

Kursstart alle 4 Wochen

# Referent:in Rechnungswesen mit VBA-Makroentwicklung

Im Kurs erwirbst du Kenntnisse für die Buchhaltung bis hin zur Bilanzbuchhaltung sowie für das Controlling und erlernst den Umgang mit dem Programm DATEV für diese Bereiche. Zudem werden die Programmiersprache Visual Basic für Applikationen (VBA) sowie der Einsatz Künstlicher Intelligenz (KI) im Beruf vermittelt.



## Abschlussart

Zertifikat „Referent:in Rechnungswesen“  
Zertifikat „VBA - Makroentwicklung“



## Abschlussprüfung

Praxisbezogene Projektarbeiten mit Abschlusspräsentationen  
DATEV-Anwender Finanzbuchführung



## 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.

Zudem kannst du nach diesem Lehrgang die VBA-Sprache einsetzen, um automatisierte Lösungen im Umfeld der Office-Programmierung zu realisieren. Du kannst Formulare erstellen und verwenden, Klassendesigns entwerfen, objektorientierte Lösungen entwickeln und Aufgaben in Word, PowerPoint oder Excel bequemer und effizienter bearbeiten.

## ZIELGRUPPE

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

Der Lehrgang richtet sich zudem an alle, die professionell mit Office Programmen arbeiten und diese für ihre Zwecke anpassen können müssen. Dies sind Fachkräfte und Akademiker aus verschiedenen Bereichen wie zum Beispiel der Wirtschaft, dem Maschinenbau oder der Wissenschaft.

## 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.

Durch deine zusätzlichen Kenntnisse mit Visual Basic für Applikationen (VBA) kannst du Word, Excel und PowerPoint erheblich erweitern. Aufgrund der

marktführenden Verbreitung von Microsoft Office in fast jedem Betrieb sind Fachkräfte mit Kenntnissen in der VBA-Makroentwicklung sehr gefragt.

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

## VORAUSSETZUNGEN

Fundierte Anwenderkenntnisse in Word, PowerPoint und Excel werden für diesen Kurs vorausgesetzt.

## 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)**

Bestandsmehrung, 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

---

## VBA – VISUAL BASIC FÜR APPLIKATIONEN – MAKROENTWICKLUNG FÜR WORD, EXCEL UND POWERPOINT

### VBA-Entwicklungsumgebung (ca. 1 Tag)

Bestandteile der Entwicklungsumgebung  
Makros aufzeichnen  
Mit Prozeduren arbeiten  
Module verwenden  
Projekte speichern  
Ungarische Notation  
KamelCase Schreibweise  
Mit dem Direktfenster arbeiten  
Das Lokal-Fenster

### VBA Grundlagen (ca. 9 Tage)

Variablen  
Konstanten  
Datentypen  
Eigene Datentypen erstellen  
Operatoren  
Prozeduren  
Parameter  
Eingabedialoge und Meldungsfenster  
Programmverzweigungen  
Array  
Verwendung der Objektbibliothek  
Formulare und ihre Steuerelemente  
Fehlerbehandlung  
Erweiterung des Menübandes mit eigenen Menüpunkten  
Dateiauswahl

### Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess

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

### Programmierung in Excel (ca. 2 Tage)

Excel Objekte  
Eigenschaften und Methoden  
Bearbeitung von Zellbereichen  
Bearbeitung von Arbeitsblättern  
Sammeln, Auswerten und weitere Bearbeitung von Daten  
Excel Objekt-Ereignisse

### Programmierung in Word (ca. 2 Tage)

Word Objekte  
Bereitstellung globaler Funktionalitäten mit Add-Ins und Vorlagen  
Eigenschaften und Methoden  
Bearbeitung von Textbereichen  
Arbeiten mit Textmarken  
Arbeiten mit Word Forms  
Objekt-Ereignisse

### Programmierung in PowerPoint (ca. 2 Tage)

PowerPoint Objekte  
Eigenschaften und Methoden  
Arbeiten mit Folien und Formen

### Import/Export (ca. 1 Tag)

Import von Daten aus einer TXT, CSV-Datei  
Übertragung von Daten zwischen Excel und Excel  
Übertragung von Daten zwischen Excel und Word  
Übertragung von Daten zwischen Excel und PowerPoint

### Projektarbeit (ca. 3 Tage)

Zur Vertiefung der gelernten Inhalte  
Präsentation der Projektergebnisse

## 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://www.smartbuilding.alfatraining.de).