

Korrektur Umsatzsteuervoranmeldung 2020

Die Umsatzsteuervoranmeldung 2020 kann in der Kennzahl 85 "Andere Leistungen (§13b...)" einen falschen Wert ausweisen.

Betroffene Systeme:

Es sind nur Systeme betroffen, die die folgenden Kriterien erfüllen:

- Einsatz der Umsatzsteuervoranmeldung (d.h. aktive Finanzverwaltung)
- Buchen von Eingangsrechnungen mit der Steuerart EGV16n
- Eingerichtete Anpassungen zum Konjunkturpaket 2020


Ursache:

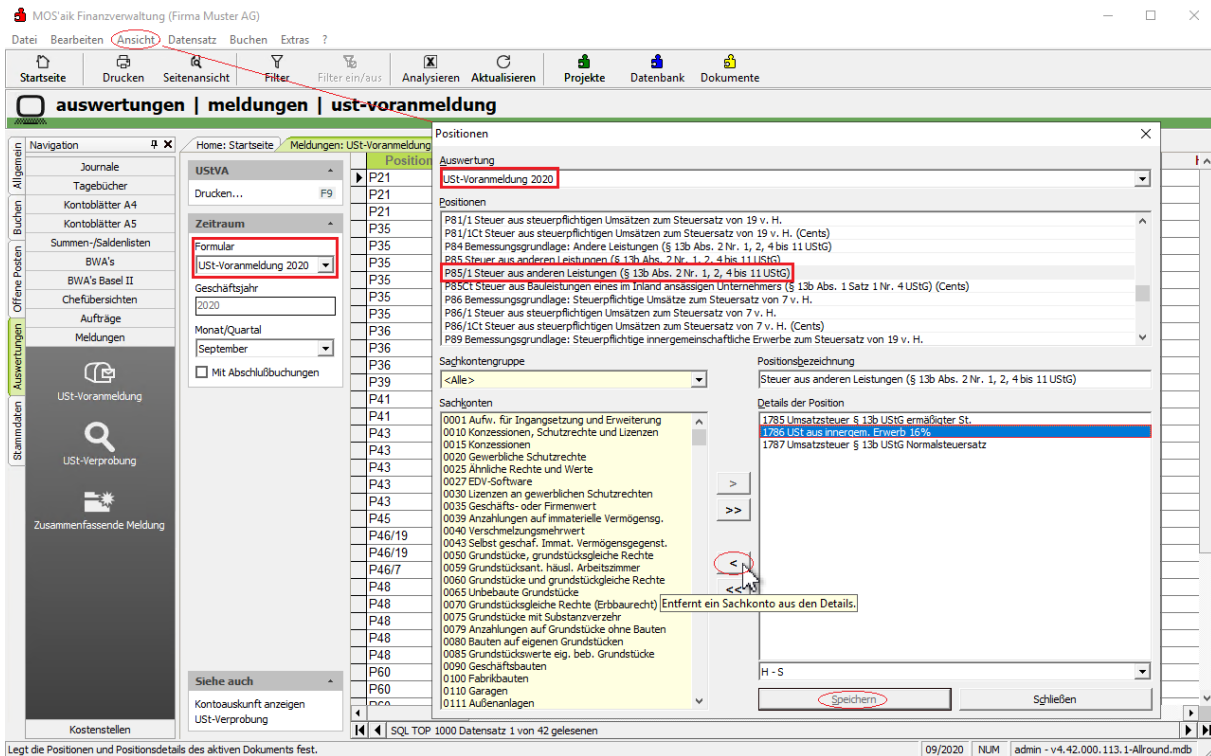
Das Sachkonto 1786 / 3836 hatte ursprünglich die Bezeichnung "Umsatzsteuer § 13b UStG 16%" und ist deshalb in MOS'aik in der Steuerart §13b-V16 eingetragen. Deshalb besteht eine Zuordnung in der UStVa 2020 zu Position P85/1.

Durch die befristete Umsatzsteuersenkung 2020 hat das Sachkonto eine neue Verwendung und die Bezeichnung "Umsatzsteuer aus innergemeinschaftlichem Erwerb, 16%" erhalten. Deshalb ist es in der neuen Steuerart EGV16n eingetragen und ist in der UStVa 2020 ab 07/2020 der Position P98/16 zugeordnet.

Lösung:

Die Zuordnung von Sachkonto 1786/3836 (SKR03/SKR04) zu Position P85/1 ist wie folgt zu entfernen:

1. Ermitteln Sie den von Ihnen verwendeten Sachkontenrahmen (siehe Anhang).
2. Starten Sie die MOS'aik-Finanzverwaltung .
3. Öffnen Sie das Arbeitsblatt Auswertungen | Meldungen | USt-Voranmeldung.
4. Wählen Sie im Feld *Zeitraum* > *Formular* den Eintrag *USt-Voranmeldung 2020*.
5. Rufen Sie das Menü *Ansicht* → *Positionen* auf.
6. Wählen Sie für die Auswertung *USt-Voranmeldung 2020* die Position *P85/1 Steuer aus anderen Leistungen (§13 Abs. 2 Nr. 1, 2, 4 bis 11 UStG)*.
7. Entfernen Sie im Bereich *Details der Position* abhängig vom verwendeten Sachkontenrahmen die Zuordnung zum Sachkonto 1786 (SKR03) bzw. 3836 (SKR04), indem Sie auf den Linkspfeil < klicken:



8. Schließen Sie den Dialog, um den Vorgang abzuschließen.

Anhang:

Welchen Sachkontenrahmen verwende ich?

Um herauszufinden, welchen Sachkontenrahmen (SKR) Sie aktuell verwenden, starten Sie die MOS'aik-Finanzverwaltung und öffnen die Mandantenstammdaten über Stammdaten | Einstellungen | Mandantenstammdaten. Prüfen Sie hier im Bereich Einstellungen, das Feld Kontenrahmen.

Abbildung 3.2. Einstellungen Mandantenstammdaten

Einstellungen	
Kontoinhaber	Muster AG, Aachen
Unterzeichner	Muster AG
Hausbank *	Hausbank
Telefon	0241 123450
Telefax	0241 123451
E-Mail	allround@moser.info
Internetadresse	
Handelsregister	
Gläubiger-ID	DE98ZZZ09999999999
Standardanrede	Damen und Herren,
Kontenrahmen	Kontenrahmen DATEV SKR 03
Sachkonten	1 - 9999
Debitorenkonten	10000 - 69999
Kreditorenkonten	70000 - 99999
Interimsachkonto *	9999 Interimssachkonto
Interimdebitor *	69999 Div Kunden
Interimkreditor *	99999 Div Lieferanten

Hier sind folgende Werte möglich:

- *Kontenrahmen DATEV SKR 03*
- *Kontenrahmen DATEV SKR 04*
- *Benutzerdefiniert*