Einrichtung zur Steuersenkung 2020

Dieses Dokument beschreibt die für die vom 01.07.2020 bis zu 31.12.2020 vorgesehene Steuersenkung von 19% auf 16% bzw. 7% auf 5% erforderlichen Schritte zur Einrichtung der Moser Produkte MOS'aik oder MOSER allround.

Im Vorfeld wurde bereits eine entsprechende *Handlungsempfehlung zur Steuersenkung 2020* mit Hinweisen zur Auftragsabrechnung veröffentlicht.

1 Inhalt

Einrichtung zur Steuersenkung 2020 1
2 Vorwort 2
3 Vorgehensweise 2
4 Anhang 3
4.1 Welche Daten müssen gesichert werden? 3
4.2 Wie ermittle ich die aktuelle Programmversion? 3
4.3 Wie ermittle ich den verwendeten Sachkontenrahmen? 4
4.4 Datenimport für den Sachkontenrahmen SKR03 4
4.5 Datenimport für den Sachkontenrahmen SKR04 5
4.6 Manuelle Einrichtung von Steuerarten und Sachkonten 6
4.6.1 Einrichtung der Sachkonten 6
4.6.2 Einrichtung der Steuerarten 6
4.6.3 Manuelle Einrichtung der Steuerarten 7
4.7 Übersicht der Steuer- und Sachkontenänderungen 11
4.7.1 Neue und geänderte Steuerarten 11
4.7.2 Neue und geänderte Sachkonten 12
4.8 Anpassung Layout Summenblock 15

2 Vorwort

Für die Anpassung der Software an die Steueränderungen zum 1.7.2020 sind neue Steuerarten und Sachkonten erforderlich. Für die Programmversionen 3.33, 3.34, 3.35, 3.36, 4.40 und 4.41 stellt Moser Daten für eine automatische Aktualisierung zum Download bereit. Für ältere Programmversionen sind die erforderlichen Anpassungen gemäß Abschnitt *Manuelle Einrichtung von Steuerarten und Sachkonten* manuell auszuführen.
Nach Prüfung der Voraussetzungen können diese ohne Softwareupdate in die Datenbank importiert werden. Anschließend ist die Abrechnung auch im Zeitraum vom 1.7. bis zum 31.12.2020 möglich.

Die folgende Beschreibung erläutert die dazu notwendigen Schritte.

3 Vorgehensweise

Es ist erforderlich die eingesetzte Programmversion festzustellen.

- ➢ Ermitteln Sie die aktuelle Programmversion.
  Welche Daten müssen gesichert werden?
- ➢ *Vor* jeder Anpassung des Systems muss eine Datensicherung durchgeführt werden, die es Ihnen ermöglicht, bei Bedarf wieder auf den vorherigen Stand Ihres Mandanten zurückzukehren.

Sichern Sie dazu für jeden von Ihnen verwendeten Mandanten die folgenden Daten:

- SQL Datenbank (falls verwendet)
- Eingebundene Datenbank (z.B. C:\Mosaik*.mdb)
- Systemdatenbank (z.B. C:\Mosaik\system.mdw)
- ➢ Wie ermittle ich die aktuelle Programmversion?
- ➢ Verwenden Sie die von Moser bereitgestellten und zu dieser Programmversion gehörenden Dateien.

Bevor die Anpassungen begonnen werden muss eine Datensicherung durchgeführt werden.

- ➢ Führen Sie eine Datensicherung durch.*Welche Daten müssen gesichert werden?*

Die Voraussetzung für den direkten Import der benötigten Sachkonten und Steuerarten ist, dass Sie einen Standardsachkontenrahmen vom Typ SKR03 oder SKR04 einsetzen.

- Ermitteln Sie den von Ihnen verwendeten Sachkontenrahmen.
  Wie ermittle ich den verwendeten Sachkontenrahmen?

Folgende Fälle können auftreten:

- Sie verwenden den Kontenrahmen DATEV SKR 03:
  - ➢ Folgen Sie der Anleitung: *Datenimport für den Sachkontenrahmen SKR03*
- Sie verwenden den Kontenrahmen DATEV SKR 04:
  - ➢ Folgen Sie der Anleitung: *Datenimport für den Sachkontenrahmen SKR04*
- Der verwendete Kontenrahmen ist „Benutzerdefiniert“:
  In diesem Fall ist der direkte Import der Daten nicht ohne weiteres möglich und es muss zunächst überprüft werden, ob Konflikte zwischen vorhandenen und neuen Daten bestehen.
  - ➢ Prüfen Sie dazu die im Abschnitt *Übersicht der Steuer- und Sachkontenänderungen* aufgeführten Änderungen. Prüfen Sie bei den neuen Steuerarten, ob Sie bereits Steuerarten

mit diesem Namen verwenden. Prüfen Sie bei den neuen Sachkonten, die durch „Duplizieren“ hinzukommen mittels Spalte „Alias 3“(SKR03) bzw. „Alias 4“ (SKR04), ob diese Sachkonten bereits vorhanden sind.

Sollten keinerlei Konflikte vorliegen, können Sie den Import gemäß den vorhergehenden Anleitungen für SKR 03 bzw. SKR 04 durchführen, je nachdem an welchen der beiden Kontenrahmen sich Ihr Kontenrahmen anlehnt (Halten Sie hierzu ggf. Rücksprache mit Ihrem Steuerberater).

Falls Konflikte auftreten, müssen ggf. die Änderungen gemäß Abschnitt *Manuelle Einrichtung von Steuerarten und Sachkonten* manuell ausgeführt werden.

- Der verwendete Kontenrahmen enthält Sachkonten, deren Nummern länger als 4 Stellen sind::
  In diesem Fall ist der direkte Import der Daten nicht ohne weiteres möglich. Die erforderlichen Anpassungen müssen gemäß Abschnitt *Manuelle Einrichtung von Steuerarten und Sachkonten* manuell ausgeführt werden.

Wenn Sie in der Auftragsabrechnung mit einer der Varianten mit Akontoanforderungen (mit unterschiedlichen Steuerarten) und Zwischen-/ Schlussrechnung arbeiten, müssen Sie noch ein Drucklayout angepassen:

- Anpassung des Summenblocks von Rechnungsvorgängen bzgl. der Auszeichnung bereits gezahlter Umsatzsteuer:
  Anpassung Layout Summenblock

Damit sind die Anpassungen abgeschlossen.

4 Anhang

4.1 Welche Daten müssen gesichert werden?

Vor jeder Anpassung des Systems muss eine Datensicherung durchgeführt werden, die es Ihnen ermöglicht, bei Bedarf wieder auf den vorherigen Stand Ihres Mandanten zurückzukehren.
Sichern Sie dazu für jeden von Ihnen verwendeten Mandanten die folgenden Daten:

- SQL Datenbank (falls verwendet)
- Eingebundene Datenbank (z.B. C:\Mosaik*.mdb)
- Systemdatenbank (z.B. C:\Mosaik\system.mdw)

4.2 Wie ermittle ich die aktuelle Programmversion?

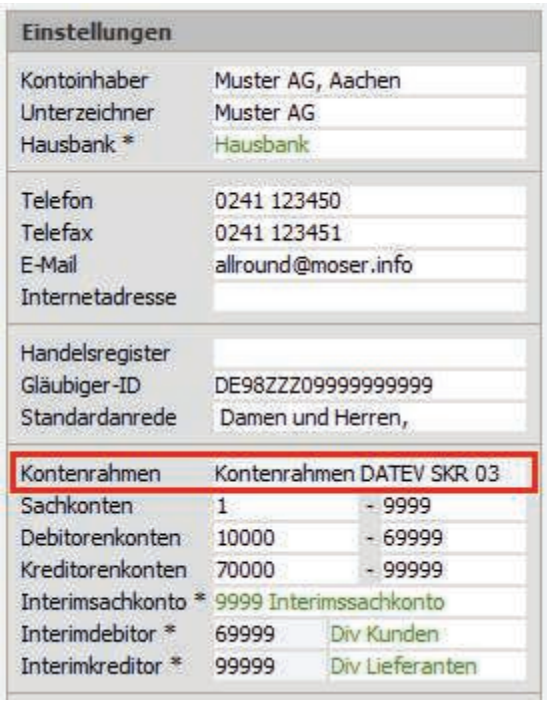
Starten Sie eine MOS’aik Anwendung (z.B. die MOS'aik-Projektverwaltung) und rufen Sie das Menü ?>Info... auf:



Sie finden die aktuelle Versionsnummer an der hier rot hervorgehobenen Stelle.

4.3 Wie ermittle ich den verwendeten Sachkontenrahmen?

Um herauszufinden, welcher Sachkontenrahmen (SKR) aktuell in Ihrem Programm eingestellt ist, starten Sie die MOS'aik-Finanzverwaltung und öffnen das Arbeitsblatt Stammdaten | Einstellungen | Mandantenstammdaten. Prüfen Sie hier im Bereich Einstellungen, das Feld Kontenrahmen:



Folgende Einstellungen sind möglich:

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

4.4 Datenimport für den Sachkontenrahmen SKR03

Mit dem Datenimport werden ggf. bereits existierende Daten überschrieben!
Falls Sie manuelle Anpassungen der Sachkonten oder Steuerarten vorgenommen haben, sollten Sie den Sachkontenrahmen auf „Benutzerdefiniert“ umstellen und die Anleitung gemäß Abschnitt ***Kontenrahmen ist „Benutzerdefiniert“Kontenrahmen ist „Benutzerdefiniert“*** *fortsetzen.*

---

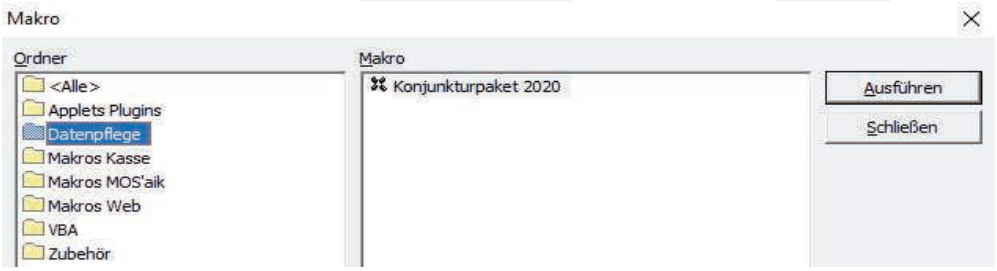
1. Laden Sie das für Ihre Programmversion bereitgestellte Datenpaket herunter.
2. Speichern und entpacken Sie die für Ihre Programmversion bereitgestellten Daten (z.B. unter C:\Temp).
   Welche Daten müssen gesichert werden?
3. *Vor* jeder Anpassung des Systems muss eine Datensicherung durchgeführt werden, die es Ihnen ermöglicht, bei Bedarf wieder auf den vorherigen Stand Ihres Mandanten zurückzukehren.

Sichern Sie dazu für jeden von Ihnen verwendeten Mandanten die folgenden Daten:

- SQL Datenbank (falls verwendet)
- Eingebundene Datenbank (z.B. C:\Mosaik*.mdb)
- Systemdatenbank (z.B. C:\Mosaik\system.mdw)

4. Wie ermittle ich die aktuelle Programmversion?
5. Starten Sie die MOS'aik-Datenbankverwaltung und rufen Sie das Menü Datei > Importieren... auf.
6. Wählen Sie den Ordner Allgemein mit dem Profil Import Variant mit Feldnummern.
7. Navigieren Sie im Dateiauswahldialog zu dem Ordner mit den bereitgestellten Daten (z.B. unter C:\Temp) und importieren Sie (nacheinander) die Dateien in aufsteigender Reihenfolge:
   - 01 Sachkonten SKR03.vif
   - 02 Steuerarten SKR03.vif
   - 03 Steuerunterkonten SKR03.vif
   - 04 Sachkontensteuerarten SKR03.vif
   - 05 Makros SKR03.vif
8. Rufen Sie das Menü Extras > Makro... auf.

9. Führen Sie das Makro Konjunkturpaket 2020 aus dem Ordner Datenpflege aus.



4.5 Datenimport für den Sachkontenrahmen SKR04

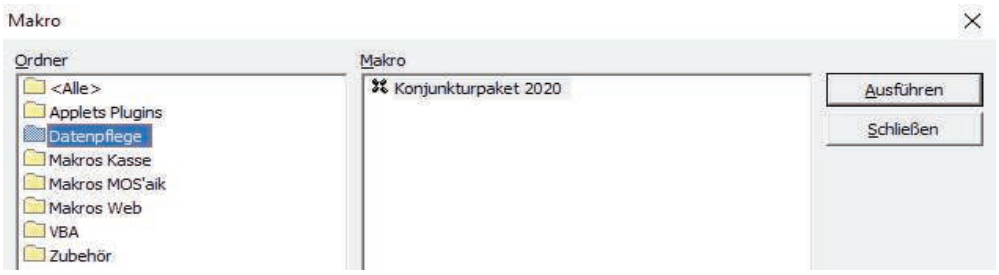
Mit dem Datenimport werden ggf. bereits existierende Daten überschrieben! Falls Sie manuelle Anpassungen der Sachkonten oder Steuerarten vorgenommen haben, sollten Sie den Sachkontenrahmen auf „Benutzerdefiniert" umstellen und die Anleitung gemäß Abschnitt ***Kontenrahmen ist „Benutzerdefiniert"Kontenrahmen ist „Benutzerdefiniert"*** *fortsetzen.*

1. Laden Sie das für Ihre Programversion bereitgestellte Datenpaket herunter.
2. Speichern und entpacken Sie die für Ihre Programmversion bereitgestellten Daten (z.B. unter C:\Temp). *Welche Daten müssen gesichert werden?*
3. *Vor* jeder Anpassung des Systems muss eine Datensicherung durchgeführt werden, die es Ihnen ermöglicht, bei Bedarf wieder auf den vorherigen Stand Ihres Mandanten zurückzukehren.

Sichern Sie dazu für jeden von Ihnen verwendeten Mandanten die folgenden Daten:

- SQL Datenbank (falls verwendet)
- Eingebundene Datenbank (z.B. C:\Mosaik*.mdb)
- Systemdatenbank (z.B. C:\Mosaik\system.mdw)

4. Wie ermittle ich die aktuelle Programmversion?
5. Starten Sie die MOS'aik-Datenbankverwaltung und rufen Sie das Menü Datei > Importieren... auf.
6. Wählen Sie den Ordner Allgemein mit dem Profil Import Variant mit Feldnummern.
7. Navigieren Sie im Dateiauswahldialog zu dem Ordner mit den bereitgestellten Daten (z.B. unter C:\Temp) und importieren Sie (nacheinander) die Dateien in aufsteigender Reihenfolge:
   - 01 Sachkonten SKR04.vif
   - 02 Steuerarten SKR04.vif
   - 03 Steuerunterkonten SKR04.vif
   - 04 Sachkontensteuerarten SKR04.vif
   - 05 Makros SKR04.vif
8. Rufen Sie das Menü Extras > Makro... auf.
9. Führen Sie das Makro Konjunkturpaket 2020 aus dem Ordner Datenpflege aus.


Makro
Ordner
<Alle>
Applets Plugins
Datenpflege
Makros Kasse
Makros MOS'aik
Makros Web
VBA
Zubehör
Makro
Konjunkturpaket 2020
Ausführen
Schließen

4.6 Manuelle Einrichtung von Steuerarten und Sachkonten

4.6.1 Einrichtung der Sachkonten

1. Starten Sie die MOS'aik-Finanzverwaltung  und öffnen Sie das Arbeitsblatt Stammdaten | Konten | Sachkonten.
2. Weil Sie als Anwender die Möglichkeit haben **eigene Sachkonten** anzulegen, muss hier **vor dem Update** geprüft werden, ob eigene Sachkonten im **Konflikt** zu den neuen Sachkonten stehen.
    a) Vergleichen Sie die Tabelle der Sachkonten mit den erforderlichen neuen Sachkonten (siehe *Neue und geänderte Sachkonten*).
    b) Falls Sie **eigene Sachkonten mit diesen Nummern** finden, müssen Sie **diesen Sachverhalt mit Ihrem Steuerberater klären!** Insbesondere, wenn diese Konten bereits in Verwendung sind und Salden führen, ist es erforderlich, diese durch alternative Sachkonten zu ersetzen und die Salden umzubuchen, bevor Sie mit der hier beschriebenen Umstellung fortfahren.
3. Erstellen und ändern Sie Sachkonten gemäß der Tabelle

4. *Neue* und geänderte Sachkonten:
    a) BEARBEITEN – Zur Anpassung vorhandener Sachkonten
        i. Markieren Sie das zu ändernde Sachkonto und rufen die Funktion Bearbeiten (F4) auf.
        ii. Passen Sie die Einstellungen des Kontos gemäß der Tabelle

iii. *Neue* und geänderte Sachkonten *an.*

iv. *Speichern Sie die Änderungen mit* Speichern (F7).

b) DUPLIZIEREN – Zum Erstellen neuer Sachkonten

i. Markieren Sie das zu kopierende Sachkonto und rufen die Funktion Duplizieren (Strg-F8) auf.

ii. Passen Sie die Einstellungen des Kontos gemäß der Tabelle

iii. *Neue* und geänderte Sachkonten *an.*

iv. *Speichern Sie die Änderungen mit* Speichern (F7).

5. Sollten bereits Buchungen für geänderte Sachkonten vorliegen, müssen diese entsprechend umgebucht werden!

4.6.2 Einrichtung der Steuerarten

1. Starten Sie die MOS'aik-Finanzverwaltung und öffnen Sie das Arbeitsblatt Stammdaten | Einstellungen | Steuerarten.
2. Da Sie als Anwender die Möglichkeit haben **eigene Steuerarten** anzulegen, muss hier **vor dem Update** geprüft werden, ob eigene Steuerarten im **Namenskonflikt** zu den neuen Steuerarten stehen.

   a) Vergleichen Sie die Tabelle der Steuerarten mit den erforderlichen neuen Steuerarten (siehe

4.7 Übersicht der Steuer- und Sachkontenänderungen

Die folgenden Tabellen zeigen die Details zu den für den Import bereitgestellten Datensätzen.

b) Neue und geänderte Steuerarten).

c) Falls Sie **eigene Steuerarten mit diesen Namen** finden, müssen Sie diese **vor** dem Datenimport **umbenennen**. Bearbeiten Sie dazu die betroffenen Steuerarten mit Bearbeiten (F4), benennen Sie das Feld `Name` um und speichern Sie die Änderung mit der Funktion Speichern (F7) ab.

3. Prinzipiell können nach dem Umbenennen der betroffenen Steuerarten die neuen Steuerarten problemlos importiert werden. Sollte es dennoch erforderlich sein die Steuerarten mit allen zugehörigen Sachkontensteuerarten und Steuerunterkonten manuell einzurichten, verfahren Sie dazu gemäß der Anleitung *Manuelle Einrichtung der Steuerarten*.

4.7.1 Manuelle Einrichtung der Steuerarten

4. Starten Sie die MOS'aik-Finanzverwaltung und öffnen Sie das Arbeitsblatt Stammdaten | Einstellungen | Steuerarten.

1. Passen Sie die bis zum 30.6.2020 gültigen Steuerarten gemäß der Tabelle

4.8 Übersicht der Steuer- und Sachkontenänderungen

Die folgenden Tabellen zeigen die Details zu den für den Import bereitgestellten Datensätzen.

2. Neue und geänderte Steuerarten an:
    a. Wählen Sie jeweils die bis zum 30.6.2020 gültige Steuerart (z.B. U19, *U7*…) und bearbeiten Sie diese mithilfe der Funktion Bearbeiten (F4).
    b. Passen Sie die Einstellungen der Steuerart gemäß Tabelle an. Hier ist vor allem das Ablaufdatum der Gültigkeit auf den 30.06.2020 relevant.
    c. Speichern Sie die Änderungen mit Speichern (F7).
3. Erstellen Sie neue Steuerarten gemäß der Tabelle

4.9 Übersicht der Steuer- und Sachkontenänderungen

Die folgenden Tabellen zeigen die Details zu den für den Import bereitgestellten Datensätzen.

4. Neue und geänderte Steuerarten:

   a. Wählen Sie jeweils die bis zum 30.6.2020 gültige Steuerart (z.B. *U19* für die neue Steuerart *U16n*) und duplizieren Sie diese mithilfe der Funktion Duplizieren (Strg-F8).

   b. Geben Sie nun zunächst den Namen der Steuerart ein (z.B. *U16n*) und passen Sie alle weiteren Einstellungen gemäß der Tabelle (z.B. Kurztext, Prozentsatz, etc.) an.

   c. Passen Sie die Sachkontenzuordnungen gemäß der folgenden Tabelle an und speichern Sie die Änderungen jeweils mit Speichern (F7):

#	Steuerart	Typ	Sachkonto
1	**U16n**	Anzahlungsverrechnungskonto	1593
		Anzahlungskonto	1717
		Steuerinterimskonto	1765
		Ist-Versteuerungskonto	1765
		Steuerkonto	1775
		Gebührenkonto	2500
		Verzugszinsenkonto	2650
		Ausgleichskonto	8720
		Skontokonto	8735
2	**U5n**	Anzahlungsverrechnungskonto	1593
		Anzahlungskonto	1712
		Steuerinterimskonto	1763
		Ist-Versteuerungskonto	1763
		Steuerkonto	1773
		Gebührenkonto	2500
		Verzugszinsenkonto	2650
		Ausgleichskonto	8710
		Skontokonto	8732
3	**U16n-DE**	Anzahlungsverrechnungskonto	1593
		Anzahlungskonto	1710
		Steuerinterimskonto	1760
		Ist-Versteuerungskonto	1760
		Steuerkonto	1770
		Gebührenkonto	2500
		Verzugszinsenkonto	2650
		Ausgleichskonto	8727
		Skontokonto	8727
4	**V16n**	Anzahlungskonto	1517
		Steuerinterimskonto	1565
		Steuerkonto	1575
		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3720
		Skontokonto	3737

5	**V5n**	Anzahlungskonto	1512
		Steuerinterimskonto	1564
		Steuerkonto	1568
		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3710
		Skontokonto	3732
6	**§13bV16n**	Anzahlungskonto	1517
		Steuerinterimskonto	1569
		Steuerkonto	1579
		Steuergegenkonto	1787
		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3120
		Skontokonto	3152
7	**§13bV5n**	Anzahlungskonto	1512
		Steuerinterimskonto	1567
		Steuerkonto	1578
		Steuergegenkonto	1785
		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3110
		Skontokonto	3150
8	**EGV16n**	Anzahlungskonto	1517
		Steuerinterimskonto	1563
		Steuerkonto	1589
		Steuergegenkonto	1786
		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3725
		Skontokonto	3749
9	**EGV5n**	Anzahlungskonto	1512
		Steuerinterimskonto	1562
		Steuerkonto	1572
		Steuergegenkonto	1772
		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3724
		Skontokonto	3747
10	**EGLV16n**	Anzahlungskonto	1517
		Steuerinterimskonto	1569
		Steuerkonto	1579
		Steuergegenkonto	1787

		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3123
		Skontokonto	3123
11	**EGLV5n**	Anzahlungskonto	1512
		Steuerinterimskonto	1567
		Steuerkonto	1578
		Steuergegenkonto	1785
		Anzahlungsverrechnungskonto	1793
		Gebührenkonto	2000
		Verzugszinsenkonto	2100
		Ausgleichskonto	3113
		Skontokonto	3113

5. Öffnen Sie das Arbeitsblatt Stammdaten | Konten | Sachkonten.

   a. Passen Sie für die verwendeten Sachkonten die zugeordneten Steuerarten gemäß der folgenden Tabelle an, indem Sie das Sachkonto mit Bearbeiten (F4) öffnen, die Daten gemäß Tabelle im Bereich Steuerarten einfügen und die Änderungen mit Speichern (F7) abspeichern:

Konto	**Steuerart**	**Startdatum**	**Ablaufdatum**
1512	EGLV5n	01.07.2020	
	EGV5n	01.07.2020	
	V5n	01.07.2020	
	§13bV5n	01.07.2020	
1517	§13bV16n	01.07.2020	
	EGLV16n	01.07.2020	
	EGV16n	01.07.2020	
	V16n	01.07.2020	
1593	U16n	01.07.2020	
	U16n-DE	01.07.2020	
	U5n	01.07.2020	
1710	U16n-DE	01.07.2020	
1712	U5n	01.07.2020	
1717	U16n	01.07.2020	
1793	§13bV16n	01.07.2020	
	§13bV5n	01.07.2020	
	EGLV16n	01.07.2020	
	EGLV5n	01.07.2020	
	EGV16n	01.07.2020	
	EGV5n	01.07.2020	
	V16n	01.07.2020	
	V5n	01.07.2020	
3110	§13bV5n	01.07.2020	
3113	EGLV5n	01.07.2020	
3120	§13bV16n	01.07.2020	
3123	EGLV16n	01.07.2020	
3150	§13bV5n	01.07.2020	
3152	§13bV16n	01.07.2020	
3300	V5n	01.07.2020	

Konto	Steuerart	Startdatum	Ablaufdatum
3400	V16n	01.07.2020	
3420	EGV5n	01.07.2020	
3425	EGV16n	01.07.2020	
3710	V5n	01.07.2020	
3720	V16n	01.07.2020	
3724	EGV5n	01.07.2020	
3725	EGV16n	01.07.2020	
3732	V5n	01.07.2020	
3737	V16n	01.07.2020	
3747	EGV5n	01.07.2020	
3749	EGV16n	01.07.2020	
8300	U5n	01.07.2020	
8320	U16n-DE	01.07.2020	
8400	U16n	01.07.2020	
8710	U5n	01.07.2020	
8720	U16n	01.07.2020	
8727	U16n-DE	01.07.2020	
8732	U5n	01.07.2020	
8735	U16n	01.07.2020	

4.10 Übersicht der Steuer- und Sachkontenänderungen

Die folgenden Tabellen zeigen die Details zu den für den Import bereitgestellten Datensätzen.

4.10.1 Neue und geänderte Steuerarten

Tabelle 1 - Steuerarten

Aktion	Name	Typ	Gruppe	Kurztext	Prozent	Satz	Interim	Quelle	Ländercode	Startdatum	Ablaufdatum
NEU	§13bV16n	Vorsteuer Brutto	§13b UStG	§13b UStG Vorsteuer 16% neu	16,00%	Normal	3120	Steuerschuldumkehr	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	§13bV5n	Vorsteuer Brutto	§13b UStG	§13b UStG Vorsteuer 5% neu	5,00%	Ermäßigt	3110	Steuerschuldumkehr	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	EGLV16n	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Leistungen-Vorsteuer 16% neu	16,00%	Normal	3123	EG Leistungen	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	EGLV5n	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Leistungen-Vorsteuer 5% neu	5,00%	Ermäßigt	3113	EG Leistungen	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	EGV16n	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Lieferungen-Vorsteuer 16% neu	16,00%	Normal	3425	EG Lieferungen	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	EGV5n	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Lieferungen-Vorsteuer 5% neu	5,00%	Ermäßigt	3420	EG Lieferungen	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	U16n	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer 16% neu	16,00%	Normal	8400	Inland	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	U16n-DE	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer DE	Umsatzsteuer 16% neu (Deutschland)	16,00%	Normal	8320	Ausland	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	U5n	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer 5% neu	5,00%	Ermäßigt	8300	Inland	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	V16n	Vorsteuer	Vorsteuer	Vorsteuer 16% neu	16,00%	Normal	3400	Inland	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
	V5n	Vorsteuer	Vorsteuer	Vorsteuer 5% neu	5,00%	Ermäßigt	3300	Inland	Deutschland	01.07.2020	31.12.2020
BEARBEITEN	§13b-V19	Vorsteuer Brutto	§13b UStG	§13b UStG Vorsteuer 19%	19,00%	Normal	3120	Steuerschuldumkehr	Deutschland	01.01.2007	30.06.2020
	§13b-V7	Vorsteuer Brutto	§13b UStG	§13b UStG Vorsteuer 7%	7,00%	Ermäßigt	3110	Steuerschuldumkehr	Deutschland	01.04.2004	30.06.2020
	EG-L-V19	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Leistungen-Vorsteuer 19%	19,00%	Normal	3123	EG Leistungen	Deutschland	01.01.2010	30.06.2020
	EG-L-V7	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Leistungen-Vorsteuer 7%	7,00%	Ermäßigt	3113	EG Leistungen	Deutschland	01.01.2010	30.06.2020
	EG-V19	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Lieferungen-Vorsteuer 19%	19,00%	Normal	3425	EG Lieferungen	Deutschland	01.01.2007	30.06.2020
	EG-V7	Vorsteuer Brutto	EG-Vorsteuer	EG-Lieferungen-Vorsteuer 7%	7,00%	Ermäßigt	3420	EG Lieferungen	Deutschland		30.06.2020
	U19	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer 19%	19,00%	Normal	8400	Inland	Deutschland	01.01.2007	30.06.2020
	U19-DE	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer DE	Umsatzsteuer 19% (Deutschland)	19,00%	Normal	8320	Ausland	Deutschland	01.01.2007	30.06.2020
	U7	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer 7%	7,00%	Ermäßigt	8300	Inland	Deutschland		30.06.2020
	V19	Vorsteuer	Vorsteuer	Vorsteuer 19%	19,00%	Normal	3400	Inland	Deutschland	01.01.2007	30.06.2020
	V7	Vorsteuer	Vorsteuer	Vorsteuer 7%	7,00%	Ermäßigt	3300	Inland	Deutschland		30.06.2020

4.10.2 Neue und geänderte Sachkonten

Tabelle 2 – Sachkonten

Aktion	Quelle	Alias 3	Alias4	Gruppe	Untergruppe	Typ	Kurztext	Beschreibung	Steuerautomatik	Vortragsart	Verdichtung	Steuertyp	Auswertungsmodus	Seite	Startdatum	Ablaufdatum
DUPLIZIEREN	**1511**	1512	1182	A D I. Vorräte	A D I. 4. Geleistete Anzahlungen	Aktivkonto	Geleistete Anzahlungen 5%	Geleistete Anzahlungen, 5%	Wahr	Saldo	Falsch	Vorsteuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.07.2020	
	1561	1564	1414	A D II. Forderungen & sonst. Vermögensgegenstände	A D II. 4. Sonstige Vermögensgegenstände	Aktivsteuerinterimskonto	Aufzuteilende Vorsteuer 5%	Aufzuteilende Vorsteuer, 5%	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.07.2020	
	1574	1589	1403	A D II. Forderungen & sonst. Vermögensgegenstände	A D II. 4. Sonstige Vermögensgegenstände	Aktivsteuerkonto	Abziehb. VSt. innergem. Erwerb 16%	Abziehbare Vorsteuer aus innergemeinschaftlichem Erwerb, 16%	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.07.2020	
	1711	1712	3261	P D Verbindlichkeiten	P D 3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	Passivkonto	Erhaltene, verst. Anzahlungen 5%	Erhaltene, versteuerte Anzahlungen (Verbindlichkeiten), 5%	Wahr	Saldo	Falsch	Umsatzsteuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.07.2020	
	1761	1763	3813	P C Rückstellungen	P C 2. Steuerrückstellungen	Passivsteuerinterimskonto	Umsatzsteuer nicht fällig 5%	Umsatzsteuer nicht fällig 5%	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.07.2020	
	3151	3152	5952	05. Materialaufwand	05.b Aufwendungen für bezogene Leistungen	Wareneingangskonto/Bestandskonto	Erh. Skonti, L.Empf. § 13b UStG, 16%	Erhaltene Skonti aus Leistungen, für die als Leistungsempfänger die Steuer nach § 13b UStG geschuldet wird 16% Vorsteuer und 16% Umsatzsteuer	Wahr	Kein Vortrag	Falsch	Vorsteuer	GuV	<Undefiniert>	01.07.2020	
	3731	3732	5732	05. Materialaufwand	05.a Aufwend. für Roh-, Hilfs-	Wareneingangskonto/B	Erhaltene Skonti 5%	Erhaltene Skonti, 5%	Wahr	Kein Vortrag	Falsch	Vorsteuer	GuV	<Undefiniert>	01.07.2020	

				und Betriebsstoffe	estandskonto										
	3736	3737	5737	05. Materialaufwand	05.a Aufwend. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Wareneingangskonto/Bestandskonto	Erhaltene Skonti 16%	Erhaltene Skonti, 16%	Wahr	Kein Vortrag	Falsch	Vorsteuer	GuV	<Undefiniert>	01.07.2020	
	3748	3749	5749	05. Materialaufwand	05.a Aufwend. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Wareneingangskonto/Bestandskonto	Erhaltene Skonti innergem. Erw. 16%	Erhaltene Skonti aus steuerpflichtigem innergemeinschaftlichem Erwerb Vorsteuer und Umsatzsteuer, 16%	Wahr	Kein Vortrag	Falsch	Vorsteuer	GuV	<Undefiniert>	01.07.2020	
DUPLIZIEREN	**8731**	8732	4732	01. Betriebsgewöhnliche Erträge	01. Umsatzerlöse	Erlöskonto	Gewährte Skonti 5%	Gewährte Skonti, 5%	Wahr	Kein Vortrag	Falsch	Umsatzsteuer	GuV	Haben	01.07.2020	
	-	1563	1413	A D II. Forderungen & sonst. Vermögensgegenstände	A D II. 4. Sonstige Vermögensgegenstände	Aktivsteuerinterimskonto	Aufzuteilende VSt. innerg. Erw. Norm.st.	Aufzuteilende Vorsteuer aus innergemeinschaftlichem Erwerb, Normalsteuersatz	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.01.2007	
	-	1568	1418	A D II. Forderungen & sonst. Vermögensgegenstände	A D II. 4. Sonstige Vermögensgegenstände	Aktivsteuerinterimskonto	Abziehbare Vorsteuer 5%	Abziehbare Vorsteuer, 5%	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>		
BEARBEITEN	-	1569	1419	A D II. Forderungen & sonst. Vermögensgegenstände	A D II. 4. Sonstige Vermögensgegenstände	Aktivsteuerinterimskonto	Aufzuteilende VSt. § 13a / b Normalst.	Aufzuteilende Vorsteuer nach §§ 13a / 13b UStG, Normalsteuersatz	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.01.2007	
	-	1573	1436	A D II. Forderungen & sonst. Vermögens	A D II. 4. Sonstige Vermögensgegenstände	Aktivsteuerkonto	VSt Erwerb letzter Abnehmer	Vorsteuer aus Erwerb als letzter Abnehmer innerhalb eines Dreiecksgeschäfts	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>		

BEARBEITEN

			gegenständ e			Dreiecksg e.									
-	1773	3803	P D Verbindlich keiten	P D 8. Sonstige Verbindlichke iten	Passivsteue rkonto	Umsatzst euer 5%	Umsatzsteuer, 5%	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>		
-	1786	3836	P D Verbindlich keiten	P D 8. Sonstige Verbindlichke iten	Passivsteue rkonto	USt aus innergem. Erwerb 16%	Umsatzsteuer aus innergemeinschaftlic hem Erwerb, 16%	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>		
-	1787	3837	P D Verbindlich keiten	P D 8. Sonstige Verbindlichke iten	Passivsteue rkonto	Umsatzst euer § 13b UStG Normalst euersatz	Umsatzsteuer § 13b UStG, Normalsteuersatz	Falsch	Saldo	Wahr	Keine Steuer	Bilanz	<Undefiniert>	01.01.2007	
	3747	5747	05. Materialauf wand	05.a Aufwend. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoff e	Wareneinga ngskonto/B estandskon to	Erhaltene Skonti innergem. Erw. 5%	Erhaltene Skonti aus steuerpflichtigem innergemeinschaftlic hem Erwerb, 5%	Wahr	Kein Vortra g	Falsch	Vorsteuer	GuV	<Undefiniert>		

4.11 Anpassung Layout Summenblock

Falls es im Rahmen der Projektabrechnung zur Zusammenfassung unterschiedlicher Steuerarten beim Rechnungsdruck kommt, wird standardmäßig die Summe der gezahlten Steuerbeträge unter dem Punkt *„Umsatzsteuer 19%“* zusammengefasst. Sind in der Vergangenheit jedoch Zahlung sowohl mit 19%, als auch 16% Umsatzsteuer eingegangen, entspricht diese Beschriftung nicht dem angezeigten Wert, der beide Steuersätze zusammenfasst.

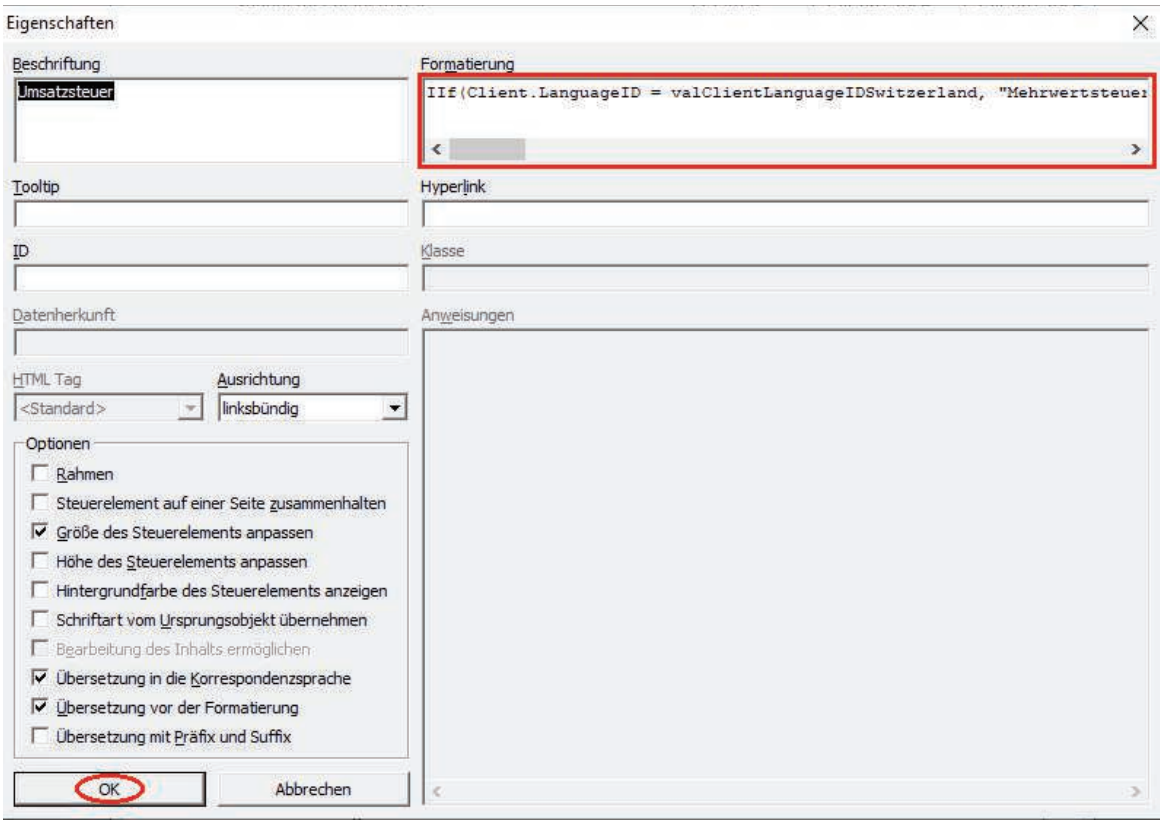
Nettorestsumme	700,00 €
Umsatzsteuer 19,0%	133,00 €
Bruttorestsumme	833,00 €
Zahlungsanforderung	**833,00 €**

Abbildung 1 - Beispiel

Aus diesem Grund muss das Textfeld im Summenblock von Rechnungsvorgängen wie folgt angepasst werden:

1. Starten Sie die MOS'aik-Formularverwaltung und rufen Sie das Menü Datei > Öffnen… *auf.*
2. Wählen Sie den Ordner Layoutsektionen Allgemein *und hier das Formular* Layoutsektion * Projekte Summe.
3. *Klicken Sie doppelt auf das Textfeld* Umsatzsteuer*:*





4. Ändern Sie den Programmtext im Feld Formatierung wie folgt:

Original	`IIf(Client.LanguageID = valClientLanguageIDSwitzerland, "Mehrwertsteuer", "Umsatzsteuer") & Format(UniqueTaxRate, " 0.0%")`

Geändert	`IIf(Client.LanguageID = valClientLanguageIDSwitzerland, "Mehrwertsteuer", "Umsatzsteuer")`

Bestätigen Sie die Änderung mit OK.

5. Rufen Sie nun das Menü Datei > Kompilieren... auf, wählen Sie die Layouteinstellung * und anschließend OK, um das Layout mit den geänderten Einstellungen zu kompilieren.

6. Speichern Sie das geänderte Formular mit einem neuen Namen, z.B. mit angefügtem Tagesdatum, ab.

   Die Darstellung erfolgt anschließend ohne Angabe des Umsatzsteuersatzes:

Nettorestsumme	700,00 €
Umsatzsteuer	133,00 €
Bruttorestsumme	833,00 €
Zahlungsanforderung	**833,00 €**