

Checkliste Corona-Steuerhilfe

Hauptseite > Aktenkonto > Checkliste Corona-Steuerhilfe

Checkliste Corona-Steuerhilfe



Checkliste Corona-Steuerhilfe

Video: [Checkliste Corona-Steuerhilfe]

Kategorie: Aktenkonto

Support-Hotline: 030 43598 888

Support-Internetseite: <https://www.ra-micro.de/support/>

Inhaltsverzeichnis	
1 Allgemeines	2
2 Filter	2
2.1 Akte von bis	2
2.2 Datum von bis	2
2.3 Mit abgelegten Akten	3
2.4 Start	3
3 Auswertung	3
4 Funktionen in der Abschlussleiste	3
4.1 Drucken	3
4.2 Export	4
4.3 OK	4
4.4 Abbruch	4

Checkliste Corona-Steuerhilfe

Allgemeines

Filter		Selektion: Aktennummer 1/20 - 40/20 Buchungsdatum 01.07.20 - 31.12.20			
Akte von	1/20 bis 40/20	Akte	Aktenkurzbezeichnung	Corona Umsatz-Steuerermäßigung auf mit 19% USt. versteuerte Vorschüsse	Negative Bemessungsgrundlage
Datum von	01.07.2020 bis 31.12.2020	10/20	Blücher wegen Auflösung 2	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 200,00 / Bemessungsgrundl	200,00€
<input checked="" type="checkbox"/> Mit abgelegten Akten		13/20	Zwölff. J. Nelson 3	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 2.000,00 / Bemessungsgrun	2.000,00€
Start		14/20	Nordost Or. / Berlin Trans 5	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 600,00 / Bemessungsgrundl	600,00€
		16/20	Blücher. / Piefke 5	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 100,00 / Bemessungsgrundl	100,00€
		17/20	Blücher. / Piefke 6	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 100,00 / Bemessungsgrundl	100,00€
		18/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 200,00 / Bemessungsgrundl	200,00€
		20/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 100,00 / Bemessungsgrundl	100,00€
		24/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 887,03 / Bemessungsgrundl	887,03€
		25/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 2.213,80 / Bemessungsgrun	2.213,80€
		26/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 1.000,00 / Bemessungsgrun	1.000,00€
		29/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 390,00 / Bemessungsgrundl	390,00€
		34/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 1.190,00 / Bemessungsgrun	1.190,00€
		35/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 1.190,00 / Bemessungsgrun	1.190,00€
		37/20	Blücher. / Piefke	USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 1.190,00 / Bemessungsgrun	1.190,00€
				Negative USt.	
					4.34€
					43.47€
					15,13€
					2,18€
					2,18€
					5,04€
					2,53€
					19,28€
					55,81€
					21,73€
					8,48€
					30,00€
					25,86€
					25,86€

Wegen des Zweiten Corona-Steuerhilfegesetzes galt zwischen dem 1. Juli und dem 31. Dezember 2020 eine reduzierte Umsatzsteuer von 16% statt 19%. Dies hat zur Folge, dass vor dem 1. Juli 2020 zu 19% USt. vereinnahmte und als Gebührenguthaben gebuchte Zahlungen, z.B. Vorschüsse, im Falle einer Verrechnung auf eine zu 16% USt. ausgewiesene Endrechnung ein Guthaben gegenüber dem Finanzamt in Höhe der zu viel gezahlten Umsatzsteuer erzeugen. Um Akten mit dieser Konstellation zu erkennen, wurde die Zeile Corona-Steuerhilfe in die Funktion Aktenkonto Fenster integriert. Es wird im Aktenkonto Fenster eine zusätzliche Zeile angezeigt, welche das bei der Verrechnung von zu 19 % USt. versteuerten Zahlungen auf zu 16 % USt. ausgewiesene Endrechnungen entstandene USt Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe ausweist. Die Checkliste Corona-Steuerhilfe bietet einen praktischen Überblick aller Aktenkonten, in denen Umsatzsteuer angefallen ist und vom Finanzamt wegen der Umsatzsteuersenkung im 2. Halbjahr 2020 zurückverlangt werden kann.

Über das Modul Aktenkonto kann für Fibu I – Anwender die Funktion Checkliste Corona-Steuerhilfe aufgerufen werden. Diese ist ebenfalls über die Toolbar der Mandatssaldenliste verfügbar.

Filter

Akte von bis

Die Checkliste Corona-Steuerhilfe wird für bestimmte Aktenkonten eingegrenzt.

Datum von bis

Die Checkliste Corona-Steuerhilfe wird nach Buchungsdatum eingegrenzt.

Mit abgelegten Akten

Abgelegte Aktenkonten werden in die Auswertung mit einbezogen. Diese Einstellung kann beispielsweise dazu dienen, abgelegte Akten zu ermitteln, bei denen noch zu viel gezahlte Umsatzsteuer geltend gemacht werden könnte.

Start

Die Auswertung wird gestartet.

Auswertung

Die Checkliste Corona-Steuerhilfe listet per Klick auf Start alle Aktenkonten auf, in denen möglicherweise zu viel Umsatzsteuer entrichtet wurde und in denen das USt.-Gebührenguthaben noch nicht vollständig umgebucht worden ist. Die von RA-MICRO empfohlene Vorgehensweise zur Umbuchung wird in den FAQs beschrieben. Neben der Aktennummer werden die Aktenkurzbezeichnung, die Zeile Corona-Steuerhilfe sowie noch einmal gesondert die Negative Bemessungsgrundlage und die Negative Ust. angezeigt. Mit Klick auf die blau unterlegte Aktennummer gelangt der Anwender direkt in das Aktenkonto Fenster der jeweiligen Akte.

Checkliste Corona-Steuerhilfe

Selektion: Aktennummer 1/20 - 40/20 Buchungsdatum 01.07.20 - 31.12.20

Filter

Akte von 1/20 bis 40/20

Datum von 01.07.2020 bis 31.12.2020

☒ Mit abgelegten Akten

Start

Akte

Aktenkurzbezeichnung

Corona Umsatz-Steuerermäßigung auf mit 19% USt. versteuerte Vorschüsse

Negative Bemessungsgrundlage

Negative USt.

10/20

Blücher wegen Auflösung 2

USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 200,00 / Bemessungsgrundi

200,00€

4,34€

13/20

Zwölf J. Nelson 3

USt. Aktenkonto Fenster (ABGr + II)

14/20

Nordost Öl J. Berlin Trans 5

USt. Absicht - Verzugszinsen Aktenkonto bearbeiten Suchen Mandantenkonto Forderungkonto Aktenbeteiligte OÜ-Liste Journal

16/20

Blücher J. Piefke 5

USt. Aktennummer / Nachname

17/20

Blücher J. Piefke 6

USt. Salden Auslagen Gebühren Fremdgeld Kontosaldo Vorschussmg.

18/20

Blücher J. Piefke 7

USt. Akte 25/20 f Blücher J. Piefke 14

20/20

Blücher J. Piefke 9

USt. 0,00 1.030,60 0,00 1.030,60 0,00

24/20

Blücher J. Piefke 13

USt.

25/20

Blücher J. Piefke 14

USt.

26/20

Blücher J. Piefke 15

USt.

29/20

Blücher J. Piefke 18

USt.

34/20

Blücher J. Piefke 22

USt.

35/20

Blücher J. Piefke 23

USt.

37/20

Blücher J. Piefke 25

USt.

Datum

Betrag €

Text

Auslagen

Gebühren

Fremdgeld

Konto

USt %

17.08.2020

-1.213,80

BA-Rechnung 2000038 / VGS

1.213,80

1002

19,00

19.06.2020

1.213,80

Bezahlung Vorschussrechnung 2000038

17.08.2020

-1.189,20

BA-Rechnung 2000034

1.189,20

16,00

17.08.2020

1.000,00

Zahlung Dritter

1.000,00

1001

19,00

15.12.2020

USt. Gebührenguthaben Corona-Steuerhilfe (Gebühren: 2.213,80 / Bemessungsgrundlage: -1.860,34): -55,81 €

16/19

15.12.2020

1.030,60

SALDO Guthaben Mandant

0,00

1.030,60

0,00

1.189,20 € Gebührenforderung 16% USt

2.213,80 € Gebührenguthaben 19% USt

2.213,80 € Gebührensatz 19% USt

Funktionen in der Abschlussleiste

Drucken

Die Checkliste Corona-Steuerhilfe wird gedruckt.

Ausgabe: 26.04.2024

Seite 3 von 4

Checkliste Corona-Steuerhilfe

Export

Exportiert die ausgegebenen Daten in Form einer html-Datei - lesbar auch mit MS Excel.

OK

Beendet die Programmfunktion.

Abbruch

Beendet die Programmfunktion.