

Umsatzsteuer-Voranmeldung 2021

Wenn die Umsatzsteuer wieder auf 19% umzustellen ist, dann können Sie in der Reihenfolge der folgenden Anpassungsschritte vorgehen (die Kontonummern sind Beispiele (SKR03) und müssen ggf. von Ihren konkreten Konto-Nummern ersetzt werden):

Die Steuerkonten

Wenn die 19%-Steuerkonten nicht mehr existieren, dann sind diese neu anzulegen, am besten mit **Sach | Stammdaten | Anlegen | DATEV-Musterkonten**.

Wenn Sie stattdessen den Menüpunkt „**Anlagemaske**“ wählen, dann nach diesem Muster vorgehen:

Inland

Vorsteuerkonto (1576) USTV-Kennzahl: **66**

Mehrwertsteuerkonto (1776) USTV-Kennzahl: **00**

EG-Erwerbe

EG-Vorsteuerkonto (1574) USTV-Kennzahl: **61**, UST-Konto: **177401**, EG-Konto: ✓

EG-MWST-Konto (1774) USTV-Kennzahl: **00**, UST-Konto: **157401**, EG-Konto: ✓

EG-Einkaufskonto (3425) USTV-Kennzahl: **89**, UST-Konto: **177401**, EG-Konto: ✓

Die Kostenkonten

Die Hinterlegung des 16%-Vorsteuerkontos bei den Kostenkonten auf 19% umstellen

einzeln mit **Sach | Stammdaten | Bearbeiten | Konto**: 4200, UST-Konto-Nr. auf 157601 (19%) ändern, oder

über alle Kostenkonten mit Sach | Stammdaten | Bearbeiten | Konten

Von-Sachkonto: 400001

Bis-Sachkonto: 499901

Änderung: 01-UST-Konto

Alte-Nummer: 157101 (16%)

Neue Nummer: 157601 (19%)

Wenn Sie Konten für weitere Betriebsstätten (Kontofolge 02-99) eingerichtet haben, dann diesen Änderungslauf wiederholen für jede Betriebsstätte.

Die Erlöskonten

Neuanlage

Wenn die 19%-Erlöskonten nicht mehr existieren, dann sind diese neu anzulegen, am besten mit **Sach | Stammdaten | Anlegen | DATEV-Musterkonten**.

Wenn Sie stattdessen den Menüpunkt „**Anlagemaske**“ wählen, dann darauf achten, dass das 19%-Erlöskonto **die UST-Kennzahl 81** trägt.

16%-Erlöskonten ändern

Wenn Sie die 16%-Erlöskonten in 19%-Erlöskonten ändern wollen, dann können Sie so vorgehen:

einzeln mit **Sach | Stammdaten | Bearbeiten | Konto: 8400, UST-Konto-Nr. auf 177601 (19%)** und UST-Kennzahl auf **81** ändern, oder

über alle Erlöskonten mit Sach | Stammdaten | Bearbeiten | Konten

UST-Konto ändern

Von-Sachkonto: 800001

Bis-Sachkonto: 899901

Änderung: 01-UST-Konto

Alte-Nummer: 177101 (16%)

Neue Nummer: 177601 (19%)

UST-Kennzahl ändern

Von-Sachkonto: 800001

Bis-Sachkonto: 899901

Änderung: 02-UST-Kennzahl

Alte-Nummer: 35 (16%)

Neue Nummer: 81 (19%)

Wenn Sie Konten für weitere Betriebsstätten (Kontofolge 02-99) eingerichtet haben, dann diesen Änderungslauf wiederholen für jede Betriebsstätte.

Übernahme von Rechnungen von einem WWS oder Rechnungsprogramm

Wenn Rechnungen von einem WWS oder Rechnungsprogramm übergeben werden, dann darauf achten, dass übergeben wird:

19%-Erlös- bzw. Einkaufskonto-Nummer

19%-Umsatzsteuerbetrag

19%-UST-Konto-Nummer bzw. das Sternsonderzeichen (*), wenn DBFIBU von dem angesprochenen Erlös-/Einkaufskonto das UST-Konto nehmen soll.

Empfehlung: Bei den ersten Übernahmen nicht gleich **Buchen** auslösen, sondern die vom WWS bereitgestellten Belege erst einmal prüfen mit **Buchen | Import | WWS-Belege | WWS1 oder 2 | Bearbeiten | Beleg**.

