/>	01.01.2019	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1906-S	ATHENS Schubladenelement	1.699,50	3981				
<input type="checkbox"/>	01.01.2019	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1908-S	LONDON Schreibtischstuhl, blau	446,70	3981				
<input type="checkbox"/>	01.01.2019	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1928-S	AMSTERDAM Lampe	344,80	3981				
Summenwerte												
		Verkaufsbet...	Verkaufsbet...	Einstandsbe...	Einstandsbe...	Gebuchte L...	Auf Sachko...	Artikelpost...	Fakturierte ...	Einkaufsbet...	Einkaufsbet...	
	Summe(markiert)	0,00	0,00	0,00	3.138,40	3.138,40	0,00	4	4	0,00	3.138,40	
	Summe	0,00	664.261,90	0,00	44.826,20	44.826,20	0,00	57	57	0,00	541.391,80	

4.1. Einrichtung

Die generellen Einstellungen für die Abstimmberichte werden im Fenster **Lagerwert 365 Einrichtung** vorgenommen.

Im Part **Allgemein** werden Daten zur letzten Aktualisierung angezeigt. Das Feld *Bei Buchung aktualisieren* kann über die Aktionen aktiviert oder deaktiviert werden. Über den Aufruf **Aktualisieren** werden die Abstimmposten erstellt oder aktualisiert. Über **Zurücksetzen** besteht die Möglichkeit die vorhandenen Posten zu löschen. Für den Fall, dass sich Stammdaten geändert haben, können diese in den Posten über den Aufruf **Nur Stammdaten aktualisieren** geändert werden ohne eine erneute Erzeugung der Posten.

Unter **Warnungen** kann definiert werden, für welche Sachverhalte Warnungen auf den gebildeten Abstimmposten gezeigt werden. Über das Feld *Produktbuchungsgruppe – Warnung* kann beispielsweise festgelegt werden, dass für den Posten überprüft wird, ob die Produktbuchungsgruppe in den Stammdaten und der Buchung abweichen.

4.2. Analyse

Im Fenster **Lager – Sachpostenabstimmung PLUS Posten** erfolgt anschließend die Analyse der neu gebildeten Abstimmposten. Hier können beliebig viele verschiedene Berichtsansichten definiert werden.

Name ↑	Beschreibung	Zeilenansicht	Spaltenansicht	Filter Code
→ BWA_STANDARD	Standard BWA-Auswertung	GuV	Bilanz	
EINKAUF	Einkaufsanalyse	Produktbuchun...	Periode	EINKAUF
LAGORTWERT	Lagerortwerte	Lagerort	Periode	
SACHKONTENA...	Sachkontenabgleich	Sachkonto	Bilanz	
SCHWIMMWAR	Schwimmende Ware	Lagerbuchungs...	Bilanz	LIEF_NICHT_FAKT

Pro Bericht wird festgelegt, welche Merkmale in den Zeilen und Spalten angezeigt werden sollen. Optionen sind: *Bilanz, GuV, Artikel, Artikelverfolgung, Artikelkategorie, Produktbuchungsgruppe, Lagerbuchungsgruppe, Lagerort, Periode, Globale Dimension 1, Globale Dimension 2, Lagerwert, Artikel Lagerwert, Sachkonto*. Die Werte werden nach diesen Kriterien gruppiert und entsprechend ausgewiesen. Für die Optionen *Bilanz, GuV* und *Sachkonto* werden zusätzlich Abweichungen zur Finanzbuchhaltung gezeigt.

Über den Vorgang **Matrix anzeigen** lassen sich dann die einzelnen Berichte aufrufen.

Ein Beispiel für einen solchen Bericht ist die Anzeige von GuV und Bilanz in den Zeilen und Spalten. Zusätzlich können hier Filter gesetzt werden, um beispielsweise einzelne Lagerbuchungsgruppen (Feld *Lagerbuchungsgruppenfilter*) oder auch Fertigungsaufträge (Feld *Belegnummernfilter*) zu prüfen.

✓ GESPEICHERT

Lager - Sachpostenabstimmung PLUS

Nach Excel exportieren...
▶ Folgeperiode
◀ Vorperiode
▶ Nächste Spalte
◀ Vorherige Spalte
▶ Nächster Satz
◀ Vorheriger Satz
↔ Zeilen- und S...ht vertauschen

Allgemein

Berichtsname BWA_STANDARD	Spaltennamen anzeigen <input type="checkbox"/>
Zeilenansicht GuV	Warnung anzeigen <input checked="" type="checkbox"/>
Spaltenansicht Bilanz	Anzeigen nach Monat
Filter Code	Abstimmungscode
Rundungsfaktor Kein	

Code	Name	Lagerbestand	Lager (Interim)	Aktiviert Lager	Gesamt	Fibu gesamt	Abweichung	Warnung
	Lager auf WIP	-	-	-	-	-	-	-
	WIP auf Interim	-	-	-	-	-	-	-
	WIP auf Lager	-	-	-	-	-	-	-
→	LAGERVERBR (Interim)		12.691,50		12.691,50	-12.691,50	-36.525,40	
	Direkte Kosten verrechnet	-173.172,42			-173.172,42	173.172,42	-173.172,42	
	Gemeinkosten verrechnet							
	Lagerkorrektur	-3.217,00			-3.217,00	3.217,00	-3.217,00	
	Lagerzugang (Interim)							
	LAGERVERBR	61.977,32			61.977,32	-61.977,32	61.977,32	
	Einkaufsabweichung	-1.711,84			-1.711,84	1.711,84	-1.711,84	
	Materialabweichung							
	Abweichung Kapazität							
	Abweichung Erzeugniszeit							

Filter > 01.01.22-31.01.22

Belegnummernfilter <input type="text"/>	Lagerbuchungsgruppenfilter <input type="text"/>
Datumsfilter 01.01.22..31.12.22	Auftragsart Filter <input type="text"/>
Artikelnummerfilter <input type="text"/>	Auftragsnr. Filter <input type="text"/>
Lagerortfilter <input type="text"/>	ABTEILUNG Filter <input type="text"/>
Produktbuchungsgruppenfilter <input type="text"/>	KOSTENTRÄGER Filter <input type="text"/>

Neben allen Feldern der Wertposten sind in den Analyseposten auch Stammdaten aus dem Artikel wie *Beschreibung, Lagerbuchungsgruppe* oder *Produktbuchungsgruppe* vorhanden. Darüber lassen sich Posten finden, deren gebuchte Werte von den Einstellungen des Artikels abweichen. Über den Drilldown in den Betragsfeldern der Matrix können die relevanten Abstimmposten angezeigt werden. Details zu den Werten und Warnungen werden pro Posten ausgewiesen. Dabei wird pro Posten

am Zeilenanfang allgemein auf das Bestehen von Warnungen hingewiesen, die Factbox im rechten Fensterbereich zeigt dann die Warnungen detailliert an.

In den Fußzeilen werden die entsprechenden Summenwerte aufgezeigt sowie eine Abstimmung zur Finanzbuchhaltung.

Des Weiteren werden die Werte aus den Wertposten in die Finanzbuchungswerte überführt und die dazugehörigen gebuchten Konten ausgewiesen.

LAGER - SACHPOSTENABSTIMMUNG PLUS POSTEN | ARBEITSDATUM: 27.01.2022

Suchen Prozess Posten In Excel öffnen Weitere Optionen

War...	Buchungsd...	Artikelpost...	Postenart	Belegart	Artikelnr.	Beschreibung (Artikel)	Lagerbestand	Lagerbestand Kontonr.	Lager (Interim)	Lager (Interim) Kontonr.	Aktiviert Lager	Aktiv. Kont
<input checked="" type="checkbox"/>	03.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1964-S	TOKYO Gästestuhl, blau	1.903,86					
<input type="checkbox"/>	03.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1896-S	ATHENS Schreibtisch	5.649,12					
<input type="checkbox"/>	05.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1964-W	INNSBRUCK Regal/mit Glastür	3.779,10					
<input type="checkbox"/>	05.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	1964-W	INNSBRUCK Regal/mit Glastür	6.298,50					
<input type="checkbox"/>	08.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	70060	Beschläge	2.446,25					
<input type="checkbox"/>	08.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	70060	Beschläge	4.892,50					
<input type="checkbox"/>	08.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	70011	Glantür	2.825,68					
<input type="checkbox"/>	11.01.2022	Einkauf	Direkte Kos...	Einkaufsrec...	70104	Farbe, grün	1.760,00					

Summenwerte

	VERKAUFSB...	VERKAUFSB...	EINSTANDS...	EINSTANDS...	GEBUCHTE L...	AUF SACHK...	ARTIKELPOS...	FAKTURIERT...	EINKAUFSB...	EINKAUFSB...
Summe(markiert)	0,00	0,00	0,00	1.903,86	0,00	0,00	14	14	0,00	1.903,86
Summe	0,00	0,00	0,00	173.172,42	0,00	0,00	6.505	6.505	0,00	173.172,50

Summenwerte Abstimmung

	Lagerbestand	Direkte Kosten v...
Summe (markiert)	1.903,86	-1.903,86
Summe Fibu (marki...	0,00	0,00
Summe	173.172,42	-173.172,42
Summe Fibu	0,00	0,00

Kontonr.
Kontoname

Lager - Sachpostenabstimmung War...

- Buchungsdatum kleiner als B...
- Produktbuchungsgruppe - P...
- Produktbuchungsgruppe - St...
- Produktbuchungsgruppe Ab...
- Lagerbuchungsgruppe - Post...
- Lagerbuchungsgruppe - Sta...
- Lagerbuchungsgruppe Abwei...
- Einstandspreis ist auf Sachk...
- Soll-Kosten buchen
- Komprimierung
- Buchungsgruppe
- Direktbuchungen
- Buchungsdatum
- Periodenabschlussüberschn...
- Gelöschte Sachkonten
- Werte vorhanden

Über Filtercodes ist es zusätzlich möglich, weitere Filter auf Postenebene zu setzen. So können beispielsweise Filter auf die Postenarten, Mengen und Werte gesetzt werden. Durch das Setzen des Filtercode im Abstimmerbericht können so auf schnellem Wege weitere Kriterien für die Analyse gesetzt werden.

Zum Beispiel, kann über den **EINKAUF** Filter und eine Darstellung Produktbuchungsgruppe / Lagerbuchungsgruppe geprüft werden, ob Einkaufsbuchungen auf Fertigware gelaufen sind:

← + ✖ ✓ Gespeichert

Lager - Sachpostenabstimmung PLUS

Nach Excel exportieren... Folgeperiode Vorperiode Nächste Spalte Vorherige Spalte Nächster Satz Vorheriger Satz Zeilen- und Spaltenansicht vertauschen

Allgemein

Berichtsname: EINKAUF Spaltennamen anzeigen:

Zeilenansicht: Produktbuchungsgrp. Warnung anzeigen:

Spaltenansicht: Lagerbuchungsgruppe Anzeigen nach: Jahr

Filter Code: EINKAUF Abstimmungscode:

Rundungsfaktor: Keil

Lager - Sachpostenabstimmung PLUS Matrix | Verwalten

Code	Name	WEITERVERK
→ ERACHT	Fracht usw.	-
HANDEL	HANDEL	117.788,80
OHNE MWST	Diverse ohne MwSt.	-
PRODUKTL...	Kapazitäten	-
ROHMAT	Rohmaterialien	-
SERVICES	Ressourcen usw.	-

Nachfolgend einige Beispiele für solche Filtercodes:

LAGER - SACHPOSTENABSTIMMUNG PLUS FILTER | ARBEITSDATUM: 27.01.2022 ✓ GESPEICHERT

Suchen + Neu Liste bearbeiten Löschen Vorg.-Analysearten zurücks. In Excel öffnen

Code ↑	Name	Artikelpostenartenfilter	Wertpostenartenfilter	Abweichungsartenfilter	Belegartenfilter	Artikelpostenmengen Filter	Fakturierte Menge Filter	Einstands... (tatsächl.) Filter	Soll-Kosten Filter	Einstands... (erwartet) Filter
→ EINKAUF	Einkaufsbuchungen	Einkauf								
EK/VK	Einkaufs-/Verkaufsanalyse	Einkauf Verkauf								
FAANALYSE	Fertigungsauftragsanalyse	Istmeldung Verbrauch *								
ISTMELDUNG	Istmeldungen	Istmeldung								
LIEF_NICHT_...	Geliefert, nicht fakturiert	Einkauf Verkauf								<> 0
MANUELL	Manuelle Buchungen	Abgang Zugang Umlagerung								
MATABW	Materialabweichung FA			Material						
NEUBEW_EL...	Neubewertete Einkäufe	Einkauf	Neubewertung							
NEUBEWERT...	Neubewertungen		Neubewertung							
NUR FAKTU...	Nur fakturiert						<> 0			
VERBRAUCH	Verbrauch in FA	Verbrauch								
VERKAUF	Verkaufsbuchungen	Verkauf								
ZEITBUCH	BDE Buchungen auf FA	**								

5. DATEN EINRICHTEN

Erste Berichtsvorlagen für die Lager- Sachpostenabstimmung PLUS Analyse können über **Berichtsvorlagen erstellen** erzeugt werden.



The information contained in this document represents the current view of CKL Software GmbH on the issues discussed as of the date of publication. Because CKL Software must respond to changing market conditions, this document should not be interpreted to be a commitment on the part of CKL Software, and CKL Software cannot guarantee the accuracy of any information presented after the date of publication.

This paper is for informational purposes only. CKL SOFTWARE MAKES NO WARRANTIES, EXPRESS, IMPLIED, OR STATUTORY, AS TO THE INFORMATION IN THIS DOCUMENT.

Complying with all applicable copyright laws is the responsibility of the user. Without limiting the rights under copyright, no part of this document may be reproduced, stored in, or introduced into a retrieval system, or transmitted in any form or by any means (electronic, mechanical, photocopying, recording, or otherwise), or for any purpose, without the express written permission of CKL Software.

CKL Software may have patents, patent applications, trademarks, copyrights, or other intellectual property rights covering subject matter in this document.

© 2021 CKL Software GmbH. All rights reserved.