

Finanzbuchungen mit Mehrwertsteuer

Gewisse Finanzbuchungen aus IRIS/400 Salär sind mehrwertsteuerpflichtig (z.B. gewisse Spesen), d.h. es muss ihnen ein Mehrwertsteuercode mitgegeben werden.

Wenn mit der IRIS/400 Finanzbuchhaltung gearbeitet wird, ist dies möglich:

- im Lohnartenstamm kann zu jeder Lohnart die gewünschten Finanzkonten hinterlegt werden
- in der Kontozuordnung kann zusätzlich hinterlegt werden
 - individuelle Kontierungen je Lohnart und Kostenstelle oder je Lohnart und Personalnummer
 - **ein Mehrwertsteuerangabe je Lohnart und Konto**

Die MWSt-Angaben können jedoch nicht den einzelnen Lohnbuchungen mitgegeben werden (also z.B. nicht bei der Erfassung des Spesenbelegs eines Mitarbeiters).

Hinterlegung der Mehrwertsteuer-Angaben in der Kontozuordnung:

Hauptmenu, Auswahl 5 Stammdaten / Auswahl 2 Verwalten übrige Stammdaten
Auswahl 15 Kontozuordnung

Lohn + Gehalt	Konto-Zuordnung fuer	LOA/KST/SC/PERNR	LGH025 01	1.03.04
Firmen-Nr.	<u>1</u>	Revi Informatik (Salär)		
Lohnart	<u>112</u>	Hotelspesen		
Kostenstelle	_____			
SC	_____			
Pers.Nr.	_____			
Kontierung:	1	2	3	
Code S/H	<u>S</u>	—	—	
Finanz-Kto-Nr.	<u>40250</u>	_____	_____	
Gegen-Kto-Nr.	_____	_____	_____	
Zusatzkontierung IRIS/400 Finanz:				
MWST-Code:	<u>2</u>	MWST-Schlüssel: <u>111</u>		
Kontobezug/Bereichscode:	—	—	—	—
F2=Anzeige F3=Verl. F6=neue Kombinat. F13=loeschen				

Die Zuteilung erfolgt **je Firmennummer, Lohnart und Finanzkonto**, hinterlegt wird der **Steuercode** (1 = MWSt, 2 = VSt) und der **Steuerschlüssel**.

Achtung:

- **MWST-Code und –Schlüssel müssen mit den gültigen Werten in IRIS/400 Finanz übereinstimmen!** (sie werden hier bei der Erfassung im Salär nicht geprüft auf die Gültigkeit im IRIS/400 Finanz)
- Falls hier (versehentlich) ein anderes Konto hinterlegt wird als der Lohnart im Lohnartenstamm zugeteilt ist, so werden die Buchungen mit dem hier hinterlegten Konto erstellt.