

## Wie erreiche ich was?

**Projekt:** Finanzbuchhaltung (FIBAU)

**Bezeichnung:** Dauerfristverlängerung 1/11

**Version:** 6.6

**Datum:** 05.09.2017

### Kurzbeschreibung:

Dauerfristverlängerung (1/11) bzw. Umsatzsteuervorauszahlungen  
Im Februar müssen Firmen, die eine Genehmigung einer Dauerfristverlängerung vom Finanzamt haben, eine Umsatzsteuer-Sondervorauszahlung tätigen.

Dieser Betrag sollte nicht sofort auf das Konto „Vorauszahlung 1/11“ (SKR03 Konto 017810) gebucht werden, da dieses Konto im Kontenstamm mit der UST-Zeile „79“ belegt ist und somit in den nächsten Umsatzsteuervoranmeldungen als Guthaben in der Ust-Voranmeldung erscheinen würde. Die Sonderzahlung sollte daher auf ein separates Konto gebucht werden.

#### **Buchungssatz:**

Beispiel: Separates Konto (Sonderzahlung) an Bank

Sobald der Dezember bebucht wird, muß die Sondervorauszahlung umgebucht werden.  
Die Sondervorauszahlung muß jetzt als Guthaben in der Umsatzsteuervoranmeldung einfließen.

#### **Buchungssatz:**

Umsatzsteuervorauszahlung 1/11 (SKR03 Konto 017810) an separates Konto (Sonderzahlung).

Ein Vordruck für die Dauerfristverlängerung ist in der Finanzbuchhaltung noch nicht enthalten.

Finanzbuchhaltung 6.6 (Firma: 111 Testfirma; Hauswährung: DM)

Datei Programme Drucken Hilfe Lizenz

Firma Konten Adressen Tabellen Erfassen Zahlungen Bankverkehr Auswertungen Hilfsprog.

### Kontenstamm pflegen

Modus: Neu erfassen

Firma: 111 Testfirma

Kontonummer: 17810 Unterkonto: 0 Jahr: 2001 Werk: ?

Bezeichnung: Sondervorauszahlung 1/11

Kennzeichen - Unterkonten - Prüfung:  Ja  Nein

**Kostenstelle**

Kennzeichen: 0 ?

Kostenstelle: 0 ?

Kostenträger: 0 ?

**Buchung**

Höchste Buchung: 0 TTMMJJ

Blatt Nr. 0

Bewegt-KZ:  x = bewegt

**Kontenblätter Verdichtung:**

Tag

Monat

keine Verd.

**Bilanz / GuV**

Bilanz

GuV

kein Kennz.

**Auswertungen (Tabellen)**

Bilanz aktiv: 0 ?

Bilanz passiv: 0 ?

GuV: 0 ?

Ust - Voranmeldung: 79 ?

Liquiditatsubersicht: 0 ?

BW-Auswertungen: 0 ?

**Steuer**

Mehrwertsteuer  Vorsteuer

Ust-Zeile 79

x = bereits übernommen

x = Mit OP Führung

x = Lösch-Kennzeichen setzen

Datum angelegt: 230801 (TTMMJJ)

**Investitionsplan**

Am Investitionsplan nicht teilnehmen

teilnehmen

Planwert (jährlich): 0

Automatikkonto ?

Geheimcode: \_\_\_\_\_

Speichern Schließen

Finanzbuchhaltung 6.6 (Firma: 111 Testfirma; Hauswährung: DM)

Datei Programme Drucken Hilfe Lizenz

Firma Konten Adressen Tabellen Erfassen Zahlungen Bankverkehr Auswertungen Hilfsprog.

### Kontenstamm pflegen Modus: Neu erfassen

US - Ust - Voranmeldung (Firma: 111 Testfirma; Hauswährung: DM)

Firma:  Ust - Nummer:  Summenbildung:

Kontonummer:  Ust - Zeile:  Ust - Schlüssel in ST-Tabelle:  

Bezeichnung:  Steuerkonto:  Text:

Kennzeichen - L:

**Kostenstell**

Kennzeichen:

Kostenstelle:

Kostenträger:

**Auswertung**

Bilanz aktiv:

Bilanz passiv:

GuV:

Ust - Voranme:

Liquiditätsüber:

BW-Auswertur:

Geheimcode:

Ust-Nr.	Angaben zur Ust-Nr.
65	Vorsteuerbetr. (allgem Durchn)63
67	Berechtigung des Vor
69	Vorst.abzug für
70	*
72	Verbleiben
74	*
75	Unber. aus
76	*
77	Umsatzst.-Vor
78	*
79	Anrechnung 39
80	*
82	Verbleibende Umsatzsteuer 833

Definierte Zeile 79 in dem Tabellen-Ident US (Ust-Voranmeldung)

(T)extfelder leeren  rszahlen anzeigen

(A)nlegen  bearbeiten

Ä(n)dern 

(L)öschen 

Auswahl übernehmen 

Schließen (Esc) 

Leerzeile in die Tabelle einfügen  Leerzeile aus der Tabelle löschen  Zugeordnete Konten anzeigen

Speichern  Schließen 