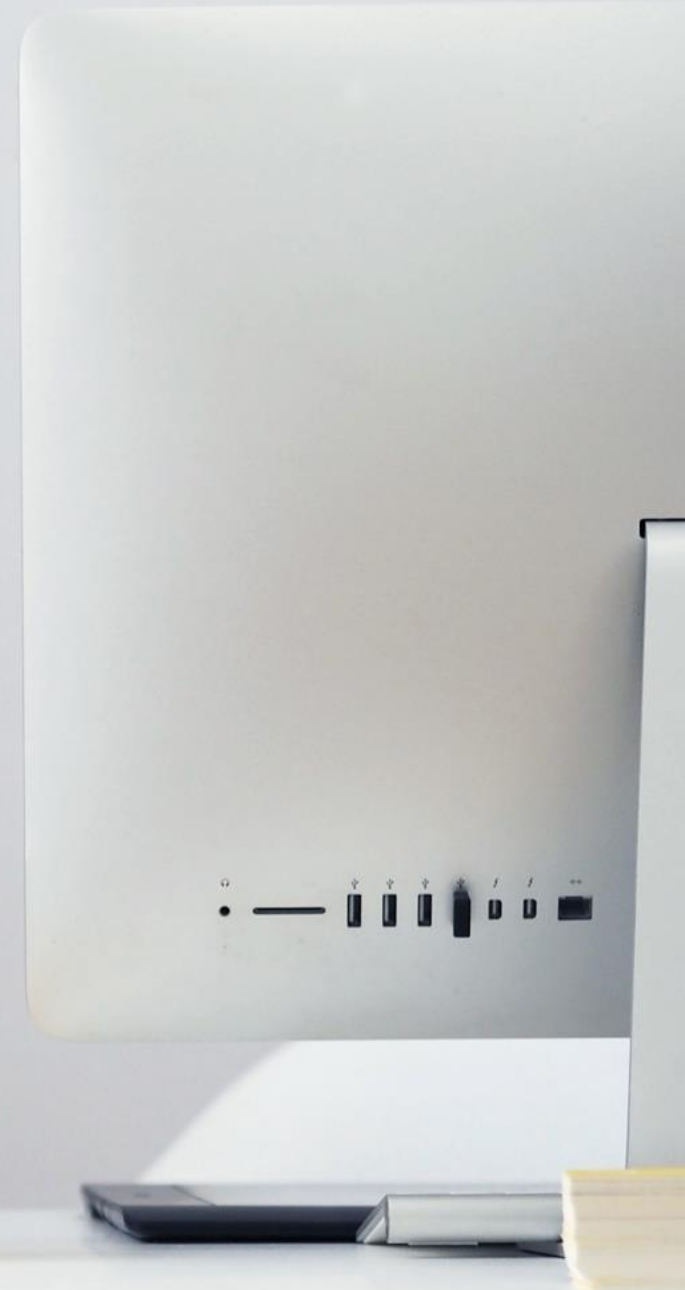




# **HANSALOG**

## Anwenderseminar

**... gleich geht`s los!**





Live aus Ankum

● ● **HANSALOG**  
● ● ● Anwenderseminar

November 2020



# INHALT

## 1. Mehrwertsteuer in der Lohn- Gehaltsabrechnung



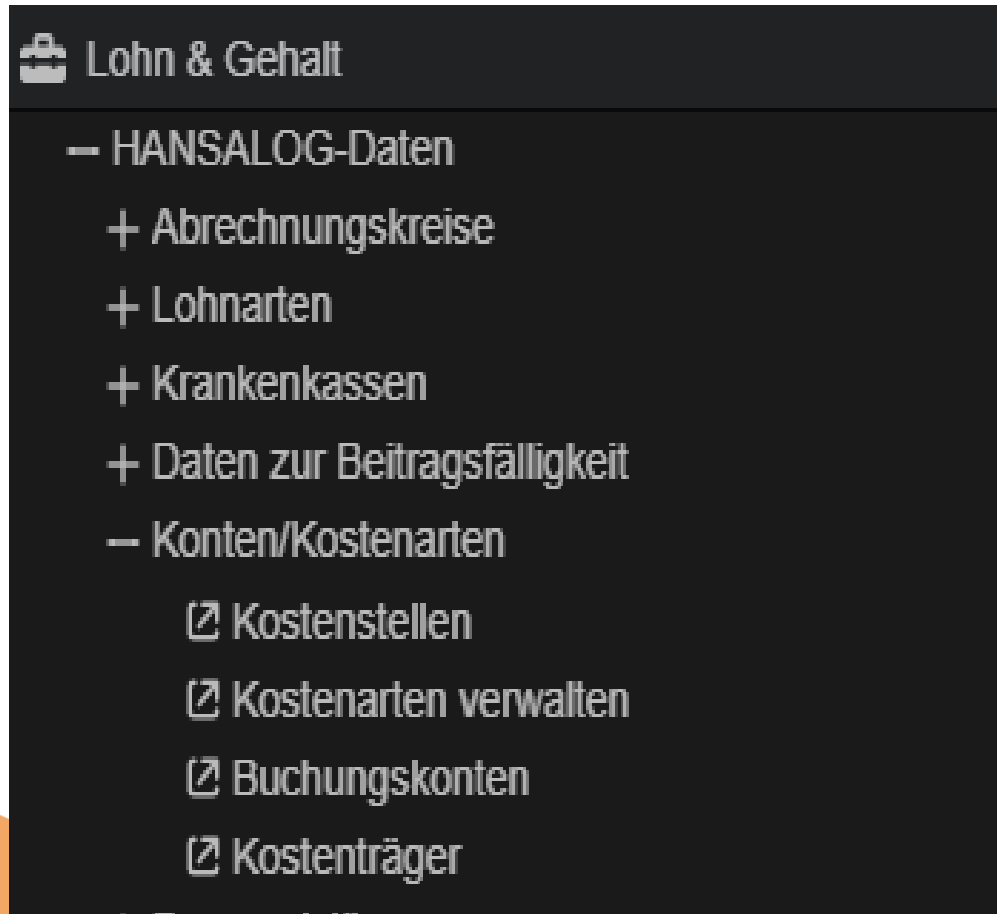
# 1

## **Mehrwertsteuer in der L&G Abrechnung**

Wo finden wir Mehrwertsteuer in der L&G Abrechnung?



# 1. Mehrwertsteuer – Buchungskonten



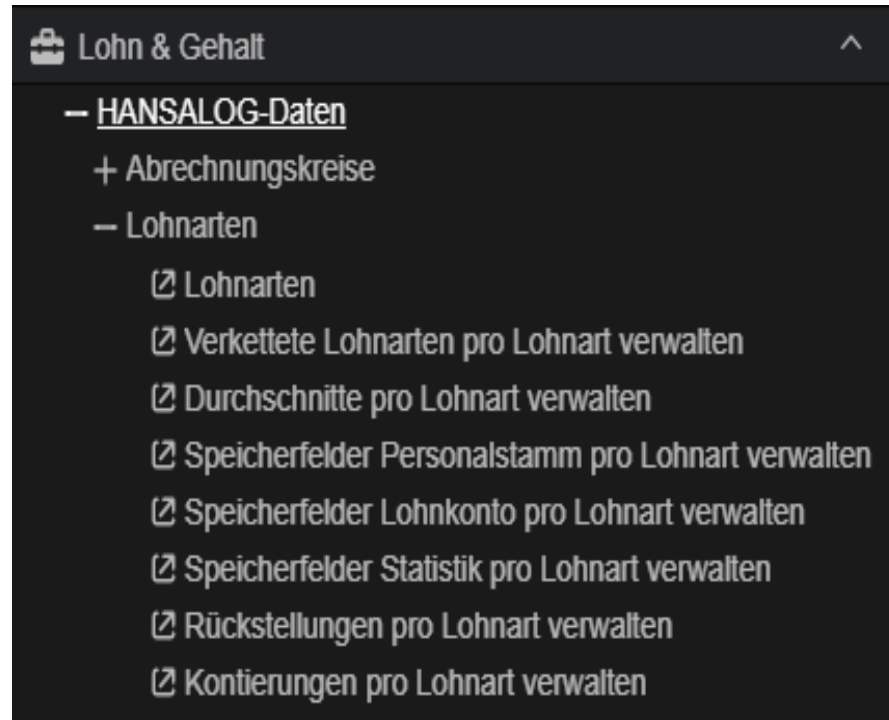
Die Definition der  
Buchungskonten erfolgt  
unter HANSALOG Daten –  
Konten/Kostenarten

# 1. Mehrwertsteuer – Kontenrahmen (Beispiel)



|       |                                      |
|-------|--------------------------------------|
| 1740  | Verbindlichkeiten Lohn & Gehalt      |
| 1741  | Verbindlichkeiten Lohn Kirchensteuer |
| 1742  | Verbindlichkeiten Krankenkasse       |
| 1755  | Verrechnung Lohn & Gehalt            |
| 4100  | Löhne                                |
| 4200  | Gehälter                             |
| 4142  | Gesetzlich soziale Aufwendungen      |
| ..... |                                      |
| 8611  | Sachbezug Kfz/Bike                   |
| 8613  | Sonstige Sachbezüge                  |

# 1. Mehrwertsteuer – Kontierung der Lohnarten



Die Zuordnung der Lohnarten zu den Buchungskonten lassen sich unter HANSALOG-Daten – Lohnarten – Kontierung pro Lohnart verwalten prüfen.

# 1. Mehrwertsteuer – PKW / Bike Versteuerung



Abrechnungskreis:

Lohnart:  630  Abzug Kfz. 1%

....

Navigation: |< < > >|

|  | <input type="checkbox"/> | Verb.-<br>Art<br>von<br>→a <input type="text"/> | Kt.<br>=<br><input type="text"/> | Kst<br>→a <input type="text"/> | Vorz<br>=<br><input type="text"/> | E<br>→a <input type="text"/> | * Soll-Konto<br>→a <input type="text"/> |              | * Haben-Konto<br>→a <input type="text"/> |              |
|--|--------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|--------------|------------------------------------------|--------------|
|  | <input type="checkbox"/> | 00                                              | 0                                | S                              | <input type="checkbox"/>          | N                            | 1755                                    | Verr. Lohn & | 8611                                     | Sachbezug Kf |
|  |                          |                                                 |                                  |                                |                                   |                              |                                         |              |                                          |              |

Verrechnung an Sachbezug Kfz/Bike

# 1. Mehrwertsteuer – Übergabe Steuerart für Fibu



Buchungskonto: 8611

Bezeichnung: Sachbezug Kfz/Bike

Kontoart: G + V Konto

Steuerart: A2

Schlüssel Kostenstelle: ☐

Aktuell: ☐

Übergabe eines vereinbarten Kennzeichens an die Finanzbuchhaltung, damit dort die entsprechende Mehrwertsteuer herausgerechnet wird. (A2 = 16 % // A1 = 19 %) Die Änderung beim Wechsel besteht dann darin, dass dieses Kennzeichen ausgetauscht wird.

# 1. Mehrwertsteuer – Text für Fibu in Lohnarten



Abrechnungskreis:

Lohnart:   Abzug Kfz. 1%

**Steuer und SV**    Betriebl. Berechn.    Betriebl. Daten

Kurztext:

Steuerpflicht:  0 steuerfrei

Zuschlag 1:  0,00

Zuschlag 2:  0,00

Berufsgenossensch. VJ:  9 nichts addieren

Berufsgenossensch. LJ:  9 nichts addieren

Bezugsart:  5

Entgelt-Art:  00 keine Besonderheiten

EGA-Art:  00 Kein EGA

Berechnungsschlüssel:  100

Aus Durchschnitt:  00

Zeitart:  0

Steuerprozent:  0,00

Text für Fibu:  A2 

KUG / WAG berechnen:  0 Loa nicht berücksichtig

Weitere Variante: Das Kennzeichen, welches der Finanzbuchhaltung geliefert wird, kann je nach Programmierung der Schnittstelle auch in der Lohnart unter „Text für Fibu“ stehen.

# 1. Mehrwertsteuer – Änderung des Kontos



| < < > > |                          |                      |     |            |                          |        |              |              |               |              |                      |
|---------|--------------------------|----------------------|-----|------------|--------------------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------------|
|         | <input type="checkbox"/> | Verb.-<br>Art<br>von | Kt. | Kst<br>S H | Vorz<br>dreh             | E<br>B | * Soll-Konto |              | * Haben-Konto |              | Kostenart            |
|         |                          | →a                   | =   | →a         | =                        | →a     | →a           |              | →a            |              | →a                   |
|         | <input type="checkbox"/> | 00                   | 0   | S          | <input type="checkbox"/> | N      | 1755         | Verr. Lohn & | 8611          | Sachbezug Kf | <input type="text"/> |

| < < > > |                          |                      |     |            |                          |        |              |              |               |              |                      |
|---------|--------------------------|----------------------|-----|------------|--------------------------|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------------|
|         | <input type="checkbox"/> | Verb.-<br>Art<br>von | Kt. | Kst<br>S H | Vorz<br>dreh             | E<br>B | * Soll-Konto |              | * Haben-Konto |              | Kostenart            |
|         |                          | →a                   | =   | →a         | =                        | →a     | →a           |              | →a            |              | →a                   |
|         | <input type="checkbox"/> | 00                   | 0   | S          | <input type="checkbox"/> | N      | 1755         | Verr. Lohn & | 8612          | Sachbezug Kf | <input type="text"/> |

Es ist auch möglich, dass die Finanzbuchhaltung ein weiteres Konto angelegt hat, dann muss die Kontierung in der Lohnart verändert werden.

Falls mit Kostenart = Konto gearbeitet wird, muss auch diese angepasst werden

# 1. Mehrwertsteuer – Steuerprocente nutzen



Abrechnungskreis:

Lohnart:

**Steuer und SV**    Betriebl.Berechn.    Betriebl.Daten    Branchen BAT/Bau

Kurztext:

Steuerpflicht:     SV-Pflicht:

Zuschlag 1:

Zuschlag 2:

Berufsgenossensch.VJ:

Berufsgenossensch.LJ:

Bezugsart:

Regelm. Arbeitsentgelt:

Berechnungseinheit/Text:  /:

Entgelt-Art:

DLS-Art:

EGA-Art:

Netto-Art:

Berechnungsschlüssel:

Pfändung:

Aus Durchschnitt:

DS. rückwirk. Monate:

Zeitart:

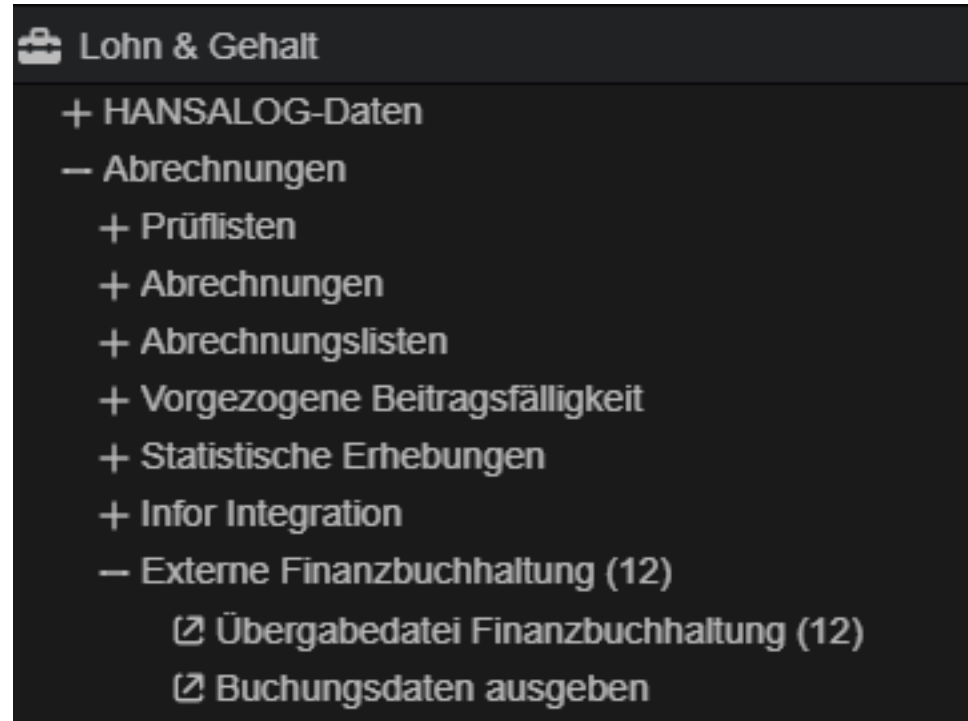
Grundlohn:

Steuerprozent:  

Divisor:

Wenn bereits in der L&G Abrechnung die Mehrwertsteuer ermittelt und fertige Beträge übergeben werden sollen, dann arbeitet man mit dem Feld Steuerprozent.

# 1. Mehrwertsteuer – Steuerprozente nutzen



Unter HANSALOG Daten –  
Abrechnungen – Externe  
Finanzbuchhaltung –  
Buchungsdaten ausgeben,  
erhalten Sie Einblick in die  
Buchungssätze

# 1. Mehrwertsteuer – Steuerprozente nutzen



Abrechnungskreis von: [ ] Q [ ] [ ] [ ]  
bis: [ ] Q [ ] [ ] [ ]

Abrechnungsdatum von: 9 / 2020  
bis: 9 / 2020

Konto von: 8611 Q [ ] Gegenkonto ☒  
bis: 8611 Q [ ]

Exceldatei: ☒  
zusätzl. Systemfelder: ☒  
Pfad: d:/hds/bse/hansalog/wiegmann/user/jmolan  
Dateiname: BUCH\_DATEN.csv

|      |   |     |     |        |      |      |       |    |
|------|---|-----|-----|--------|------|------|-------|----|
| 2020 | 9 | [ ] | 630 | 304    | 1755 | 8611 | 41,93 | SB |
| 2020 | 9 | [ ] | 630 | 262,07 | 1755 | 8611 | 41,93 | SN |

# 1. Mehrwertsteuer – Steuerprozente nutzen



|      |   |    |     |        |      |      |       |    |
|------|---|----|-----|--------|------|------|-------|----|
| 2020 | 9 | TH | 630 | 304    | 1755 | 8611 | 41,93 | SB |
| 2020 | 9 | UH | 630 | 262,07 | 1755 | 8611 | 41,93 | SN |

SB = Sachbezug Brutto                      304,-       = 116 %

SN = Sachbezug Netto                      262,07       = 100 %

SP = Sachbezug Prozente                      41,93       = 16 %



# 1. Mehrwertsteuer – Konto Erlöse und MwSt

| Abrechnungskreis |     | Kaufmanns-Konten         |              |        |            |             |             |              |           |  |
|------------------|-----|--------------------------|--------------|--------|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|--|
| Lohnart          |     | Firmen Pkw lfd           |              |        |            |             |             |              |           |  |
| BM ab            | Kt. | Kst<br>S H               | Vorz<br>dreh | E<br>B | Soll-Konto |             | Haben-Konto |              | Kostenart |  |
| 00 0             | S   | <input type="checkbox"/> | N            |        |            | Aufwand PKW |             | Erlöse PKW n |           |  |
| ST 0             | S   | <input type="checkbox"/> | N            |        |            | Aufwand PKW |             | PKW UST      |           |  |
|                  |     |                          |              |        |            |             |             |              |           |  |
|                  |     |                          |              |        |            |             |             |              |           |  |

SN = Sachbezug Netto                      262,07 = 100 %

SP = Sachbezug Prozente                  41,93 = 16 %



**HANSALOG**  
Anwenderseminar

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**