

Rundungsdifferenzen aus Abrechnung Korrektur-Buchen

Aufgrund verschiedener Umlagebeträge sowie Anteile der Eigentümer kommt es zwangsläufig zu Rundungsdifferenzen in der Abrechnung. Dies wirkt sich wiederum auf die Abstimmung/Rücklage-Vermögen aus.

Rundungsdifferenzen entstehen dann, wenn Kostenpositionen nicht vollständig umgelegt werden können oder zu viel umgelegt wurde. Gerade Kostenpositionen mit Cent Beträgen die auf mehrere Einheiten aufgeteilt werden, können am Ende Rundungsdifferenzen ausweisen. Die Ursache ist, dass Zahlbeträge generell immer nur mit 2 Nachkommastellen ausgewiesen werden können, ein Centbetrag durch mehrere Einheiten jedoch auch mehrere Nachkommastellen ausweist.

Zur besseren Kontrolle, können Sie nach erfolgreichem Abrechnungslauf auf den Punkt „08. Abstimmung Rücklagen\Vermögen“ klicken. Dort angekommen, sehen Sie auf der rechten Seite die Spalte mit „Rechnungsabgrenzungsposten (Forderungen/Verbindlichkeiten)“.

WEG Abstimmung Rücklagen / Vermögen lt. Abrechnung vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Zurück Drucken Objekt 999 Muster-Miet/WEG Haus Schloßallee 21

| Geldanlagen | | Abstimmung der Rücklage | | Vermögen der WEG | | | | | | | | | |
|--|-------------|---|--|--|--|----------|--------|--|-------------|----------------------------------|---------|---|----------|
| Anlage : Festgeldkonto für Rücklagen Haus 999 Kontostand am 01.01.2017 5.000,00 € Zuführung 1.799,37 € Zinsen 70,00 € Zinsabschlagsteuer -10,00 € Solidaritätszuschlag -5,00 € Kontostand am 31.12.2017 6.854,37 € | | Stand Rücklagen 01.01.2017 20.000,00 € Zuführung 4.799,37 € Zinsen 250,00 € Zinsabschlagsteuer -40,00 € Solidaritätszuschlag -15,00 € | | Stand Sparbuch 19.140,00 € Stand Festgeldkonto 6.854,37 € Stand Kasse Haus 999 3.100,00 € Stand Anfangsbestand (EB-Wert) -2.500,00 € | | | | | | | | | |
| Anlage : Sparbuch für Rücklagen Haus 999 Kontostand am 01.01.2017 15.000,00 € Zuführung 4.000,00 € Zinsen 180,00 € Zinsabschlagsteuer -30,00 € Solidaritätszuschlag -10,00 € Kontostand am 31.12.2017 19.140,00 € | | Stand Rücklagen 31.12.2017 24.994,37 € * evtl. Rundungsdifferenzen siehe Umlagekontroll-Liste | | Rechnungsabgrenzungsposten (Forderungen/Verbindlichkeiten): Verbindlichkeit (Guthaben aus Abrechnung 2017) ohne Rückl. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Position</th> <th>Betrag</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Verbindlichkeit (Guthaben aus Abrechnung 2017) ohne Rückl.</td> <td>-6.918,71 €</td> </tr> <tr> <td>Rundungsdifferenz aus Abrechnung</td> <td>-0,07 €</td> </tr> <tr> <td>Offene Hausgelder im Abr.zeitraum (ohne Rückl.)</td> <td>735,01 €</td> </tr> </tbody> </table> | | Position | Betrag | Verbindlichkeit (Guthaben aus Abrechnung 2017) ohne Rückl. | -6.918,71 € | Rundungsdifferenz aus Abrechnung | -0,07 € | Offene Hausgelder im Abr.zeitraum (ohne Rückl.) | 735,01 € |
| Position | Betrag | | | | | | | | | | | | |
| Verbindlichkeit (Guthaben aus Abrechnung 2017) ohne Rückl. | -6.918,71 € | | | | | | | | | | | | |
| Rundungsdifferenz aus Abrechnung | -0,07 € | | | | | | | | | | | | |
| Offene Hausgelder im Abr.zeitraum (ohne Rückl.) | 735,01 € | | | | | | | | | | | | |
| Stand 31.12.2017 25.994,37 € | | Guthaben aus Abrechnung 6.918,71 € | | Abgestimmtes Vermögen 20.410,60 € Rücklagenvermögen per 31.12.2017 24.994,37 € | | | | | | | | | |

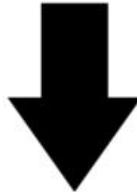
Bitte zuerst die WEG-Abrechnung für alle Eigentümer durchführen und die Rücklagenabrechnung aufrufen (Zinsen, ZAST, etc. buchen). Rechnungsabgrenzungsposten buchen! (Siehe Hilfe)

Je nachdem, welche Position in der Tabelle Sie markieren, ändert sich in der Schaltfläche mit der Lupe darüber die Option, mit der Sie die Beträge besser nachvollziehen können (s. Screenshot).

Rechnungsabgrenzungsposten (Forderungen/Verbindlichkeiten):

Verbindlichkeit (Guthaben aus Abrechnung 2017) ohne Rückl.

| Position | Betrag |
|--|-------------|
| Verbindlichkeit (Guthaben aus Abrechnung 2017) ohne Rückl. | -6.918,71 € |
| Rundungsdifferenz aus Abrechnung | -0,07 € |
| Offene Hausgelder im Abr.zeitraum (ohne Rückl.) | 735,01 € |

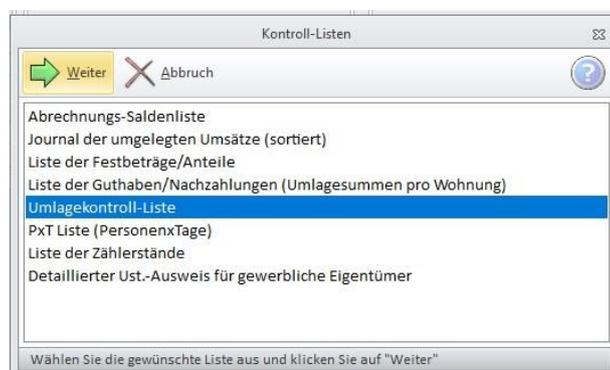
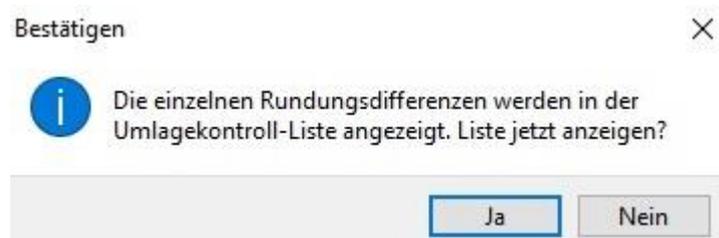


Rechnungsabgrenzungsposten (Forderungen/Verbindlichkeiten):

Rundungsdifferenz aus Abrechnung

| Position | Betrag |
|--|-------------|
| Verbindlichkeit (Guthaben aus Abrechnung 2017) ohne Rückl. | -6.918,71 € |
| Rundungsdifferenz aus Abrechnung | -0,07 € |
| Offene Hausgelder im Abr.zeitraum (ohne Rückl.) | 735,01 € |

Klicken Sie nun auf „Rundungsdifferenz aus Abrechnung“ und betätigen Sie die Schaltfläche im oberen Bereich. Bestätigen Sie die nächste Abfrage mit „Ja“. Win-CASA belegt Ihnen nun die Umlagekontrollliste vor, die Sie auswählen und auf „Weiter“ klicken.



In dieser Liste sehen Sie pro Kostenposition verteilte Beträge auf Mieter/Eigentümer. Unter jeder Kostenposition finden Sie die Angaben: „Kosten“, „Differenz“ sowie „Umgelegt“.

Sobald ein Betrag bei „Differenz“ ausgewiesen wird, wurden entweder mehr oder weniger Kosten umgelegt. Bewegen sich die Beträge im Cent Bereich, so handelt es sich meist um Rundungsdifferenzen die „krummen“ Kostenbeträgen

geschuldet sind. Handelt es sich um hohe Beträge, empfiehlt es sich die Mieterumlage der Position nochmals zu kontrollieren und zu korrigieren.

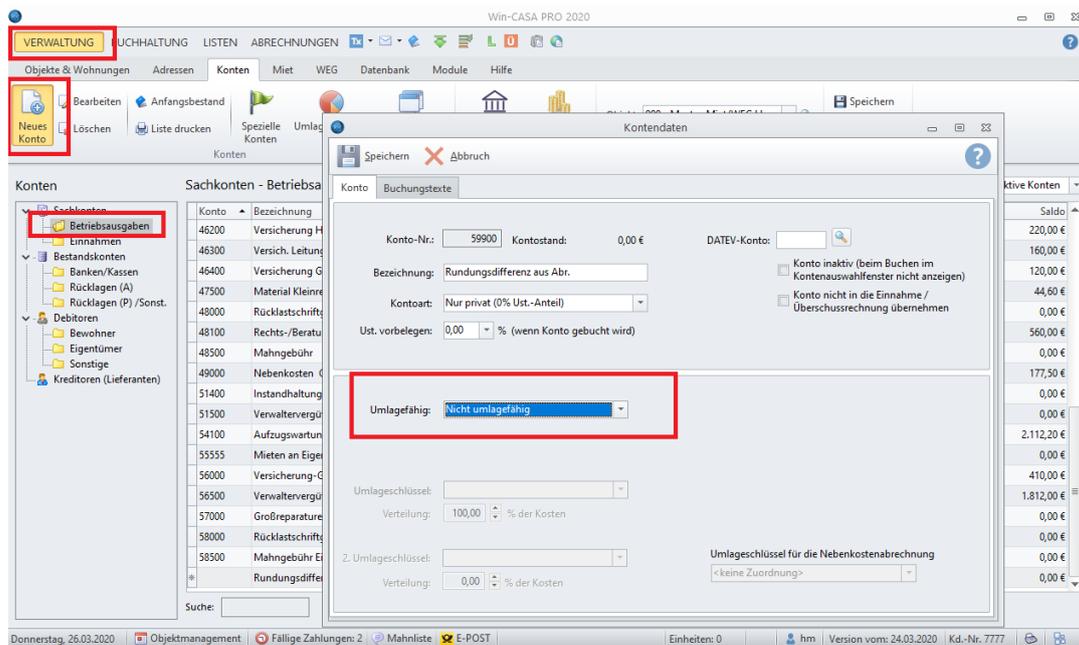
40400 Gartenarbeiten

| | | | | | |
|------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| B.001.00 Schubeck Horst | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.002.00 Hit-CD GmbH | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.003.00 Lohr Ludwig | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.004.00 Tillmann Tanja | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.005.00 Bergmüller Paul | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.006.00 Noll Niko | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.007.00 Neumann Norbert | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.008.00 Kneißl Konrad | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.009.00 Heldenstein Hermann | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.010.00 Dachgruber Dieter | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.011.00 Moreno Maria | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| B.012.00 Ösdemin Yasar | Wohneinheit | 12,0000 Einh | 1,0000 Einh | 485,33 | 40,44 |
| Kosten: 485,33 | | | | Differenz: -0,05 | Umgelegt: 485,28 |

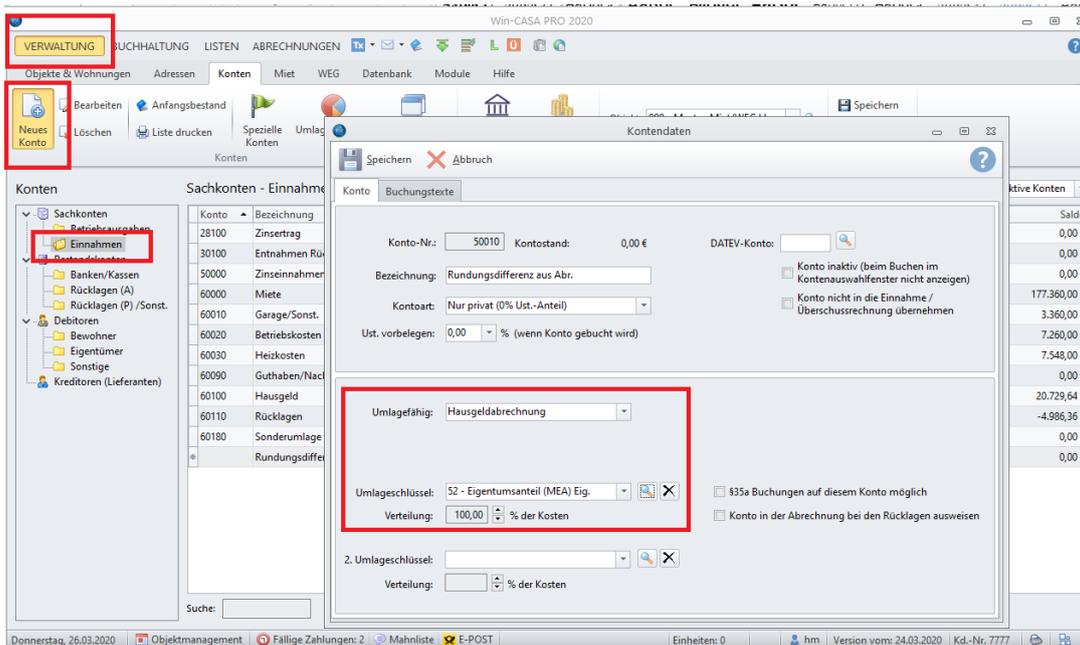
Bei Centbeträgen ist es wichtig, die Rundungsdifferenz über die Buchhaltung zu buchen. Wird dieser Schritt nicht ausgeführt, erhalten Sie in den nächsten Abstimmungen diesen Betrag als Differenz und führen ihn in die nächsten Jahre fort. Bei einer negativen Cent Differenz haben Sie zu wenig umgelegt, das Bankkonto ist um den jeweiligen Betrag verringert, bei einer positiven Cent Differenz wurde zu viel umgelegt, der Saldo des Girokontos ist somit erhöht.

Ein Beispiel:

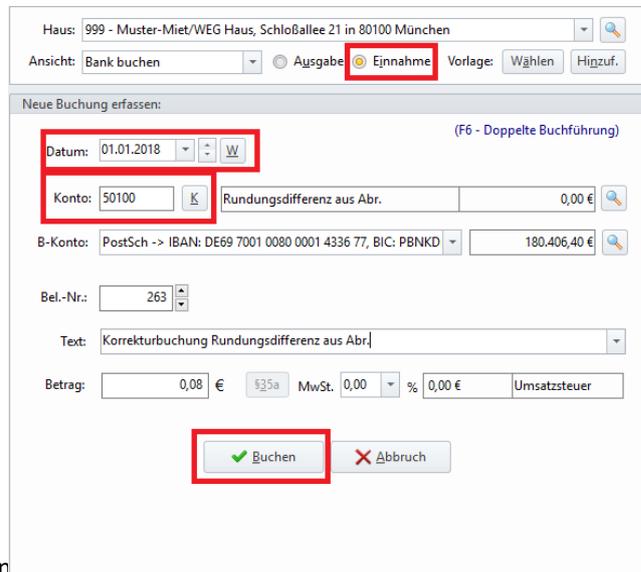
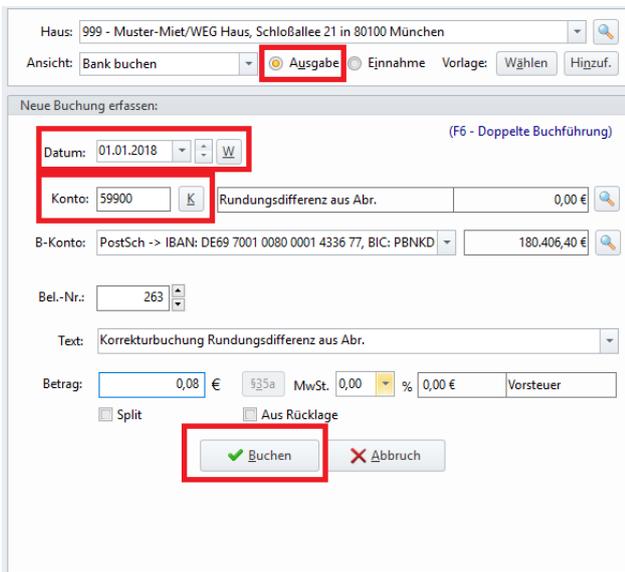
Die Abrechnung im Jahr 2017 wurde erstellt und in der Abstimmung bemerken Sie eine Rundungsdifferenz von 0,08 €. Zunächst benötigen wir ein „nicht umlagefähiges“ Ausgabekonto, das wir im Register Verwaltung → Konten → Betriebsausgaben → Neu anlegen.



Im nächsten Schritt ist ein „umlagefähiges“ Einnahmekonto erforderlich, welches wir ebenfalls im Register Verwaltung → Konten → Einnahmen → Neu anlegen. Die Umlage kann zum Beispiel nach Miteigentumsanteil (MEA) erfolgen.



Nun müssen Sie die Rundungsdifferenz auf das zuvor angelegte „nicht umlagefähige“ Ausgabekonto in das Jahr 2018 buchen (Wertstellungsdatum) und anschließend den gleichen Betrag mit identischen Datum auf das zuvor angelegte „umlagefähige“ Einnahmekonto.



Aufgrund der neuen Abrechnung, kann hiermit gegebenenfalls eine neue Rundungsdifferenz entstehen, die Sie nun wieder wie beschrieben in das Jahr 2019 einbuchen.

Bei einer negativen Rundungsdifferenz, haben Sie die Möglichkeit, Buchung genauso vornehmen, nur mit entsprechend umgekehrten Vorzeichen. Alternativ können Sie auch dafür zwei neue Konten anlegen. Also ein „umlagefähiges“ Ausgabekonto und ein „nicht umlagefähiges“ Einnahmekonto.