

# Wirtschaftswissenschaftliche Bücherei für Schule und Praxis

Begründet von Handelsschul-Direktor Dipl.-Hdl. Friedrich Hutkap †

---

## **Verfasser:**

**Hans-Jürgen Hahn**, Dipl.-Hdl., Balingen

Fast alle in diesem Buch erwähnten Hard- und Softwarebezeichnungen sind eingetragene Warenzeichen.

Das Werk und seine Teile sind urheberrechtlich geschützt. Jede Nutzung in anderen als den gesetzlich zugelassenen Fällen bedarf der vorherigen schriftlichen Einwilligung des Verlages. Hinweis zu § 52a UrhG: Weder das Werk noch seine Teile dürfen ohne eine solche Einwilligung eingescannt und in ein Netzwerk eingestellt werden. Dies gilt auch für Intranets von Schulen und sonstigen Bildungseinrichtungen.

\* \* \* \* \*

7. Auflage 2016

© 2008 by MERKUR VERLAG RINTELN

Gesamtherstellung:

MERKUR VERLAG RINTELN Hutkap GmbH & Co. KG, 31735 Rinteln

E-Mail: [info@merkur-verlag.de](mailto:info@merkur-verlag.de)  
[lehrer-service@merkur-verlag.de](mailto:lehrer-service@merkur-verlag.de)

Internet: [www.merkur-verlag.de](http://www.merkur-verlag.de)

ISBN 978-3-8120-0581-4

## Vorwort

Der Bildungsplan für das Fach „Geschäftsprozesse/Praxisorientierte Übungen“ für das Kaufmännische Berufskolleg I des Landes Baden-Württemberg stellt das Prozessdenken, die Verbindung von Theorie und Praxis sowie das Arbeiten mit einer integrierten Unternehmenssoftware in den Mittelpunkt. Das vorliegende Buch möchte dazu beitragen, dass diese Schwerpunktangaben des Bildungsplanes, die hohe Anforderungen an Lehrer und Schüler stellen, bewältigt werden können. Die inhaltlichen Vorgaben zu den ERP-Themen im neuen Bildungsplan vom 14.06.2016 entsprechen den Vorgaben des auslaufenden Bildungsplans.

Neben dem BK in Baden-Württemberg eignet sich das Buch für alle Schulformen und Ausbildungsberufe aus dem Bereich Wirtschaft und Verwaltung, die die **Integration einer ERP-Software in den BWL-Unterricht** vorsehen (z.B. Fachoberschulen in Niedersachsen nach den neuen Rahmenrichtlinien für den berufsbezogenen Lernbereich in der Fachoberschule – Wirtschaft und Verwaltung – gültig zum Schuljahr 2014/2015, Industriekaufleute).

Für Ihre Arbeit mit dem Buch möchte ich auf Folgendes hinweisen:

- Neben einem einführenden Geschäftsprozess werden im Weiteren die betrieblichen Kernprozesse „Verkauf“, „Einkauf“, „Leistungserstellung“ sowie der unterstützende Prozess „Personalabrechnung und -verwaltung“ praxis- und anwendungsorientiert mit einer integrierten Unternehmenssoftware bearbeitet. Als Software wird jeweils Microsoft Dynamics NAV® eingesetzt.
- In diesem Buch wird an das fachtheoretische Grundlagenwissen, das die Schüler aus den Fächern „Betriebswirtschaft“ und „Steuerung und Kontrolle“ mitbringen, angeknüpft. Den durchgängigen Geschäftsprozessen sind Fallaufgaben vor- und nachgelagert, die sich für die weitere Anwendung und Vertiefung des Fachwissens eignen.
- Bei den fallorientierten Handlungsszenarien wurde besonderer Wert darauf gelegt, dass diese sich sowohl manuell als auch über die Software lösen lassen bzw. dass sich die Ergebnisse und Lösungen der Software auf manuellem Wege nachvollziehen lassen.
- Die Datenstände zu den einzelnen Geschäftsprozessen bauen in enger Folge so aufeinander auf, dass ein flexibles Arbeiten möglich ist. In jeder Phase der Geschäftsbearbeitung kann den Schülern ein entsprechender Datenstand als Ausgangsplattform zur Verfügung gestellt werden, sodass Aufgabenteile auch übersprungen oder wiederholt werden können.

Ich wünsche Ihnen einen guten Lehr- und Lernerfolg!

Der Verfasser

# Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Grundlagen</b>	<b>9</b>
1.1	Geschäftsprozesse und ihre informationstechnische Unterstützung	9
1.1.1	Geschäftsprozesse	9
1.1.2	Informationstechnische Unterstützung der Geschäftsprozesse	16
1.2	Integrierte Unternehmenssoftware	17
1.2.1	Datenbanksystem	17
1.2.2	Datenbankanwendungen	19
1.2.3	Einrichtung und Handhabung der integrierten Unternehmenssoftware Microsoft Dynamics NAV®	21
1.3	Einführung in das Modellunternehmen und in die integrierte Unternehmenssoftware	24
1.3.1	Überblick über das Modellunternehmen und Einstieg in das ERP-System	24
1.3.2	Stammdaten als Grundlage von Geschäftsprozessen	27
1.3.3	Einfacher Einführungsgeschäftsprozess (Verkauf und Einkauf)	33
<b>2</b>	<b>Betriebliche Kernprozesse</b>	<b>40</b>
2.1	Verkaufsprozess	40
2.1.1	Grundlagen und Basisdaten	40
2.1.2	Kundenauftragsabwicklung am Beispiel von Handelswaren	43
2.2	Einkaufsprozess	58
2.2.1	Grundlagen und Basisdaten	58
2.2.2	Einkaufsprozess auf der Basis eines Kundenauftrages	67
2.3	Leistungserstellungsprozess	79
2.3.1	Grundlagen und Basisdaten	79
2.3.2	Leistungserstellungsprozess auf der Basis eines Kundenauftrages	87
<b>3</b>	<b>Unterstützungsprozess Personalabrechnung und -verwaltung</b>	<b>105</b>
3.1	Personalabrechnung und -verwaltung als Geschäftsprozess	105
3.2	Ablauf und Grundlagen des Geschäftsprozesses Personalabrechnung und -verwaltung	105
3.2.1	Mitarbeiterstammdaten erfassen bzw. aktualisieren	105
3.2.2	Verdienstdaten erfassen bzw. aktualisieren	107
3.2.3	Löhne und Gehälter abrechnen	108
3.2.4	Löhne und Gehälter buchen	113
3.2.5	Belege aus der Lohn- und Gehaltsabrechnung erstellen	114
3.2.6	Zahlungen der Lohn- und Gehaltsabrechnung vornehmen und buchen	117
3.3	Durchführung des Unterstützungsprozesses Personalabrechnung und -verwaltung mit der integrierten Unternehmenssoftware	119