

## Das Buchen der Bank

### Online-Übungsfall 850xx

**Hinweis:** Alle Übungsfälle des Kurses „Finanzbuchführung“ bauen chronologisch aufeinander auf. Dementsprechend empfehlen wir es zunächst die vorhergehenden Übungsfälle zu bearbeiten (Online-Übungsfall 800xx–840xx).

Wir möchten Ihnen aber die Möglichkeit offenlassen, Ihr Wissen auch in einzelnen Themengebieten unabhängig von den anderen aufzufrischen. Um bei der Ergebniskontrolle dennoch auf die richtige Lösung zu kommen, öffnen Sie bitte den Mandanten „840xx Musterdaten – Muster-Woodmann“.

### Aufgabe 1

Öffnen Sie Ihren Mandanten „Muster-Woodmann e.K.“! Dessen gebuchten Ein- und Ausgangsrechnung sind Grundlage dieses Übungsfalls.

**Erfassen Sie die folgenden Zahlungen im *Buchungstapel* „80009 Bank“ mit Zeitraum vom 01.02. bis 28.02.!**

#### Bankvorgänge - Einzelzahlungen

1. Stefan Winter-Beispiel überweist am 20. Februar 7.840,00 EUR auf unser Bankkonto. Es handelt sich um die Begleichung der offenen Rechnung 3/1234 unter Abzug von 2% Skonto.
2. Bankgutschrift am 21. Februar über 8.730,00 EUR. Gerda Dobler-Test hat ihre offene Rechnung Nr. 4/1234 unter Abzug von 3% Skonto gezahlt.
3. Banklastschrift vom 24. Februar in Höhe von 5.831,00 EUR. Die offene Rechnung Nr. 173491 des Lieferanten Albert Test-Hoch wurde unter Abzug von 2% Skonto überwiesen.
4. Bankgutschrift am 25. Februar über 5.850,00 EUR. Der Kunde Karl Test-Schaller hat die Rechnung unter Abzug von 2,5% Skonto überwiesen.

#### Bankvorgänge - Sammelzahlungen

1. Bankgutschrift am 20. Februar in Höhe von 18.045,00 EUR. Siegfried Kern-Test hat seine sämtlichen offenen Rechnungen unter Abzug von Skonto überwiesen.
2. Bankgutschrift am 27. Februar über 15.840,00 EUR. Viktor Mahler-Muster hat alle offenen Rechnungen unter Abzug von 4% Skonto überwiesen.
3. Banklastschrift am 28. Februar in Höhe von 20.408,20 EUR. Es wurden Verbindlichkeiten gegenüber Udo Muster-Schäfer unter Abzug von 2% Skonto beglichen.