

Die folgende Übersicht stellt eine vorläufige Planung dar. Je nach Kursverlauf werden Schwerpunkte anders gesetzt bzw. die zeitliche Abfolge der behandelten Themen geändert.

Bildungsurlaub VHS Köln (40 UStd.)

## Kostenrechnung und Controlling mit Excel – Aufbaukurs \*

	1. Tag: Controlling	2. Tag: Controlling	3. Tag: Kostenrechnung	4. Tag: Pivot/Power Query	5. Tag: Power Pivot
9:00	Begrüßung, Vorstellung, Organisatorisches. <b>Anknüpfung Excel-Basiswissen</b> zur gemischten und absoluten Adressierung, syst. Formelerstellung, Schnellanalyse.	Fragen <b>C4</b> Kostenrechn. Analysen: Deckungsbeitragsrechn., Break-even, Dynam. BE-Diagramm (mit Steuerel.), Kurzfr. Erfolgsrechnung.	Fragen <b>K1+2</b> Bestandteile + <u>Aufgaben d. Kostenr.</u> (sehr kurz) <b>K3</b> <u>Kostenarten</u> : Linearer und nichtlinearer Kostenverlauf. Kosten auflösen.	Fragen <b>P1</b> Intelligente Tabellen. <u>Pivot-Tabellen</u> aus Excel- <u>Daten erstellen</u> : Pivots aufbauen + strukturieren. <u>Datenschnitt, Zeitachse.</u>	Fragen <b>P7+8</b> <u>Datenmodell</u> und <u>Power Pivot</u> . Beziehungen zwischen Tabellen herstellen. Daten ins Datenmodell übernehmen und auswerten.
10:45	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>
11:00	<b>C1</b> Excel Vertiefung: Zeitrechnung und benutzerdef. Zahlenformate, Bedingungen, WENN, VERWEIS, ggfs. Wunsch-Themen.	<b>C5</b> <u>Abschreibungen</u> und <u>Cashflow</u> . Zielwertsuche	<b>K4</b> <u>Kostenartenrechnung</u> : GuV-Konto, Abgrenzungsberechnung, Verbrauchsmengen bewerten. <b>K5</b> <u>Kostenstellenrechnung</u> (BAB).	<b>P2</b> <u>Pivots auswerten + anpassen</u> . Tabellendaten gruppieren. Berechnete Felder. <u>Pivot-Berechnungen</u> in anderen Tabellen nutzen mit PIVOTDATENZUORDNEN.	<b>P9</b> Mit Power Pivot rechnen. DAX-Formelsprache. Datenquellen zusammenführen mit RELATED. Power Query + Power Pivot kombinieren. Explizite Measures. Top 10.
12:30	<i>Mittagspause</i>	<i>Mittagspause</i>	<i>Mittagspause</i>	<i>Mittagspause</i>	<i>Mittagspause</i>
13:30	Teilnehmer-Evaluation <b>C2</b> <u>Konsolidierung</u> und <u>Auswertung</u> : Gruppenmodus, 3D-Formeln, Konsolidieren, zeitgemäßere Verfahren. ABC-Analyse.	Teilnehmer-Evaluation <b>C6</b> <u>Kreditberechnungen</u> : Berechn. div. Verzinsungsarten. Finanzmath. Fkt. Tilgungsrechn. Mehrfachoperationen.	Teilnehmer-Evaluation Forts. <b>K5</b> <u>Gemeinkosten</u> verteilen. Zuschlagssätze. <b>K6</b> <u>Kostenträgerrechn.</u> (inkl. BAB II). Kostenträgerstück- und -zeitrechn.	Teilnehmer-Evaluation <b>P3</b> <u>Pivot-Darstellungen ändern</u> : Berichtslayouts, Bed. Formatierung, Sortieren. <b>P4</b> <u>Pivot Charts</u> erstellen. <b>P5</b> <u>Drilldown</u> .	Teilnehmer-Evaluation <b>P10</b> <u>Datumstabellen</u> erstellen, einkopieren, verknüpfen, standardisieren. Hierarchien. Visualisierung mit KPIs.
15:00	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>	<i>Kaffeepause</i>
15:15 bis 16:30	<b>C3</b> <u>Trendberechnungen</u> : Umsatz- und Kostentrend, Kostenplan, statistische Auswertungen, Trend-Diagramme, Prognose. Szenarien.	<b>C7</b> <u>Investitionsrechnung</u> : Stat. und dyn. Amortisationsrechn., Kapitalwert-Methode, interner Zinsfuß. Zellschutz, Blattschutz.	<b>K7</b> <u>Kostenrechnung</u> : Vollkostenrechnung, Deckungsbeitragsrechnung. Solver.	<b>P6</b> <u>Abrufen + Transformieren (AuT = Power Query)</u> : Web-Abfragen. Im Abfrageergebnis rechnen. Datendateien (wie Zeiterfassungen) abrufen, filtern, transformieren, kombinieren, pivotieren.	<b>P12</b> Tipps zu <u>Dashboards</u> . Steuerelemente nutzen. Vorstellung von „echtem“ Datawarehouse-Material zum vertiefenden Üben nach Kursende. Schlussevaluation

\* Voraussetzungen: Mindestens sehr gute Excel Grundlagenkenntnisse. Online: Gutes Internet, Webcam, Mikro, Excel unter Windows mit Power Query und Power Pivot.

Alle Übungen und Musterlösungen und viele ergänzende Lektionen mit Anleitungen und Erklärvideos befinden sich in zwei virtuellen Schulungsräumen, die nach Kursende noch gut 3 Wochen zum Online-Selbststudium zur Verfügung stehen.