



Verbuchen der Mehrwertsteuer

Schritt 1: Vorbereitung

Eröffnen Sie zuerst in der MWST-Tabelle (Programmpunkt 8,1,4) einen MWST-Code für Ihre Importe

	Text	VST	MWST		Text	VST	MWST
1	8.0% MWST	1170	2200	16	inkl. 2.5% I-üA	1171	
2	2.5% MWST	1170	2200	17	inkl. 3.8% I-üA	1171	
3	3.8% MWST	1170	2200	18	100% MWST	1170	
4	inkl. 8.0% MWST	1170	2200	19			
5	inkl. 2.5% MWST	1170	2200	20			
6	inkl. 3.8% MWST	1170	2200	21			
7	Negativliste	1170	2200	22			
8	Gruppenbesteuerung	1170	2200	23			
9	Export Waren	1170	2200	24			
10	Export Dienstleist	1170	2200	25			
11	Ohne MWST/VST	1170	2200	26			
12	8.0% Inv.+übr.Aufw.	1171		27			
13	2.5% Inv.+übr.Aufw.	1171		28			
14	3.8% Inv.+übr.Aufw.	1171		29			
15	inkl. 8.0% I-üA	1171		30			

Schritt 2 Verbuchung im Kreditorenmodul

Lieferantenstamm

Adresse-Nr. BUER0002
Anrede Firma
Name Transport.AG
Zuständig Herr Transporter
Strasse Hauptstr. 20
Postfach
PLZ/Ort 4222 Altstadt
Telefon
Mobile
Fax
E-Mail
Webseite
Bf-Anrede er Herr Gross
Notiz
Sprache D Codes: 1 2 3 4
Konditionen 30 Tage mit 0.0 % 30 Tage netto
Bankname Graubündner Kantonalbank
Clearing-Nr GRKBCH2270A
Bank-Kto-Nr CH2300774110000154510

Gruppe 2
Hauptbuch 2000
Aufwand-Kto 4201
Versandart
MWST-frei? 0
MWST-Nr.
Fremd-KdNr.
ESR-Nr. 010033262
Zahlung an
Umsatz 5000.00
Offen 5000.00
Gutschrift 0.00
1.Fälligkeit 19.06.11

Rechnung

Fakt-Nr.
Datum 19.05.11
Kondit. 30 0.0 30
ESR-Nr.
Referenz-Nr. / Buchungstext
Betrag 5000.00 SFr
Offen 5000.00

BUCHUNG

Datum 19.05.11
Konto 1170
Betrag 0.00 SFr
Code/Quot 18 100 %
Steuer 5000.00
Aufteilung

Geben Sie bei der „Buchung“ im Feld Konto das Vorsteuerkonto Warenaufwand an. Hier 1170. Betrag lassen Sie leer und geben hier mit Code 18 bei der Steuer den Mehrwertsteuerbetrag ein.

INEICHEN

Treuhand & Informatik AG

Steigstrasse 11, 5426 Lengnau

Tel 056 426 37 77

Fax 056 426 37 88

www.ineichen-treuhand.ch
admin@ineichen-treuhand.ch



Im Mehrwertsteuerjournal wird die rückforderbare Vorsteuer korrekt ausgewiesen.

(Hier war der Transporteur die Firma Büromöbel AG ☺)

Muster GmbH MWST-Journal			23.05.2011 Seite 1		
vom 01.01.07 bis 23.05.11					
Datum	Beleg	Text	Nettobetrag	Steuer	Code
19.05.11	30001	Büromöbel AG	0.00	5000.00	18
		Zusammenfassung VST			
		100% MWST	0.00	5000.00	18
		Summe	0.00	5000.00	

Und im Kontenblatt Vorsteuer Materialaufwand wird der Betrag ebenso korrekt ausgewiesen.

Muster GmbH Kontenblatt			23.05.2011 Seite 1				
Konto-Nr. 1170 Vorsteuer auf Materialaufwand und Dienstleistungen							
Datum	Beleg*	Text	Gegen	St	Soll	Haben	Saldo
01.01.07		Saldo			0.00		
19.05.11	30001	Büromöbel AG	2000	18	5000.00		5000.00 S
		Umsatz			5000.00	0.00	
23.05.11		Schluss-Saldo			5000.00		

Und sollte es nicht auf Anhieb klappen, rufen Sie uns einfach an.