

Kursstart alle 4 Wochen

## Referent:in Bilanzbuchhaltung

Nach einem systematischen Einstieg in den Bereich Controlling erlernst du praxisnah die Themen Bilanz und Buchungssätze mit der Software DATEV. Zudem werden Kenntnisse in Steuerrecht und der betrieblichen Steuerlehre vermittelt. Du erfährst, wie Künstliche Intelligenz im Beruf eingesetzt wird.



### Abschlussart

Zertifikat „Referent:in Bilanzbuchhaltung“



### Abschlussprüfung

Praxisbezogene Projektarbeiten mit Abschlusspräsentationen



### Dauer

12 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

Der Lehrgang bietet dir einen systematischen Einstieg in die Bilanzbuchhaltung, beginnend mit Grundlagenwissen im Controlling. Du beherrschst die Themen Bilanz, Buchungssätze sowie Jahresabschlüsse, kannst die Organisation des betrieblichen Finanz- und Rechnungswesens kompetent übernehmen und beherrschst die Auswertung des Zahlungswerkes mit DATEV. Auch hast du Kenntnisse im Steuerrecht und der betrieblichen Steuerlehre.

## ZIELGRUPPE

Der Lehrgang richtet sich an Personen mit Ausbildung, Berufserfahrung oder guten Grundkenntnissen im kaufmännischen oder verwaltenden Bereich sowie an Fachkräfte aus den Bereichen Buchführung und Rechnungswesen mit Kenntnissen in der Volks- und Betriebswirtschaft.

## BERUFAUSSICHTEN

Mitarbeiter:innen mit fundierten Kenntnissen in der Bilanzbuchhaltung sind in der heutigen Arbeitswelt unverzichtbar und sind branchenübergreifend bei Unternehmen aller Größenordnungen gefragt. Als Unterstützung und Beratung der Geschäftsleitung eröffnen sich dir vielseitige Berufsaussichten, zum Beispiel in der öffentlichen Verwaltung oder bei Verbänden und Organisationen. Zudem sind Unternehmen heute auf Mitarbeiter:innen angewiesen, die sich sehr gut im aktuellen, oft unübersichtlichen und komplizierten Steuerrecht auskennen.

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

## VORAUSSETZUNGEN

Fachwissen im Bereich Rechnungswesen wird für diesen Kurs vorausgesetzt.

## LEHRGANGSINHALTE

### 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

---

## 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

---

## STEUERRECHT UND BETRIEBLICHE STEUERLEHRE MIT DATEV

### Einführung in die Besteuerung (ca. 0,5 Tage)

Einteilung der Steuern  
Steuergesetze  
Durchführungsverordnungen  
Verwaltungsanweisungen  
Arbeit mit Steuergesetzen

### Abgabenordnung (ca. 2 Tage)

Grundlagen der Abgabenordnung  
Rechtsgrundlagen der AO  
Zuständigkeit der Finanzämter  
Begriff und Bekanntgabe von Verwaltungsakten  
Fristen und Termine  
Steuerliche Pflichten, Steuerpflichtige  
Buchführungs-, Aufzeichnungs- und Steuererklärungspflicht  
Steueranmeldungen, Steuerbescheid, Steuerfestsetzung  
Rechtsbehelfe  
Einspruch

### Bewertungsgesetz (ca. 1 Tag)

Grundlagen des Bewertungsgesetzes  
Einheitsbewertung  
Bedarfsbewertung  
Sachwertverfahren  
Vergleichswertverfahren  
Ertragswertverfahren

### Künstliche Intelligenz (KI) im Arbeitsprozess

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

### Einkommensteuer erfassen und berechnen mit DATEV (ca. 5 Tage)

Grundlagen Einkommensteuer  
Rechtsgrundlagen der ESt  
Persönliche Steuerpflicht  
Sachliche Steuerpflicht  
Ermittlung des zu versteuernden Einkommens  
Formulare und Anlagen der Einkommensteuererklärung in DATEV  
Programmstruktur DATEV Einkommensteuer verstehen  
Neuanlage einer Mandantschaft in DATEV Einkommensteuer

### Gesonderte und einheitliche Feststellung (ca. 0,5 Tage)

Grundlagen der gesonderten und einheitlichen Feststellung  
Formulare und Anlagen der GuE in DATEV

### Körperschaftsteuer erfassen und berechnen mit DATEV (ca. 3 Tage)

Grundlagen Körperschaftsteuer  
Rechtsgrundlagen der KSt  
Körperschaftsteuerpflicht  
Ermittlung des zu versteuernden Einkommens  
Formulare und Anlagen der Körperschaftsteuererklärung in DATEV  
Programmstruktur DATEV Körperschaftsteuer verstehen  
Steuerl. Arbeitsabläufe bei d. Erstellung d. Jahresabschlusses mit DATEV  
Daten aus dem Jahresabschluss nach Körperschaftsteuer weitergeben

### Lohnsteuer (ca. 1 Tag)

Grundlagen Lohnsteuer  
Begriffsdefinitionen  
Lohnsteuerabzug  
Lohnsteuerklassen  
Pauschalierung der Lohnsteuer  
Lohnsteueranmeldung

### Gewerbsteuer (ca. 2 Tage)

Grundlagen Gewerbesteuer  
Rechtsgrundlagen der GewSt  
Verwaltung der GewSt  
Gewerbesteuerpflicht  
Besteuerungsgrundlagen  
Ermittlung der Gewerbesteuer  
Formulare und Anlagen der Gewerbesteuererklärung in DATEV  
Programmstruktur DATEV Gewerbesteuer verstehen

### Umsatzsteuer (ca. 3 Tage)

Grundlagen der Umsatzsteuer  
Rechtsquellen der USt  
Steuerbare Leistungen  
Leistungsaustausch  
Innergemeinschaftlicher Erwerb  
Steuerbare Einfuhr  
Steuerbefreiungen  
Ort der Leistungen  
Bemessungsgrundlage  
Steuersätze, Rechnungen, Vorsteuerabzug  
Steuerschuld und Steuerschuldner:innen  
Umsatzsteuervoranmeldung und Umsatzsteuervorauszahlung  
Steuerberechnung  
Antrag auf Dauerfristverlängerung  
Kleinunternehmerbesteuerung  
Formulare und Anlagen der Umsatzsteuererklärung in DATEV  
Programmstruktur DATEV Umsatzsteuer verstehen

### Projektarbeit (ca. 2 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://smartbuilding.alfatraining.de).