

Kursstart alle 4 Wochen

# Referent:in Rechnungswesen mit Management und Unternehmensplanung

Im Kurs lernst du die Organisation des betrieblichen Finanz- und Rechnungswesens, den Umgang mit dem Programm DATEV sowie das Fachwissen, um Leistungsprozesse im Unternehmen managen, planen und optimieren zu können. Du erfährst zudem, wie Künstliche Intelligenz (KI) im Beruf eingesetzt wird.



## Abschlussart

Zertifikat „Referent:in Rechnungswesen“



## Abschlussprüfung

Praxisbezogene Projektarbeiten mit Abschlusspräsentationen  
DATEV-Anwender Finanzbuchführung  
Certified Business Manager:in



## Dauer

24 Wochen



## Unterrichtszeiten

Montag bis Freitag von 8:30 bis 15:35 Uhr

(in Wochen mit Feiertagen von 8:30 bis 17:10 Uhr)



## Nächste Kursstarts

14.10.2024

11.11.2024

09.12.2024

## LEHRGANGSZIEL

Nach dem Lehrgang kannst du die Organisation des betrieblichen Finanz- und Rechnungswesens kompetent übernehmen. Du beherrschst die sichere Anwendung des Programms DATEV und hast außerdem das nötige Fachwissen, um Leistungsprozesse im Unternehmen strategisch zu planen, zu überwachen und zu optimieren.

Auch weißt du, wie unterschiedliche Businesspläne für Projekte und Unternehmen unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten erstellt werden und wendest die wichtigsten wirtschaftlichen Planungs- und Marketinginstrumente an. Du hast Kenntnisse im Vertragsrecht und dir sind die Inhalte des Handels- und Gesellschaftsrechts sowie die Grundlagen der Finanzplanung geläufig.

## ZIELGRUPPE

Der Lehrgang richtet sich an Mitarbeiter:innen aus dem betrieblichen Finanz- und Rechnungswesen, Fachkräfte aus Steuerberatungs- und Wirtschaftsprüfungskanzleien und aus dem Controlling.

## BERUFSAUSSICHTEN

Als Referent:in im Rechnungswesen unterstützt und berätst du die Geschäftsleitung, gleichst interne und externe Prozesse miteinander ab und stehst externen Partnern wie Wirtschaftsprüfern als kompetente:r Ansprechpartner:in zur Verfügung. Somit eröffnen sich dir vielseitige Berufsaussichten in allen Branchen, vor allem in größeren Unternehmen kannst du zukünftig das Konzernrechnungswesen unterstützen.

Dein aussagekräftiges Zertifikat gibt detaillierten Einblick in deine erworbenen Qualifikationen und verbessert deine beruflichen Chancen.

## LEHRGANGSINHALTE

### GRUNDLAGEN BUCHHALTUNG

#### Grundlagen der Buchführung (Vollzeit ca. 1,5 Tage/Teilzeit ca. 3 Tage)

Gesetzliche Grundlagen  
Inventur, Inventar, Bilanz  
Erfolgsermittlung durch Eigenkapitalvergleich

#### Buchen auf Bestands- und Erfolgskonten (Vollzeit ca. 2 Tage/Teilzeit ca. 4 Tage)

Wertveränderungen in der Bilanz  
Auflösung der Bilanz in Bestandskosten  
Buchen von Geschäftsfällen und Abschluss der Bestandskonten  
Einfacher und zusammengesetzter Buchungssatz  
Eröffnungs- und Schlussbilanzkonto  
Aufwendungen und Erträge  
Gewinn- und Verlustkonto als Abschlusskonto der Erfolgskonten

#### Einführung in die Abschreibung auf Sachanlagen (Vollzeit ca. 0,5 Tage/Teilzeit ca. 1 Tag)

Ursachen, Buchung und Wirkung der Abschreibung  
Berechnung der Abschreibung  
Gewinn- und Verlustrechnung

#### Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Vollzeit ca. 1 Tag/Teilzeit ca. 2 Tage)

Bestandsmehring, Bestandsminderung  
Auswirkung auf die Gewinn- und Verlustrechnung

#### Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess

Vorstellung von konkreten KI-Technologien im beruflichen Umfeld  
Anwendungsmöglichkeiten und Praxis-Übungen

### **Umsatzsteuer beim Ein- und Verkauf (Vollzeit ca. 1 Tag/Teilzeit ca. 2 Tage)**

Wesen der Umsatzsteuer (Mehrwertsteuer)

Die Umsatzsteuer – ein durchlaufender Posten der Unternehmen

Bilanzierung der Umsatzsteuer

### **Privatentnahmen und -einlagen (Vollzeit ca. 1 Tag/Teilzeit ca. 2 Tage)**

Privatkonto

Unentgeltliche Entnahme von Gegenständen und sonstigen Leistungen

### **Organisation der Buchführung (Vollzeit ca. 3 Tage/Teilzeit ca. 6 Tage)**

Kontenrahmen

Aufgaben und Aufbau des Kontenrahmens

Kontenrahmen und Kontenplan

Belegorganisation

Bedeutung und Arten der Belege

Die Bücher der Finanzbuchhaltung

Grundbuch, Hauptbuch

Die Nebenbücher im Überblick

Überblick über die gängigen Buchhaltungsprogramme

Stammdatenpflege

Offene Posten Buchhaltung

Kaufmännisches Rechnen: Dreisatz, Prozentrechnen, Zinsrechnen

### **Buchungen im Personalbereich (Vollzeit ca. 1 Tag/Teilzeit ca. 2 Tage)**

Löhne, Gehälter

Vorschüsse, Sachleistungen

Sonderzuwendungen

### **Buchungen im Beschaffungs- und Absatzbereich (Vollzeit ca. 3 Tage/Teilzeit ca. 6 Tage)**

Handelswaren

Bezugskosten, Rücksendungen

Sofortrabatte, Preisnachlässe

Lieferskonti, Kundenskonti

Buchung der Werkstoffeinkäufe auf Aufwandskonten

### **Buchungen im Sachanlagenbereich (Vollzeit ca. 0,5 Tage/Teilzeit ca. 1 Tag)**

Anlagenbuchhaltung

Anschaffung von Anlagegegenständen

Ausscheiden, Verkauf, Entnahme von Anlagegütern

### **Steuern der Unternehmen und Unternehmer:innen (Vollzeit ca. 0,5 Tage/Teilzeit ca. 1 Tag)**

#### **Jahresabschluss (Vollzeit ca. 2 Tage/Teilzeit ca. 4 Tage)**

Inventurdifferenzen

Sonstige Forderungen/Sonstige Verbindlichkeiten

Aktive und passive Rechnungsabgrenzung

Rückstellungen/Bewertungen von Forderungen

Abschluss in der Hauptabschlussübersicht

#### **Kosten- und Leistungsrechnung (Vollzeit ca. 1 Tag/Teilzeit ca. 2 Tage)**

Aufgaben der KLR

Grundbegriffe der KLR

Aufwendungen – Erträge

Aufwendungen – Kosten

Erträge – Leistungen

Kalkulatorische Kosten, Aufgaben und Arten

#### **Projektarbeit (Vollzeit ca. 2 Tage/Teilzeit ca. 4 Tage)**

Zur Vertiefung der gelernten Inhalte

Präsentation der Projektergebnisse

## **BUCHHALTUNGSPRAXIS MIT DATEV**

### **Mandantenstammdaten (Vollzeit ca. 1,5 Tage/Teilzeit ca. 3 Tage)**

Neuanlage einer Mandantschaft

Einspielen und sichern von Mandantendaten

### **Kontenstammdaten (Vollzeit ca. 3 Tage/Teilzeit ca. 6 Tage)**

Vom Kontenrahmen zum Kontenplan

Kontenfunktionen

Anlegen von individuellen Konten

Anlegen und verwalten Kontokorrent

Kontieren von Musterbelegen nach den Kontenrahmen SKR03 bzw. SKR04

### **Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess**

Vorstellung von konkreten KI-Technologien im beruflichen Umfeld

Anwendungsmöglichkeiten und Praxis-Übungen

### **Buchen (Vollzeit ca. 6 Tage/Teilzeit ca. 12 Tage)**

Nach der DATEV-Buchungslogik

Buchen mit Automatikkonten und Steuerschlüsseln

Buchen mit „Buchungsstapeln“

Festschreiben von „Buchungsstapeln“

Dialogbuchungen und Stapelbuchungen

Aufteilungs- und Split-Buchungen

Stornobuchungen – Generalumkehr (DATEV)

Buchen innergemeinschaftlicher Lieferungen und innergemeinschaftlichen Erwerbs

Buchen bei Drittlandsgeschäften

Buchen nach Buchungskreisen (Eingangs-, Ausgangsrechnungen, Bank, Kasse)

Buchungslisten

### **Auswertungen der Finanzbuchführung (Vollzeit ca. 2 Tage/Teilzeit ca. 6 Tage)**

Primanota und Journal

Summen- und Saldenliste

Offene-Posten-Verwaltung (Rechnungen buchen, Zahlungen buchen)

Umsatzsteuer-Voranmeldungen

Zusammenfassende Meldungen (ZM)

Betriebswirtschaftliche Auswertungen (BWA)

Controllingreport

### **Jahresabschluss (Vollzeit ca. 3 Tage/Teilzeit ca. 6 Tage)**

Abschlussbuchungen

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagespiegel

Jahresabschlussauswertungen

Drucken von Auswertungen

### **Besonderheiten (Vollzeit ca. 1,5 Tage/Teilzeit ca. 3 Tage)**

Integration mit dem Programm Lohn und Gehalt

Integration mit der Anlagenbuchhaltung (ANLAG)

### **Projektarbeit, Zertifizierungsvorbereitung (über die Plattform DATEV Students online) und Zertifizierungsprüfung „DATEV-Anwender Finanzbuchführung“ (Vollzeit ca. 3 Tage/Teilzeit ca. 6 Tage)**

## **GRUNDLAGEN CONTROLLING**

### **Einführung in das Controlling (ca. 1,5 Tage)**

Controlling als Teil des Managementprozesses

Überblick über die verschiedenen Controlling-Instrumente und -Methoden

Strategisches und operatives Controlling

### **Kostenrechnung und Kostenmanagement (ca. 3,5 Tage)**

Einführung in die Kosten- und Leistungsrechnung

Kostenartenrechnung

Kostenstellenrechnung

Kostenträgerrechnung

### **Kostenrechnungssysteme (ca. 3 Tage)**

Ist-, Normal-, Plankostenrechnung  
Teil- und Vollkostenrechnung  
Prozesskostenrechnung

### **Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess**

Vorstellung von konkreten KI-Technologien im beruflichen Umfeld  
Anwendungsmöglichkeiten und Praxis-Übungen

### **Unternehmensplanung und Budgetierung (ca. 4 Tage)**

Budgetplanung  
Liquiditätsplanung  
Investitionsplanung

### **Kennzahlen und Kennzahlensysteme (ca. 3 Tage)**

Deckungsbeitrag  
Balanced Scorecard

### **Berichtswesen (ca. 2 Tage)**

Reporting  
BWA  
Datenschutz im Controlling

### **Projektarbeit (ca. 3 Tage)**

Zur Vertiefung der gelernten Inhalte  
Präsentation der Projektergebnisse

---

## **CONTROLLING-PRAXIS MIT DATEV**

### **Kostenrechnung mit DATEV (ca. 7 Tage)**

Anlage der Basisdaten  
Anlage des Kostenstellenplanes  
Aufbau der Auswertungen  
Anpassung der Kostenrechnung an betriebliche Bedürfnisse  
Kontenverteilungen  
Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen und Umlagen  
Erfassen und Verarbeiten von Stapeln  
Anzeige und Druck der Auswertungen  
Einrichtung von Auswertungspaketen

### **Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess**

Vorstellung von konkreten KI-Technologien im beruflichen Umfeld  
Anwendungsmöglichkeiten und Praxis-Übungen

### **Unternehmensplanung mit DATEV (ca. 5 Tage)**

Überblick und Funktionsweise von DATEV  
Grundlagen der Planungsrechnung  
Planungsstrategien – Aufbau eines Planungs- und Kontrollsystems mit integrierter Erfolgs- und Liquiditätsplanung  
Pauschale Planungsansätze  
Detaillierte Planungsmöglichkeiten mittels Detailobjekten  
Investitionsplanung (Investition und Finanzierung)  
Programmverbindungen  
Soll-/Ist-Vergleich und DATEV Controllingreport  
Auswertungen: Kurzübersicht und Standardauswertungen sowie Planungsbericht

### **Analyse und Planung im Rechnungswesen (ca. 5 Tage)**

Die monatliche Analyse  
Erfolgsanalyse: Vorjahresvergleich, Soll-Ist-Vergleich, Branchenvergleich, Zeitreihendarstellung für Trendaussagen  
Liquiditätsanalyse: statische Liquidität, Entnahmeverhalten, Zahlungsgewohnheiten, Kontoführung, Finanzflussrechnung mit Cashflow-Ermittlung  
Mittelverwendung und -herkunft  
Besondere Lösungen und Anlässe  
Ermittlung der Kapitaldienstfähigkeit  
Individuelle BWA (Anpassung der Standard-BWA)

### **Projektarbeit (ca. 3 Tage)**

Zur Vertiefung der gelernten Inhalte  
Präsentation der Projektergebnisse

---

## **BILANZBUCHHALTUNG MIT DATEV**

### **Nationale Bilanzierung (HGB) (ca. 10 Tage)**

Zwischen-, Jahresabschluss und Lagebericht  
Der Monats-/Jahresabschluss: Bilanz und GuV  
Jahresabschluss und GuV im Überblick  
Grundlagen Steuerrecht, Handelsrecht und Gesellschaftsrecht  
Erforderliche Buchungen zur Vorbereitung auf die Bilanzierung mit DATEV  
Bilanzierung und Bewertung – Anlagenbuch-führung und Jahresabschlussarbeiten mit DATEV  
Anlegen eines Unternehmensreports /Bilanzberichts mit DATEV

### **Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess**

Vorstellung von konkreten KI-Technologien im beruflichen Umfeld  
Anwendungsmöglichkeiten und Praxis-Übungen

### **Internationale Bilanzierung (IAS/IFRS) (ca. 7 Tage)**

Warum internationale Rechnungslegung?  
Die Mängel des HGB Anlegerschutz und Vorsichtsprinzip  
Unterschiede HGB/IAS  
Die erste Einführung 1998 und die erweiterte Einführung 2005 – Das Zehnpunkteprogramm  
Struktur des IAS und seine Organe: Konzeption und Umsetzung  
Beizulegender Zeitwert (IFRS 13) mit DATEV  
Bilanzierung von Anlagevermögen (IAS 16) mit DATEV  
Anlageimmobilie – Als Finanzinvestition gehaltene Immobilie (IAS 40) mit DATEV  
Leasing (IFRS 16) mit DATEV  
Immaterielle Vermögenswerte und Entwicklungskosten (IAS 38) mit DATEV  
Finanzielle Vermögenswerte und Schulden (IAS 37) mit DATEV  
Segmentberichterstattung und Kapitalflussrechnung –  
Gesamtergebnisrechnung mit DATEV

### **Projektarbeit (ca. 3 Tage)**

Zur Vertiefung der gelernten Inhalte  
Präsentation der Projektergebnisse

---

## **MANAGEMENT UND UNTERNEHMENSPLANUNG**

### **Management (ca. 1 Tag)**

Hierarchieebenen  
Managementmethoden  
Planungshorizonte  
Managementfunktionen  
Managementregelkreislauf  
Managementinstrumente

### **Ziele, Methoden und Instrumente der Businessplanerstellung (ca. 3 Tage)**

Grundlagen der Businessplanerstellung  
Analyse- und Planungsinstrumente (SWOT-Analyse, Szenario-Analyse, Portfolio-Analyse, Kreativitätstechniken)

### **Vertragsrecht (ca. 1 Tag)**

Willenserklärungen  
Gewährleistung und Garantie  
Vertragsarten und deren Störungen  
Recht bei vertraglichen Mängeln (Nacherfüllung, Rücktritt, Kaufpreisminderung, Schadensersatz)  
Allgemeine Geschäftsbedingungen (AGB)

### **Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess**

Vorstellung von konkreten KI-Technologien im beruflichen Umfeld  
Anwendungsmöglichkeiten und Praxis-Übungen

### **Handels- und Gesellschaftsrecht (ca. 1 Tag)**

Kaufmannsarten  
Gesellschaftsformen  
Handelsbräuche  
Besonderheiten im Handelsrecht  
Handelsregister und Publizität  
Einführung ins Insolvenzrecht

### **Projektplanung (ca. 0,5 Tage)**

Grundlagen  
Ressourcenplanung  
Planungsschritte  
Fehler bei der Projektplanung

### **Umfeldanalyse (ca. 0,5 Tage)**

Unternehmensanalyse  
Branchenanalyse  
Standortanalyse  
Wettbewerbsanalyse

### **Marketing (ca. 3 Tage)**

Marktanalyse und Marktsegmentierung  
Grundlagen der Marktforschung  
Instrumente des Marketing-Mix  
Werbung und unterstützende Instrumente

### **Finanzplanung (ca. 1 Tag)**

Überblick  
Instrumente

### **Planung Investitionsrechnung (ca. 2 Tage)**

Grundlagen  
Investitionsrechnungsverfahren  
Grenzen und Probleme der Investitionsrechnungsverfahren  
Kennzahlen

### **Finanzierungsplanung (ca. 1 Tag)**

Grundlagen  
Eigen- und Fremdfinanzierung  
Außen- und Innenfinanzierung  
Kennzahlen

### **Controlling (ca. 1 Tag)**

Aufgaben und Ziele des Controllings  
Bereiche des Controllings  
Controllinginstrumente

### **Projektarbeit, Zertifizierungsvorbereitung und Zertifizierungsprüfung (ca. 5 Tage)**

## **UNTERRICHTSKONZEPT**

### **Didaktisches Konzept**

Deine Dozierenden sind sowohl fachlich als auch didaktisch hoch qualifiziert und werden dich vom ersten bis zum letzten Tag unterrichten (kein Selbstlernsystem).

Du lernst in effektiven Kleingruppen. Die Kurse bestehen in der Regel aus 6 bis 25 Teilnehmenden. Der allgemeine Unterricht wird in allen Kursmodulen durch zahlreiche praxisbezogene Übungen ergänzt. Die Übungsphase ist ein wichtiger Bestandteil des Unterrichts, denn in dieser Zeit verarbeitest du das neu Erlernte und erlangst Sicherheit und Routine in der Anwendung. Im letzten Abschnitt des Lehrgangs findet eine Projektarbeit, eine Fallstudie oder eine Abschlussprüfung statt.

### **Virtueller Klassenraum alfaview®**

Der Unterricht findet über die moderne Videotechnik alfaview® statt - entweder bequem von zu Hause oder bei uns im Bildungszentrum. Über alfaview® kann sich der gesamte Kurs face-to-face sehen, in lippensynchroner Sprachqualität miteinander kommunizieren und an gemeinsamen Projekten arbeiten. Du kannst selbstverständlich auch deine zugeschalteten Trainer:innen jederzeit live sehen, mit diesen sprechen und du wirst während der gesamten Kursdauer von deinen Dozierenden in Echtzeit unterrichtet. Der Unterricht ist kein E-Learning, sondern echter Live-Präsenzunterricht über Videotechnik.

## **FÖRDERMÖGLICHKEITEN**

Alle Lehrgänge werden von der Agentur für Arbeit gefördert und sind nach der Zulassungsverordnung AZAV zertifiziert. Bei der Einreichung eines Bildungsgutscheines oder eines Aktivierungs- und Vermittlungsgutscheines werden in der Regel die gesamten Lehrgangskosten von Ihrer Förderstelle übernommen.

Eine Förderung ist auch über den Europäischen Sozialfonds (ESF), die Deutsche Rentenversicherung (DRV) oder über regionale Förderprogramme möglich. Als Zeitsoldat:in besteht die Möglichkeit, Weiterbildungen über den Berufsförderungsdienst (BFD) zu besuchen. Auch Firmen können ihre Mitarbeiter:innen über eine Förderung der Agentur für Arbeit (Qualifizierungschancengesetz) qualifizieren lassen.

- ① Änderungen möglich. Die Lehrgangsinhalte werden regelmäßig aktualisiert. Die aktuellen Lehrgangsinhalte findest Du immer unter [smartbuilding.alfatraining.de](https://smartbuilding.alfatraining.de).