

Lohn und Gehaltsabrechnung mit DATEV Lohn und Gehalt comfort

Lösungsbuch

zur aktualisierten Neuauflage 2021

Günter Lenz

Hinweis:

Sämtliche Ausdrucke und Listen können als PDF-Dateien unter der folgenden Webadresse kostenlos heruntergeladen werden:

www.bildner-verlag.de/00492

Verlag:
BILDNER Verlag GmbH
Bahnhofstraße 8
94032 Passau

<http://www.bildner-verlag.de>
info@bildner-verlag.de

Autor: Günter Lenz, Betriebswirt und Fachbereichsleiter kaufmännische Qualifizierung
Kölner Wirtschaftsfachschule - Wifa-Gruppe - GmbH
Koblenzer Straße 121 - 123, 53177 Bonn-Bad Godesberg
www.wifa.de



Bildnachweis: Hintergrund Deckblatt: © sasapanchenko - Fotolia.com

© 2021 Aktualisierte Neuauflage, BILDNER Verlag GmbH Passau

Die Informationen in diesen Unterlagen werden ohne Rücksicht auf einen eventuellen Patentschutz veröffentlicht. Warennamen werden ohne Gewährleistung der freien Verwendbarkeit benutzt. Bei der Zusammenstellung von Texten und Abbildungen wurde mit größter Sorgfalt vorgegangen. Trotzdem können Fehler nicht vollständig ausgeschlossen werden. Verlag, Herausgeber und Autoren können für fehlerhafte Angaben und deren Folgen weder eine juristische Verantwortung noch irgendeine Haftung übernehmen. Für Verbesserungsvorschläge und Hinweise auf Fehler sind Verlag und Herausgeber dankbar.

Fast alle Hard- und Softwarebezeichnungen und Markennamen der jeweiligen Firmen, die in diesem Buch erwähnt werden, können auch ohne besondere Kennzeichnung warenzeichen-, marken- oder patentrechtlichem Schutz unterliegen.

Die Unternehmen, Namen und Daten des verwendeten Übungsbeispiels sind frei erfunden. Ähnlichkeiten mit bestehenden Firmen sind rein zufällig und keinesfalls beabsichtigt.

Das Werk einschließlich aller Teile ist urheberrechtlich geschützt. Es gelten die Lizenzbestimmungen der BILDNER-Verlag GmbH Passau.

DATEV ist eine Marke der DATEV eG, Nürnberg. Dieses Buch ist kein lizenziertes Produkt des Rechteinhabers DATEV eG, Nürnberg.

Inhalt

3 Die Institutionsverwaltung

S. 40	Übung: Hausbankdaten prüfen	7
S. 43	Übung: Institutionsdaten suchen.....	7
S. 48	Übung: Krankenkassen überprüfen	8

5 Mandantenübergreifende Stammdaten (Kanzleibene)

S. 67	Übung: Lohnarten prüfen	14
S. 71	Übung: Lohnveränderungen und Zulagen prüfen	14
S. 72	Übung: Kontierung Lohnarten prüfen	17

6 Mandantenstammdaten in Lohn und Gehalt anlegen

S. 80	Fragen: Mandanten anlegen	18
S. 88	Fragen: Adressdaten erfassen.....	19
S. 95	Übung: Zahlungserstellung und Zahlungsarten	19
S. 98	Fragen: Sozialversicherungsdaten festlegen	21
S. 102	Fragen: Krankenkassen festlegen.....	21
S. 104	Übung: Krankenkassen hinterlegen	22
S. 113	Fragen: Angaben zu Berufsgenossenschaften festlegen	25
S. 118	Fragen: Steuerdaten erfassen	26
S. 120	Fragen: Arbeitszeiten, Feiertage und Urlaubsanspruch hinterlegen	26
S. 131	Übung: Prüfen von Finanzbuchhaltungskonten	27
S. 134	Übung: Lohnartennamen ändern	29
S. 139	Übung: Datensicherung	29
S. 140	Wiederholungsübungen Mandantenstammdaten	30
S. 140	Übung Nr. 2	31
S. 140	Übung Nr. 3	32
S. 141	Übung Nr. 4	33
S. 142	Übung Nr. 5	38
S. 142	Übung Nr. 6	39
S. 142	Übung Nr. 7	41
S. 143	Übung Nr. 8	44
S. 143	Übung Nr. 9	45
S. 143	Übung Nr. 10.....	47

7 Mitarbeiterstammdaten

S. 149	Übung: Mitarbeiter anlegen.....	47
S. 154	Übung: Mitarbeiter über die Mitarbeiterenebene von Lohn und Gehalt anlegen	49

8 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Januar

S. 217	Übung: Bewegungsdaten über die Mitarbeiterenebene erfassen	52
S. 231	Übung: Bewegungsdaten über die Mandantenebene erfassen.....	53

9 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Februar

S. 248 Übung Bewegungsdaten erfassen54
 S. 249 Übung Lohnabrechnungen durchführen55
 S. 250 Übung Monatsabschluss durchführen.....56

10 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat März

S. 258 Übung: Überstunden mit Überstundenzuschlag für Zeitlohnempfänger erfassen58
 S. 264 Übung: Überstunden mit Zuschlägen bei Gehaltsempfängern erfassen59
 S. 264 Wiederholungsübungen61
 S. 268 Übung: Wiederholungsabrechnung durchführen62
 S. 268 Wiederholungsübung: Monatsabschluss und offene RZ-Aufträge senden.....64
 S. 274 Übung: Buchungsbeleg und Lohnjournal überprüfen.....65

11 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat April

S. 278 Übung: Abweichenden Stundensatz bei Lohnempfängern erfassen / Auswertungsdaten ändern67
 S. 283 Übung: Jobticket erfassen69
 S. 288 Übung: Fahrtkostenzuschuss erfassen.....70
 S. 292 Übung: Urlaubstage über die Mitarbeiterebene erfassen72
 S. 297 Übung: Urlaubstage über die Mandantenebene erfassen75
 S. 301 Wiederholungsübung: Bewegungsdaten erfassen und Mandanten sichern75
 S. 305 Wiederholungsübung: Monatsabschluss April 202076
 S. 306 Übung: DÜ-Protokoll Beitragsnachweise kontrollieren78
 S. 318 Fragen: Buchungsbeleg an DATEV Kanzlei-Rechnungswesen übergeben82

12 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Mai

S. 323 Übung: Lohnfortzahlung im Krankheitsfall Gehaltsempfänger.....82
 S. 330 Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen.....84
 S. 331 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen85

13 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juni

S. 346 Übung: Urlaubsgeld erfassen87
 S. 353 Teilaufgabe Überstunden erfassen.....88
 S. 353 Wiederholungsübung Teil 1 – Bewegungsdaten erfassen.....89
 S. 354 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen93

14 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juli und August

S. 366 Übung: Steuerdaten ändern und Bewegungsdaten Mitarbeiter erfassen.....94
 S. 370 Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen.....98
 S. 370 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen99
 S. 371 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat August 100
 S. 372 Teil 2 - Monatsabschluss 106

15 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat September	
S. 376 Übung: Neue Lohnart anlegen.....	107
16 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Oktober	
S. 418 Wiederholungsübung: Bewegungsdaten für den Monat Oktober 2020 erfassen und Monatsabschluss durchführen	108
S. 418 Teil 2 - Besonderheiten.....	110
S. 419 Teil 3 - Monatsabschluss	114
17 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat November	
S. 424 Übung: Weihnachtsgeld als Einmalzahlung erfassen.....	115
S. 428 Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen.....	116
S. 428 Teil 2 - Monatsabschluss durchführen.....	119
18 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Dezember	
S. 448 Übung: Lohnsteuerjahresausgleich auf der Mitarbeiterenebene deaktivieren	120
S. 449 Wiederholungsübung: Bewegungsdaten erfassen und Monatsabschluss durchführen ..	121
19 Lohn- und Gehaltsabrechnung Januar des Folgejahres	
S. 493 Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen.....	127
S. 494 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss	133

3 Die Institutionsverwaltung

S. 40..... Übung: Hausbankdaten prüfen

- ? Prüfen Sie, ob die Bankdaten der PSD Bank Koblenz in der Institutionsverwaltung hinterlegt sind.

Lösung

Bankleitzahl: 57090900
BIC: GENODEF1P12

S. 43..... Übung: Institutionsdaten suchen

Aufgabe 1

- ? Suchen Sie in den Institutionen die zuständige Berufsgenossenschaft für die Firma Perm GmbH.

Bezeichnung: BGHW
Sitz: Mannheim

Lösung

Nummer: **30**
Betriebsnummer: **32064004**

Aufgabe 2

- ? Wie hoch ist die Höchstverdienstgrenze 2021 bei dieser Berufsgenossenschaft?

Lösung

Seit 2019: 84.000,00 EUR

Aufgabe 3

- ? Welcher Strukturschlüssel ist für den Bereich Elektro/Verlag ohne Ausl./ Pharma/ Orthopädiewaren hinterlegt?

Lösung

Strukturschlüssel: 04 Elektro/Verlag ohne Ausl. / Pharma / Orthopädiewaren

S. 48..... Übung: Krankenkassen überprüfen

Suchen Sie in der Institutionsverwaltung über die Betriebsnummern die nachfolgenden Krankenkassen und tragen Sie die Erstattungssätze für die Umlage U1 und U2 sowie den Zusatzbeitrag in die nachfolgenden Tabellen ein.

IKK Südwest	Betriebsnummer: 55811201
KKH	Betriebsnummer: 29137937
Continentale	Betriebsnummer: 33865367
Bundesknappschaft HVW	Betriebsnummer: 98000006

Lösung Aufgabe 1, IKK Südwest, Betriebsnummer 55811201

Umlage U1

U1_1 normal: 70,00 % bei 2,6 % (ab 01/2017)

Institutionen - 55811201 DE / IKK Südwest								
Adresse			Kommunikation	Bank	Weitere Angaben	U1/U2-Sätze ab 2010	Zusatzbeitrag	
-Aktuelle U1/U2-Sätze ab 2010-								
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
U1_1	01/2017	70,00	✓	2,60		9	0	✓
U1_2	01/2013	80,00	✓	3,50		9	0	✓
U1_3	01/2017	50,00	✓	1,50		9	0	✓
U2_1	01/2016	100,00		0,57		0	100,000	✓
-Historie U1/U2-Sätze ab 2010-								
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
gültig ab : 01/2017 (1 Eintrag)								
U1_1	01/2017	70,00	✓	2,60		9	0	✓
U1_3	01/2017	50,00	✓	1,50		9	0	✓

U1_2 erhöht: 80,00 % bei 3,5 % (ab 01/2013)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010-								
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
gültig ab : 01/2013 (1 Eintrag)								
U1_1	01/2013	70,00	✓	2,20		9	0	✓
U1_2	01/2013	80,00	✓	3,50		9	0	✓
U1_3	01/2013	50,00	✓	1,30		9	0	✓
U2_1	01/2013	100,00		0,39		0	100,000	✓

U1_3 ermäßigt: 50,00 % bei 1,5 % (ab 01/2017)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010-								
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
gültig ab : 01/2017 (1 Eintrag)								
U1_1	01/2017	70,00	✓	2,60		9	0	✓
U1_3	01/2017	50,00	✓	1,50		9	0	✓
gültig ab : 01/2016 (1 Eintrag)								
gültig ab : 01/2014 (1 Eintrag)								

Umlage U2: U2_1 normal: 100,00 % bei 0,57 % (ab 01/2016)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragsatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
▷ gültig ab : 01/2017 (1 Eintrag)									
△ gültig ab : 01/2016 (1 Eintrag)									
U1_1	01/2016	70,00	✓	2,60		9	0	✓	
U2_1	01/2016	100,00		0,57		0	100,000	✓	
▷ gültig ab : 01/2014 (1 Eintrag)									

Zusatzbeitrag 1,50 % (ab 07/2017)

-Zusatzbeitragssätze			
gültig ab	Zusatzbeitrag in %	RZ	
01/2015	1,20	✓	
07/2017	1,50	✓	

Lösung Aufgabe 2, KKH, Betriebsnummer 29137937

Umlage U1

U1_1 normal: 70,00 % bei 2,40 % (ab 01/2019)

-Aktuelle U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragsatz in %	Begr. auf BGG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
U1_1	01/2019	70,00	✓	2,40		9	0	✓	
U1_2	01/2019	50,00	✓	1,80		9	0	✓	
U1_3	01/2019	80,00	✓	3,10		9	0	✓	
U2_1	01/2021	100,00		0,48		2	20,000	✓	

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragsatz in %	Begr. auf BGG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
▷ gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)									
△ gültig ab : 01/2019 (1 Eintrag)									
U1_1	01/2019	70,00	✓	2,40		9	0	✓	
U1_2	01/2019	50,00	✓	1,80		9	0	✓	
U1_3	01/2019	80,00	✓	3,10		9	0	✓	

U1_2 ermäßigt: 50,00 % bei 1,80 % (ab 01/2019)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragsatz in %	Begr. auf BGG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
▷ gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)									
△ gültig ab : 01/2019 (1 Eintrag)									
U1_1	01/2019	70,00	✓	2,40		9	0	✓	
U1_2	01/2019	50,00	✓	1,80		9	0	✓	
U1_3	01/2019	80,00	✓	3,10		9	0	✓	

U1_3 erhöht: 80,00 % bei 3,10 % (ab 01/2019)

— Historie U1/U2-Sätze ab 2010 —

Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragsatz in %	Begr. auf BGG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
▷ gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)								
▷ gültig ab : 01/2019 (1 Eintrag)								
U1_1	01/2019	70,00	✓	2,40		9	0	✓
U1_2	01/2019	50,00	✓	1,80		9	0	✓
U1_3	01/2019	80,00	✓	3,10		9	0	✓

Umlage U2

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,39 % (ab 01/2019)

— Historie U1/U2-Sätze ab 2010 —

Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragsatz in %	Begr. auf BGG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
▷ gültig ab : 01/2019 (1 Eintrag)								
U1_1	01/2019	70,00	✓	2,40		9	0	✓
U1_2	01/2019	50,00	✓	1,80		9	0	✓
U1_3	01/2019	80,00	✓	3,10		9	0	✓
U2_1	01/2019	100,00		0,39		2	20,000	✓
▷ gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)								

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,48 % (ab 01/2021)

— Historie U1/U2-Sätze ab 2010 —

Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragsatz in %	Begr. auf BGG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
▷ gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)								
U2_1	01/2021	100,00		0,48		2	20,000	✓
▷ gültig ab : 01/2019 (1 Eintrag)								
U1_1	01/2019	70,00	✓	2,40		9	0	✓
U1_2	01/2019	50,00	✓	1,80		9	0	✓

Zusatzbeitrag 1,50 % (ab 01/2019)

Lohnabrechnung x Krankenkasse x

Nation: Deutschland Anzeig: Aktive Institutionen

Schnellsuche: 29137937 Gruppierfeld Erweiterte Suche

Krankenkasse anlegen Geschäftsstelle anlegen

Nummer	Land	Bezeichnung	Titel	PLZ	Ort	Gesch
29137937	DE	KKH Kaufmännische Krankenkasse	EK	30144	Hannover	

Institutionen - 29137937 DE / EK KKH Kaufmännische Krankenkasse

Adresse Kommunikation Bank Weitere Angaben U1/U2-Sätze ab 2010 Zusatzbeitrag

— Zusatzbeitragssätze

gültig ab	Zusatzbeitrag in %	RZ
01/2015	0,90	✓
01/2016	1,20	✓
04/2017	1,50	✓
01/2019	1,50	✓

Lösung Aufgabe 3, Continentale, Betriebsnummer 33865367

Umlage U1

U1_1 normal: 60,00 % bei 1,8 % (ab 01/2018)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010							
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr... pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %
gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)							
U1_1	01/2018	60,00	✓	1,80		9	
U1_2	01/2018	80,00	✓	3,40		9	
U1_3	01/2018	50,00	✓	1,50		9	

U1_1 normal: 60 % bei 2,20 % (ab 09/2020)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010							
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr... pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %
gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)							
gültig ab : 09/2020 (1 Eintrag)							
U1_1	09/2020	60,00	✓	2,20		9	
U1_2	09/2020	80,00	✓	4,10		9	

U1_2 ermäßigt: 80,00 % bei 3,40 % (ab 01/2018)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010							
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr... pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %
gültig ab : 01/2020 (1 Eintrag)							
gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)							
U1_1	01/2018	60,00	✓	1,80		9	
U1_2	01/2018	80,00	✓	3,40		9	
U1_3	01/2018	50,00	✓	1,50		9	

U1_2 ermäßigt: 80,00 % bei 4,10 % (ab 09/2020)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010							
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr... pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %
gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)							
gültig ab : 09/2020 (1 Eintrag)							
U1_1	09/2020	60,00	✓	2,20		9	
U1_2	09/2020	80,00	✓	4,10		9	
U1_3	09/2020	50,00	✓	1,80		9	

U1_3 ermäßigt: 50,00 % bei 1,50 % (ab 01/2018)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010							
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr... pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %
gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)							
U1_1	01/2018	60,00	✓	1,80		9	
U1_2	01/2018	80,00	✓	3,40		9	
U1_3	01/2018	50,00	✓	1,50		9	
U2_1	01/2018	100,00		0,45		2	20,00

U1_3 erhöht: 50 % bei 1,80 % (ab 09/2020)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010							
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %
▷ gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)							
△ gültig ab : 09/2020 (1 Eintrag)							
U1_1	09/2020	60,00	✓	2,20		9	
U1_2	09/2020	80,00	✓	4,10		9	
U1_3	09/2020	50,00	✓	1,80		9	

Umlage U2

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,40 % (ab 01/2020)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010							
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %
▷ gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)							
▷ gültig ab : 09/2020 (1 Eintrag)							
△ gültig ab : 01/2020 (1 Eintrag)							
U2_1	01/2020	100,00		0,40		2	20,00
▷ gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)							

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,49 % (ab 01/2021)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010								
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ
△ gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)								
U2_1	01/2021	100,00		0,49		2	20,000	✓
▷ gültig ab : 09/2020 (1 Eintrag)								
▷ gültig ab : 01/2020 (1 Eintrag)								
▷ gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)								

Zusatzbeitrag 1,30% (ab 01/2020)

Zusatzbeitrag 1,40% (ab 01/2021)

-Zusatzbeitragssätze		
gültig ab	Zusatzbeitrag in %	RZ
01/2015	0,90	✓
01/2016	1,10	✓
01/2017	1,30	✓
01/2019	1,10	✓
01/2020	1,30	✓
01/2021	1,40	✓

Lösung Aufgabe 4, Bundesknappschaft HVW, Betriebsnummer 9800006

Umlage U1

U1_1 normal: 80,00 % bei 0,90 % (ab 01/2017)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
▷ gültig ab : 10/2020 (2 Einträge)									
▷ gültig ab : 06/2019 (1 Eintrag)									
▷ gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)									
▲ gültig ab : 01/2017 (1 Eintrag)									
U1_1	01/2017	80,00	✓	0,90		9	0	✓	

U1_1 normal: 80,00 % bei 1,00 % (ab 10/2020)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
▲ gültig ab : 10/2020 (2 Einträge)									
U1_1	10/2020	80,00	✓	1,00		9	0	✓	
U2_1	10/2020	100,00		0,39		0	100,000	✓	
▷ gültig ab : 06/2019 (1 Eintrag)									
▷ gültig ab : 01/2018 (1 Eintrag)									

Umlage U2

U2_1 normal: 0,19 % 100,00 % (ab 06/2019)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
▲ gültig ab : 10/2020 (2 Einträge)									
U1_1	10/2020	80,00	✓	1,00		9	0	✓	
U2_1	10/2020	100,00		0,39		0	100,000	✓	
▲ gültig ab : 06/2019 (1 Eintrag)									
U2_1	06/2019	100,00		0,19		0	100,000	✓	

U2_1 normal: 0,39 % 100,00 % (ab 10/2020)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010									
Art	gültig ab	Erstattungssatz in %	Begr. auf BBG für U1/U2-Mutterschaft	Beitragssatz in %	Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. pauschaler Zus...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag in %	RZ	
▲ gültig ab : 10/2020 (2 Einträge)									
U1_1	10/2020	80,00	✓	1,00		9	0	✓	
U2_1	10/2020	100,00		0,39		0	100,000	✓	
▲ gültig ab : 06/2019 (1 Eintrag)									
U2_1	06/2019	100,00		0,19		0	100,000	✓	

Zusatzbeitrag: 1,10 % (ab 10/2018)
 Zusatzbeitrag: 1,60 % (ab 01/2021)

Institutionen - 98000006 DE / BUN Knappschaft Hauptverwaltung					
Adresse	Kommunikation	Bank	Weitere Angaben	U1/U2-Sätze ab 2010	Zusatzbeitrag
-Zusatzbeitragssätze					
gültig ab	Zusatzbeitrag in %	RZ			
01/2015	0,80	✓			
01/2016	1,30	✓			
10/2018	1,10	✓			
01/2021	1,60	✓			

5 Mandantenübergreifende Stammdaten (Kanzleiebene)

S. 67..... Übung: Lohnarten prüfen

 Prüfen Sie, ob alle nachfolgenden Lohnarten kanzleiweit hinterlegt sind und tragen Sie hier die Lohnartennummer ein.

Brutto-Bezüge der Arbeitnehmer

Gehalt	Lohnart-Nr. 2000
Ausbildungsvergütung, kfm.	Lohnart-Nr. 2010
Stundenlohn	Lohnart-Nr. 1000
Feiertagslohn	Lohnart-Nr. 1012
Aushilfslohn, Std.	Lohnart-Nr. 2200
AG-Anteil VWL, lfd	Lohnart-Nr. 3100

Netto Be- und Abzüge der Arbeitnehmer

VWL	Lohnart-Nr. 9840
Vorschuss	Lohnart-Nr. 9000

S. 71..... Übung: Lohnveränderungen und Zulagen prüfen

 Prüfen Sie bei folgenden Lohnarten, welche Lohnveränderungen bzw. Zulagen dort hinterlegt sind und tragen Sie die Ergebnisse hier ein.

Aufgabe 1

Lohnartennummer	Lohnart	Zulage	Lohnveränderung
1020	Schichtzulage, 15 %	KA	LV20
		Keine Angabe	Zuschlagssatz von 15 %

DATEV-Standardlohnarten

i Die Bearbeitung der Lohnarten ist nur noch im Mandanten möglich.
 Zur Bearbeitung wechseln Sie nach Mandant > Mandantendaten > Anpassung Lohnarten > Lohnarten.

Lohnartennummer: Lohnartenname deutsch: Lohnartenname englisch:
 Lohnartenkern/Thema:
 Grundrechenformel:

Nr.	▲ Lohnartenname
1000	Stundenlohn
1010	Nachstundenlohn
1011	Sonntagsstundenlohn
1012	Feiertagslohn
1013	produktive Feiertagsstunden
1020	Schichtzulage, 15%
1030	Leistungszulage
1040	Erschwerniszulage
1050	Sozialstunden (bez. zum Arzt)
1051	Sonderurlaub
1052	Betriebsratsstunden
1053	Betriebsversammlung
1060	Stunden*Zuschlag (Betr)
1070	Sonstige, bezahlte Stunden
1080	Bezahlte Freistellung
1100	Überstundengrundvergütung
1101	Überstundengrundvergütung
1110	Überstundengrundvergütung
1200	Überstundenzuschlag, 25%

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel:

Anzahl Monate Durchschnitt:

Anzahl Monate Zeitversatz:

Zulage kanzleiwweit:

Zulage mandantenweit:

Zulage persönlich:

Lohnveränderung:

Behandlung in der Lohnsteuerbescheinigung

Ausweis in der LStB:

Lohnveränderungen (Kanzlei)

Kürzel	Bezeichnung der Lohnveränderung	Prozentsatz	Gültig ab
LV15	Überstundenzuschlag 2	30,00 %	01/1999
LV16	Überstundenzuschlag 3	40,00 %	01/1999
LV17	Überstundenzuschlag 4	50,00 %	01/1999
LV18	Überstundenzuschlag 5		
LV19	Überstundenzuschlag 6		
LV20	Schichtzulage	15,00 %	01/1999
LV21	%-Satz aus Festbetrag	10,00 %	01/1999
LWPS	Pauschalsteuersatz/Umwälzung		
LV50	Lohnveränderung 1		

Aufgabe 2

Lohnartennummer	Lohnart	Zulage	Lohnveränderung
1060	Stunden * Zuschlag (Betr)	ZU01	KA
		0,51 EUR	Keine Angabe

DATEV-Standardlohnarten

i Die Bearbeitung der Lohnarten ist nur noch im Mandanten möglich.
Zur Bearbeitung wechseln Sie nach Mandant > Mandantendaten > Anpassung Lohnarten > Lohnarten.

Lohnartennummer: Lohnartenname deutsch: Lohnartenname englisch:

Lohnartenkern/Thema: Laufender Bezug, Std.

Grundrechenformel:

Nr.	Lohnartenname
1000	Stundenlohn
1010	Nachtstundenlohn
1011	Sonntagsstundenlohn
1012	Feiertagslohn
1013	produktive Feiertagsstunden
1020	Schichtzulage, 15%
1030	Leistungszulage
1040	Erschwerniszulage
1050	Sozialstunden (bez. zum Arzt)
1051	Sonderurlaub
1052	Betriebsratsstunden
1053	Betriebsversammlung
1060	Stunden*Zuschlag (Betr)
1070	Sonstige, bezahlte Stunden
1080	Bezahlte Freistellung
1100	Überstundengrundvergütung
1101	Überstundengrundvergütung
1110	Überstundengrundvergütung
1200	Überstundenzuschlag, 25%

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel:

Anzahl Monate Durchschnitt:

Anzahl Monate Zeitversatz:

Zulage kanzleiweit:

Zulage mandantenweit:

Zulage persönlich:

Lohnveränderung:

Behandlung in der

Ausweis in der LSt

Kürzel	Bezeichnung der Zulage	Betrag	Gültig ab
ZU01	Zulage 1	0,51 EUR	01/1999
ZU02	Zulage 2	40,90 EUR	01/1999
ZU03	Zulage 3	0,36 EUR	01/1999
ZU03	Zulage 3	0,30 EUR	01/2004
ZU04	Zulage 4		
ZU05	Zulage 5		

Aufgabe 3

Lohnartennummer	Lohnart	Zulage	Lohnveränderung
2042	%-Satz aus Festbetrag, lfd.	KA	LV21
		Keine Angabe	Zuschlagssatz von 10 %

DATEV-Standardlohnarten

**1 Die Bearbeitung der Lohnarten ist nur noch im Mandanten möglich.
Zur Bearbeitung wechseln Sie nach Mandant > Mandantendaten > Anpassung Lohnarten > Lohnarten.**

Lohnartennummer: 2042 Lohnartenname deutsch: %-Satz aus Festbetrag, lfd. Lohnartenname englisch: percentage from fix amount,per

Lohnartenkern/Thema: LFD01 Laufender Bezug, Betrag Umsatzbeteiligung

Grundrechenformel: Grundbetrag * Lohnveränderung

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: BT00 Betrag

Anzahl Monate Durchschnitt:

Anzahl Monate Zeitversatz:

Zulage kanzleiweit: <K.A.> <Keine Angabe> Zulagenbeträge...

Zulage mandantenweit: <K.A.> <Keine Angabe>

Zulage persönlich: <K.A.> <Keine Angabe>

Lohnveränderung: LV21 %-Satz aus Festbetrag Prozentsätze...

Behandlung in der Lohnsteuerbescheinigung

Ausweis in der LStB: Zeile 3 Gültig ab: 01/2014

Lohnveränderungen (Kanzlei)

Kürzel	Bezeichnung der Lohnveränderung	Prozentsatz	Gültig ab
LV19	Überstundenzuschlag 6		
LV20	Schichtzulage	15,00 %	01/1999
⇒ LV21	%-Satz aus Festbetrag	10,00 %	01/1999
LVPS	Pauschalsteuersatz/Umwälzung		
LV50	Lohnveränderung 1		
LV51	Lohnveränderung 2		

S. 72..... Übung: Kontierung Lohnarten prüfen

 Prüfen Sie bei folgenden Lohnarten, welches FIBU-Konto im Register *Kontierung Lohnarten* hinterlegt ist.

Lohnart:

- | | |
|-------------------------------|-------------------------|
| 1000 Stundenlohn | FIBU-Konto: 6010 |
| 1200 Überstundenzuschlag 25 % | FIBU-Konto: 6010 |
| 2000 Gehalt | FIBU-Konto: 6020 |
| 4000 Urlaubsgeld | FIBU-Konto: 6000 |
| 9840 VWL | FIBU-Konto: 3770 |

6 Mandantenstammdaten in Lohn und Gehalt anlegen

S. 80..... Fragen: Mandanten anlegen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Mit welcher Tastenkombination können Sie einen neuen Mandanten anlegen?

Lösung

Einen neuen Mandanten können Sie mit der Tastenkombination Strg+N anlegen.

Frage 2

? Welche Stammdaten werden zum Anlegen eines Mandanten in DATEV Lohn und Gehalt unbedingt benötigt?

Lösung

- die zentralen Mandantendaten aus dem DATEV Arbeitsplatz,
- der erste Abrechnungsmonat für die Lohn- und Gehaltsabrechnung,
- der FIBU-Kontenrahmen DATEV SKR03 oder DATEV SKR04 oder branchenspezifischer Kontenrahmen.

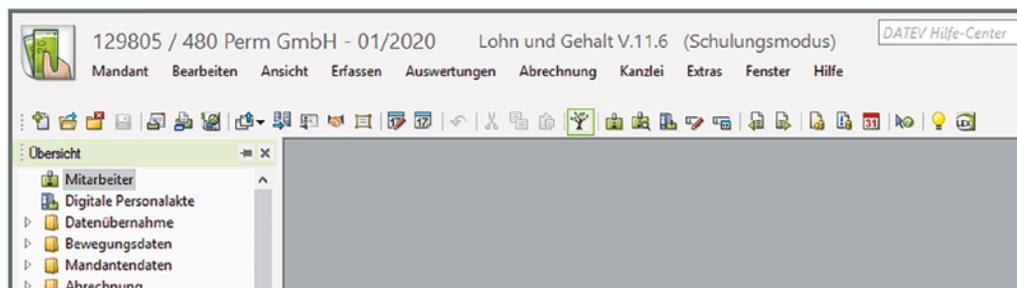
Frage 3

? Welche Informationen können Sie in der Titelleiste nach dem Anlegen eines Mandanten in DATEV Lohn und Gehalt ersehen.

Lösung

In der Titelleiste sind nach dem Anlegen eines Mandanten folgende Informationen ersichtlich:

- die DATEV-Beraternummer,
- die zentrale Mandantennummer,
- die Mandantenbezeichnung,
- der Abrechnungsmonat und das Abrechnungsjahr.



S. 88..... Fragen: Adressdaten erfassen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Über welchen Menüpunkt können Sie die Adressdaten eingeben?

Lösung

Menüpunkt *Erfassen* ► *Mandantendaten* ► *Adresse*

Frage 2

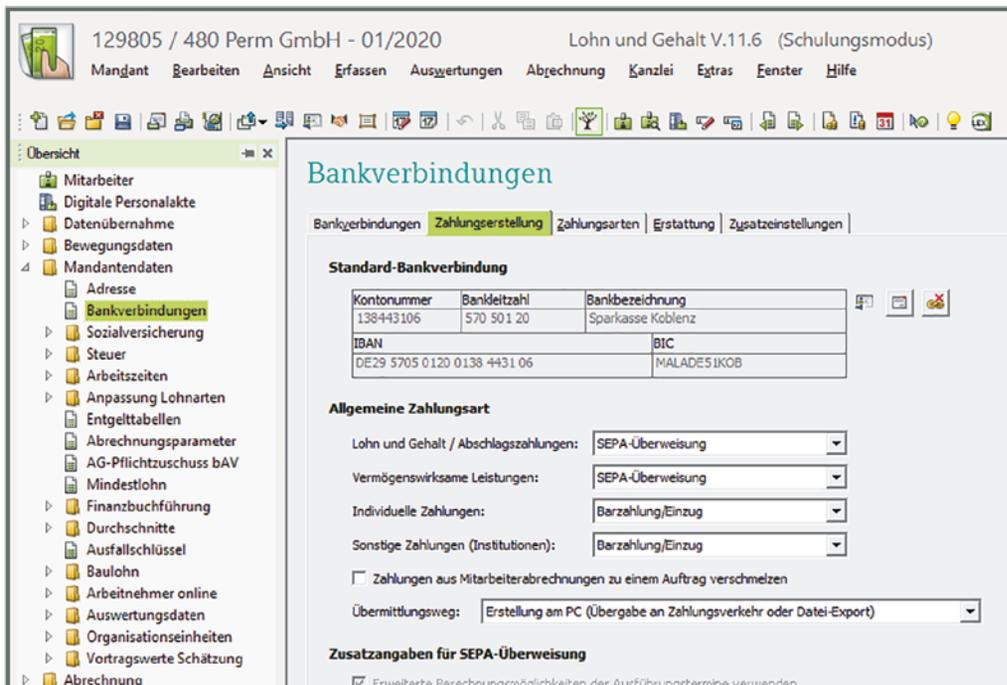
? Weshalb ist es Vorschrift, einen Ansprechpartner für die Lohnabrechnung anzugeben?

Lösung

Es muss ein verantwortlicher Mitarbeiter für die Entgeltabrechnung in der Firma angegeben werden, da es zum Beispiel ggf. zu Rückfragen bei Erstattungsanträgen U1/U2 durch eine entsprechende Krankenkasse kommen kann. Die Angaben zum Ansprechpartner werden mit übermittelt.

S. 95..... Übung: Zahlungserstellung und Zahlungsarten**Aufgabe 1**

 Ändern Sie für individuelle Zahlungen die Zahlungsart auf *Barzahlung/Einzug*.



129805 / 480 Perm GmbH - 01/2020 Lohn und Gehalt V.11.6 (Schulungsmodus)

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht

- Mitarbeiter
- Digitale Personalakte
- Datenübernahme
- Bewegungsdaten
- Mandantendaten
 - Adresse
 - Bankverbindungen**
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Arbeitszeiten
 - Anpassung Lohnarten
 - Entgelttabellen
 - Abrechnungsparameter
 - AG-Pflichtzuschuss bAV
 - Mindestlohn
 - Finanzbuchführung
 - Durchschnitte
 - Ausfallschlüssel
 - Baulohn
 - Arbeitnehmer online
 - Auswertungsdaten
 - Organisationseinheiten
 - Vortragswerte Schätzung
 - Abrechnung

Bankverbindungen

Bankverbindungen | **Zahlungserstellung** | Zahlungsarten | Erstattung | Zusatz Einstellungen

Standard-Bankverbindung

Kontonummer	Bankleitzahl	Bankbezeichnung
138443106	570 501 20	Sparkasse Koblenz
IBAN		BIC
DE29 5705 0120 0138 4431 06		MALADE51KOB

Allgemeine Zahlungsart

Lohn und Gehalt / Abschlagszahlungen:

Vermögenswirksame Leistungen:

Individuelle Zahlungen:

Sonstige Zahlungen (Institutionen):

Zahlungen aus Mitarbeiterabrechnungen zu einem Auftrag verschmelzen

Übermittlungsweg:

Zusatzangaben für SEPA-Überweisung

Erweiterte Berechnungsmöglichkeiten der Ausführungstermine verwenden

Aufgabe 2

Herr Münchbacher weist Sie darauf hin, dass Zahlungen an das Finanzamt über die Bankverbindung der PSD BANK Koblenz erfolgen sollen.

 Geben Sie für Zahlungen an das Finanzamt die Bankverbindung PSD Bank Koblenz als Zahlungsart an.

Lösung

- 1 Klicken Sie auf das Register *Zahlungsarten*.
- 2 Klicken Sie bei *Finanzamt* auf *Bankverbindung auswählen*.
- 3 Wählen Sie die PSD Bank Koblenz aus und übernehmen Sie diese mit *OK*.

Das Ergebnis:

S. 98..... Fragen: Sozialversicherungsdaten festlegen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Was bedeutet Voll-DEÜV?

Lösung

- Es wird eine Liste der meldepflichtigen Tatbestände erstellt.
- Alle meldepflichtigen Tatbestände werden über das RZ an die Sozialversicherungsträger übermittelt.

Frage 2

? Woher erhält Firma Perm GmbH die Betriebsnummer?

Lösung

Firma Perm GmbH erhält die Betriebsnummer von der Agentur für Arbeit.

S. 102..... Fragen: Krankenkassen festlegen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Über welchen Menüpunkt werden die Krankenkassen eines Unternehmens erfasst?

Lösung

Menüpunkt *Erfassen* ► *Mandantendaten* ► *Sozialversicherung* ► *Gesetzliche Krankenkassen*

Frage 2

? Woher stammen die Daten für die Krankenkasse IKK Südwest?

Lösung

Aus der Institutionsverwaltung im Arbeitsplatz DATEV.

Frage 3

? Welche Bedeutung hat das Kontrollkästchen *Teilnahme an Datenübermittlung für Beitragsnachweise*?

Lösung

- Die Beitragsnachweise werden über RZ-Aufträge an das DATEV Rechenzentrum gesendet.
- Für Schulungszwecke werden die Beitragsnachweise über eine simulierte Anbindung (Schulungsmodus) gesendet.

S. 104..... Übung: Krankenkassen hinterlegen

 Legen Sie die weiteren Krankenkassen zur Firma Perm GmbH an:

Aufgabe 1

Krankenkasse: BARMER
 Betriebsnummer: 42938966
 KK-Nr.: 1
 Beitragskontonummer: 85062320
 Umlagesatz U1: U1_1

Lösung

- 1 Klicken Sie auf *Neue Krankenkasse*  ①.
- 2 Geben Sie die Betriebsnummer 42938966 ein ②.



Gesetzliche Krankenkassen

Betriebsnr.	KK-Nr.	Krankenkasse	Beitr_Ktonnr.	Abg...	Gf.
55811201	1	Südwest	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

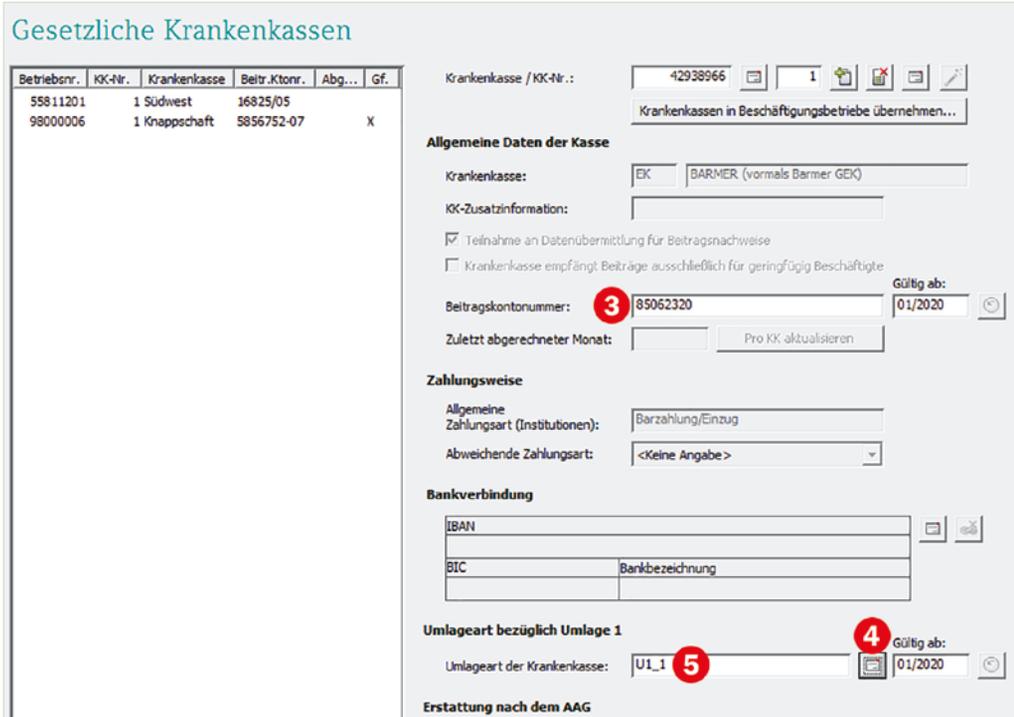
Krankenkasse / KK-Nr.: 42938966 1     

Krankenkassen in Beschäftigungsbetriebe übernehmen...

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse: EK BARMER (vormals Barmer GEK)

- 3 Geben Sie die Beitragskontonummer 85062320 ein ③.
- 4 Beim Feld *Umlageart der Krankenkasse* auf das Symbol *Umlageart auswählen*  klicken ④, U1_1 auswählen ⑤ und mit *OK* übernehmen.



Gesetzliche Krankenkassen

Betriebsnr.	KK-Nr.	Krankenkasse	Beitr_Ktonnr.	Abg...	Gf.
55811201	1	Südwest	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

Krankenkasse / KK-Nr.: 42938966 1     

Krankenkassen in Beschäftigungsbetriebe übernehmen...

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse: EK BARMER (vormals Barmer GEK)

KK-Zusatzinformation:

Teilnahme an Datenübermittlung für Beitragsnachweise
 Krankenkasse empfängt Beiträge ausschließlich für geringfügig Beschäftigte

Beitragskontonummer: 85062320  Gültig ab: 01/2020

Zuletzt abgerechneter Monat: Pro KK aktualisieren

Zahlungsweise

Allgemeine Zahlungsart (Institutionen): Barzahlung/Einzug

Abweichende Zahlungsart: <Keine Angabe >

Bankverbindung

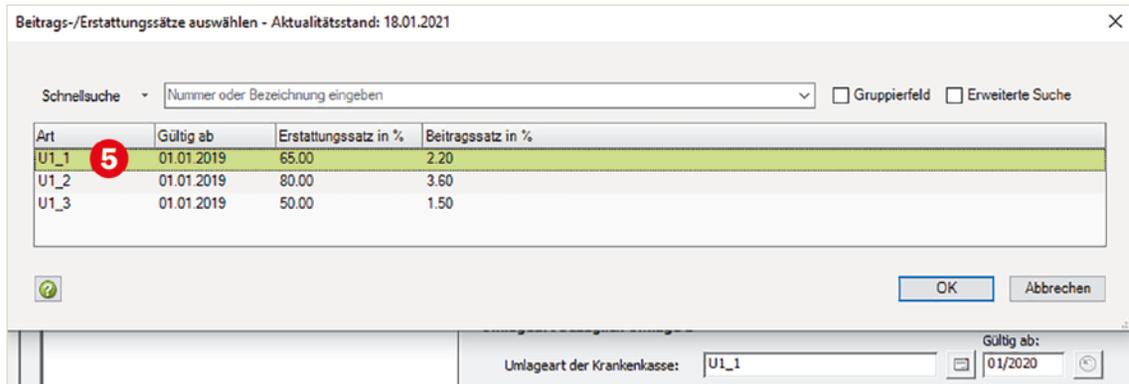
IBAN  

BIC Bankbezeichnung

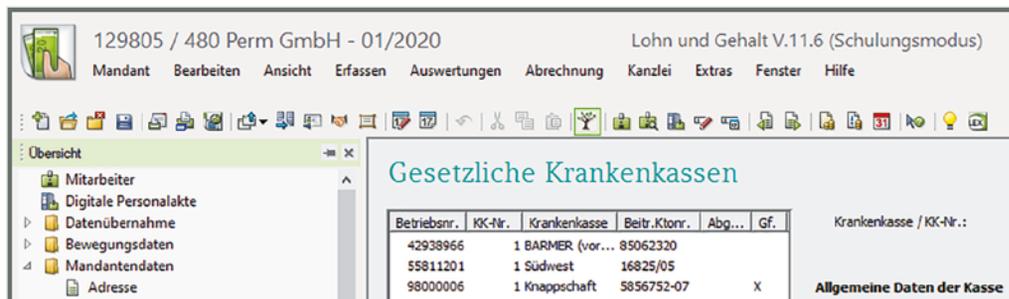
Umlageart bezüglich Umlage 1

Umlageart der Krankenkasse: U1_1  Gültig ab: 01/2020 

Erstattung nach dem AAG



5 Zuletzt klicken Sie auf das Symbol *Fensterinhalt speichern* .

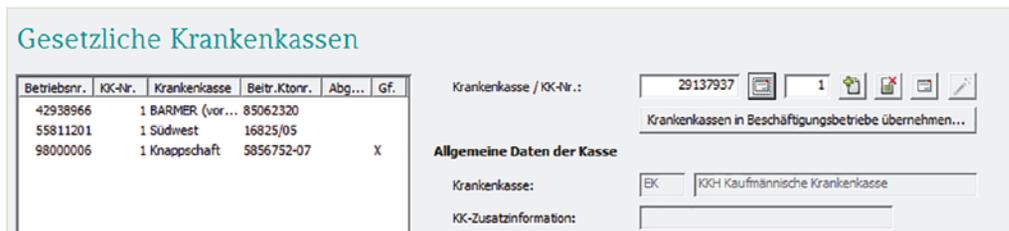


Aufgabe 2

Krankenkasse: KKH
 Betriebsnummer: 29137937
 KK-Nr.: 1
 Beitragskontonummer: 85215820/1
 Umlagesatz U1: U1_1

Lösung

1 Klicken Sie auf *Neue Krankenkasse*  und geben Sie die Betriebsnummer 29137937 ein.



2 Geben Sie die Beitragskontonummer 85215820/1 ein.

- 3 Beim Feld *Umlageart der Krankenkasse* auf das Symbol *Umlageart auswählen*  klicken, U1_1 auswählen und mit *OK* übernehmen.

Beitrags-/Erstattungssätze auswählen - Aktualitätsstand: 18.01.2021

Schnellsuche Gruppierfeld Erweiterte Suche

Art	Gültig ab	Erstattungssatz in %	Beitragsatz in %
U1_1	01.01.2019	70.00	2.40
U1_2	01.01.2019	50.00	1.80
U1_3	01.01.2019	80.00	3.10
U1_4	01.01.2013	0.00	0.00

Umlageart der Krankenkasse:  Gültig ab: 

- 4 Zuletzt klicken Sie auf das Symbol *Fensterinhalt speichern* .

Aufgabe 3

Krankenkasse: Continentale
 Betriebsnummer: 33865367
 KK-Nr.: 1
 Beitragskontonummer: 1254230/05
 Umlagesatz U1: U1_1

Lösung

- 1 Klicken Sie auf *Neue Krankenkasse*  und geben Sie die Betriebsnummer **33865367** ein.

Gesetzliche Krankenkassen

Betriebsnr.	KK-Nr.	Krankenkasse	Beitr.Ktonr.	Abg...	Gf.
29137937	1	KKH Kaufmänn...	85215820/1		
42938966	1	BARMER (vor...	85062320		
55811201	1	Südwest	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

Krankenkasse / KK-Nr.:     

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse:

- 2 Geben Sie die Beitragskontonummer **1254230/05** ein.
- 3 Beim Feld *Umlageart der Krankenkasse* auf das Symbol *Umlageart auswählen*  klicken, U1_1 auswählen und mit *OK* übernehmen.
- 4 Zuletzt klicken Sie auf das Symbol *Fensterinhalt speichern* .

Gesetzliche Krankenkassen

Betriebsnr.	KK-Nr.	Krankenkasse	Beitr.-Ktonr.	Abg...	Gf.
29137937	1	IKH Kaufmänn...	85215820/1		
42938966	1	BARMER (vor...	85062320		
55811201	1	Südwest	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

Krankenkasse / KK-Nr.:

Krankenkassen in Beschäftigungsbetriebe übernehmen...

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse:

KK-Zusatzinformation:

Teilnahme an Datenübermittlung für Beitragsnachweise
 Krankenkasse empfängt Beiträge ausschließlich für geringfügig Beschäftigte

Beitragskontonummer: Gültig ab:

Zuletzt abgerechneter Monat:

Zahlungsweise

Allgemeine Zahlungsart (Institutionen):

Abweichende Zahlungsart:

Bankverbindung

IBAN:

BIC: Bankbezeichnung:

Umlageart bezüglich Umlage 1

Umlageart der Krankenkasse: Gültig ab:

Erstattung nach dem AAG

Mandanteneinstellung: Gültig ab:

Abweichende Erstattungsart für die Krankenkasse:

Ergebnis: Die angelegten Krankenkassen.

Gesetzliche Krankenkassen

Betriebsnr.	KK-Nr.	Krankenkasse	Beitr.-Ktonr.	Abg...	Gf.
29137937	1	IKH Kaufmänn...	85215820/1		
33865367	1	Continentale	1254230/05		
42938966	1	BARMER (vor...	85062320		
55811201	1	Südwest	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

Krankenkasse / KK-Nr.:

Krankenkassen in Beschäftigungsbetriebe übernehmen...

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse:

S. 113..... Fragen: Angaben zu Berufsgenossenschaften festlegen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Was bedeutet bei der Stundenermittlung *Stunden anhand des Vollarbeiterrichtwertes*?

Lösung

Bei Anwendung des Vollarbeiterrichtwertes werden die geleisteten Stunden aus einem jährlichen Durchschnittssatz für einen vollbeschäftigten Arbeitnehmer (Vollarbeiterrichtwert) ermittelt.

Frage 2

? Woher stammen in DATEV Lohn und Gehalt comfort die Daten zur zuständigen Berufsgenossenschaft?

Lösung

Die Daten werden von der Institutionsverwaltung aus DATEV Arbeitsplatz bereitgestellt.

S. 118..... Fragen: Steuerdaten erfassen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Über welchen Menüpunkt geben Sie die Allgemeinen Daten für die Steuer ein?

Lösung

Menüpunkt: *Erfassen* ► *Mandantendaten* ► *Steuer* ► *Allgemeine Daten*

Frage 2

? Weshalb muss das Bundesland unbedingt angegeben werden?

Lösung

Ohne die Angabe des Bundeslandes kann die Steuernummer nicht geprüft werden und die Berechnung der Kirchensteuer nicht durchgeführt werden.

Frage 3

? Wann kann der Anmeldezeitraum für die Lohnsteueranmeldung auf vierteljährlich geändert werden?

Lösung

Der Zeitraum, für den die Lohnsteuer beim Finanzamt angemeldet und abgeführt werden muss, ist nach Höhe der im Vorjahr angemeldeten Lohnsteuer bindend. Anmeldezeitraum ist das Vierteljahr, falls die abzuführende Lohnsteuer im Vorjahr mehr als 1.080 EUR bis 4.000 EUR (ab Januar 2017 bis 5.000 EUR) betragen hat.

S. 120..... Fragen: Arbeitszeiten, Feiertage und Urlaubsanspruch hinterlegen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Wie kann die regelmäßige Arbeitszeit geändert werden?

Lösung

Menüpunkt: *Erfassen* ► *Mandantendaten* ► *Arbeitszeiten* ► *Regelmäßige / Feste Arbeitszeiten*. Klicken Sie dann auf die Schaltfläche *Historie bearbeiten*  und tragen Sie anschließend die geänderten Arbeitszeiten ein.

Frage 2

? Wie müssten die Einstellungen der Feiertage geändert werden, wenn der Firmensitz in Rosenheim/Bayern wäre?

Lösung

Zusätzliche gesetzliche Feiertage Bayern: Heilige Drei Könige 06.01., Fronleichnam, Mariä Himmelfahrt 15.08. und Allerheiligen 01.11.

Frage 3

? Über welchen Menüpunkt können Sie den allgemeinen Urlaubsanspruch der Mitarbeiter einer Firma hinterlegen?

Lösung

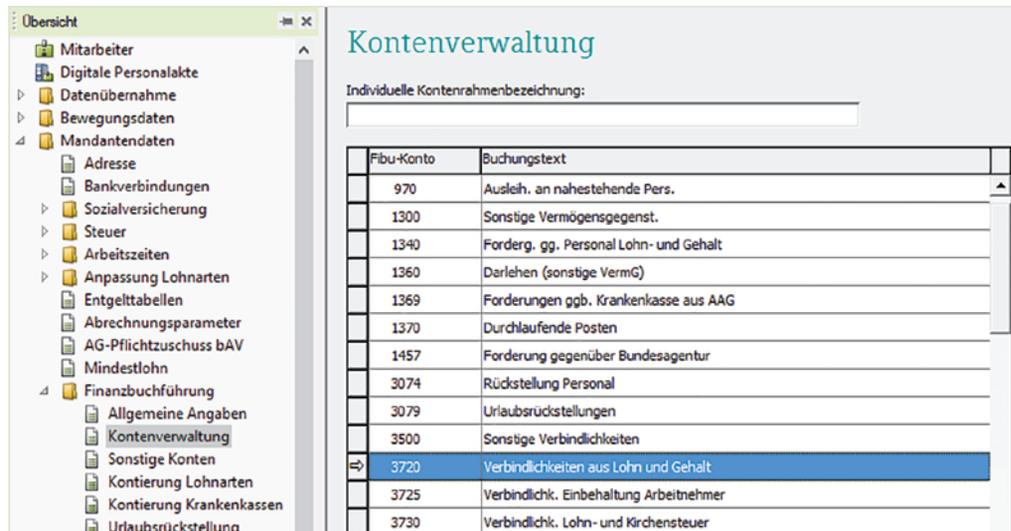
Menüpunkt: *Erfassen* ► *Mandantendaten* ► *Arbeitszeiten* ► *Feiertage/Urlaub*.

S. 131..... Übung: Prüfen von Finanzbuchhaltungskonten

Geben Sie die folgenden Konten an.

Aufgabe 1

? Welches FIBU-Konto wird für die Auszahlung der Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt genutzt?



Kontenverwaltung

Individuelle Kontenrahmenbezeichnung:

Fibu-Konto	Buchungstext
970	Ausleih. an nahestehende Pers.
1300	Sonstige Vermögensgegenst.
1340	Forderg. gg. Personal Lohn- und Gehalt
1360	Darlehen (sonstige VermG)
1369	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG
1370	Durchlaufende Posten
1457	Forderung gegenüber Bundesagentur
3074	Rückstellung Personal
3079	Urlaubsrückstellungen
3500	Sonstige Verbindlichkeiten
3720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
3725	Verbindlichk. Einbehaltung Arbeitnehmer
3730	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer

Aufgabe 2

? Welches Fibu-Konto wird für die Lohnart *Erschwerniszulage* genutzt?

Kontierung Lohnarten

Individuelle Kontenrahmenbezeichnung:

Angezeigte Fibu-Mitarbeitergruppe:

Nr.	Bezeichnung
0	Standard
1	GFB-Minijob
2	Gesellschafter-Geschäftsführer

Lohnart	Bezeichnung	Fibu-Konto	Buchungstext	Kosten-relevant	Gemein-kostenstelle	Betrag verbuchen	Stunden verbuchen
2001	Ehegattengehalt	6050	Ehegattengehalt	X		X	
2002	Geschäftsführergehalt	6027	Geschäftsführergehälter	X		X	
2010	Ausbildungsvergütung	6020	Gehälter	X		X	
2011	Ausbildungsvergütung, gewerbl.	6010	Löhne	X		X	
2020	Festlohn, gewerblich	6010	Löhne	X		X	
2030	Leistungszulage	6010	Löhne	X		X	
2031	Erschwerniszulage	6010	Löhne	X		X	
2032	Tarifzulage	6020	Gehälter	X		X	

Aufgabe 3

? Welches Fibu-Konto wird für pauschale Lohnsteuern für geringfügig Beschäftigte benutzt?

Sonstige Konten

Individuelle Kontenrahmenbezeichnung:

Angezeigte Fibu-Mitarbeitergruppe:

Nr.	Bezeichnung
0	Standard
1	GFB-Minijob
2	Gesellschafter-Geschäftsführer

Verbindlichkeitskonten | Kosjenkonten | Sonstige Konten | Utzlage | Kug | **Pauschalsteuerkonten** | Saison-Kug |

Pauschale Steuern auf mehrere Konten verteilen

Kontenverteilung - pauschale Steuern

Pauschale Lohnsteuer Zukunftssicherung:	6147	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Versicherungen
Pauschale Kirchensteuer Zukunftssicherung:	6147	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Versicherungen
Pauschaler SolZ Zukunftssicherung:	6147	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Versicherungen
Pauschale Lohnsteuer Fahrkosten:	6069	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge
Pauschale Kirchensteuer Fahrkosten:	6069	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge
Pauschaler SolZ Fahrkosten:	6069	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge
Pauschale Lohnsteuer sonstige Bezüge:	6039	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer
Pauschale Kirchensteuer sonstige Bezüge:	6039	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer
Pauschaler SolZ sonstige Bezüge:	6039	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer
Pauschale Lohnsteuer - geringfügig Beschäftigte:	6036	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Minijobber
Pauschale Kirchensteuer - geringfügig Beschäftigte:	6036	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Minijobber
Pauschaler SolZ - geringfügig Beschäftigte:	6036	<input type="checkbox"/>	Pauschale Steuer für Minijobber

S. 134 Übung: Lohnartennamen ändern

Aufgabe 1

Ändern Sie den Lohnartennamen der Lohnart *Stundenlohn* in *Stundenlohn lt. Tarif*, Gültig ab 01/2020.

Name deutsch	Name englisch	Gültig ab
Stundenlohn lt. Tarif	hourly rate of pay	01/2020

Aufgabe 2

Ändern Sie den Lohnartennamen der Lohnart *Ausbildungsvergütung, kfm.* in *Ausbildungsvergütung*, Gültig ab 01/2020.

Name deutsch	Name englisch	Gültig ab
Ausbildungsvergütung	training allowance, comm.	01/2020

S. 139..... Übung: Datensicherung

Aufgabe 2

Öffnen Sie den Mustermantanten „Musterfirma“ und prüfen Sie in den Firmenstammdaten, welche Berufsgenossenschaft für diesen Mandanten hinterlegt ist.

N	Nr. BG	Name BG	Mitgliedsnr.
1	15141364	BG Verkehr - Fahrzeughaltungen 022301429	022301429

Nummer der Mitgliedschaft: 1
 Berufsgenossenschaft: 15141364 | BG Verkehr - Fahrzeughaltungen
 Mitgliedschaft | Gefahrstoffstellen
 Berufsgenossenschaft: 15141364 | BG Verkehr - Fahrzeughaltungen
 Mitgliedsnummer: 022301429 | Im RZ prüfen...
 PIN: 12345
Gültigkeitszeitraum der Mitgliedschaft

Beginn (MM/JJJJ)	Ende (MM/JJJJ)	Meldegrund für Sondertatbestand
01/2016		<Keine Angabe>

S. 140..... Wiederholungsübungen Mandantenstammdaten

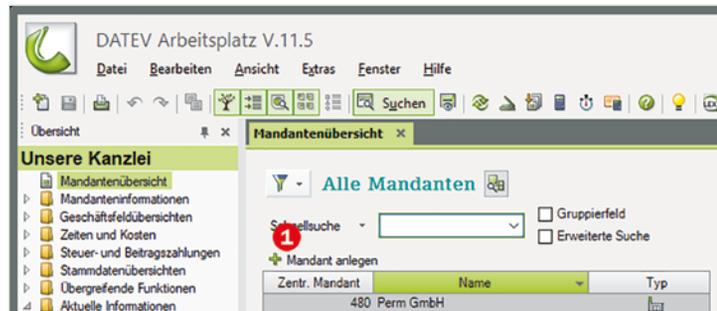
Übung Nr. 1

Legen Sie im DATEV Arbeitsplatz im Arbeitsblatt *Lohnabrechnung* die nachfolgende Firma mit folgenden zentralen Mandantendaten neu an.

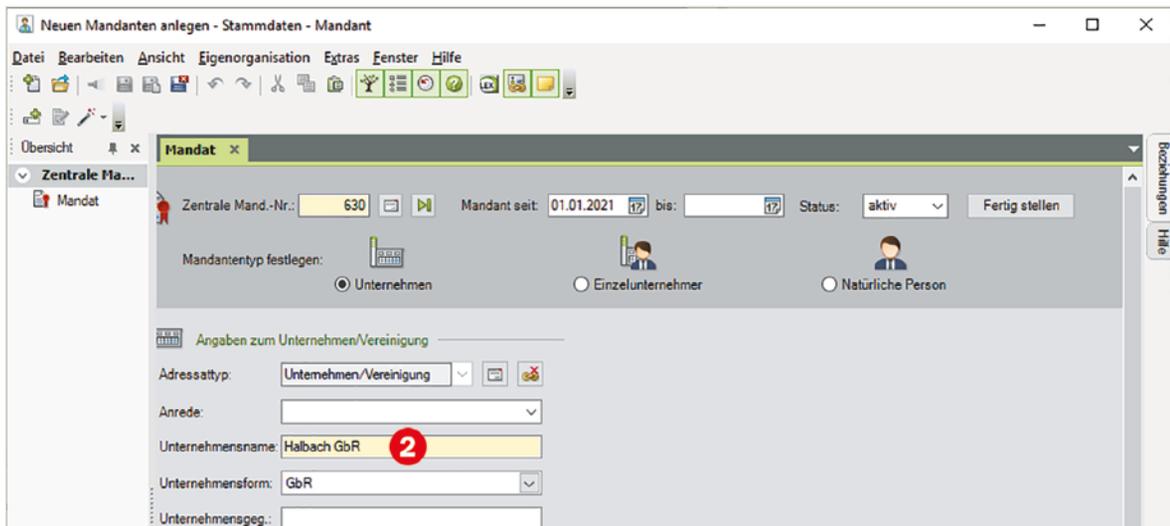
Zentrale Mandantennummer	630
Mandantentyp	Unternehmen
Mandant seit	01.01.2021
Unternehmensname	Halbach GbR
Unternehmensform	Gesellschaft des bürgerlichen Rechts
Leistung	Lohnabrechnung für das Jahr 2021
Beraternummer	129805

Lösung

1 Klicken Sie auf *Mandant anlegen* ①.



2 Erfassen Sie die zentralen Mandantendaten ② und klicken Sie auf das Symbol *Speichern und Schließen*.



3 Leistung angeben.

S. 140..... Übung Nr. 2

Institutionen Krankenkassen prüfen

Prüfen Sie, ob folgende Krankenkassen in den Institutionen hinterlegt sind:

Aufgabe 1

Bezeichnung	Debeka
Betriebsnummer	52156763

Lösung

Klicken Sie im Ordner *Institutionen* doppelt auf den Eintrag *Krankenkasse*. Geben Sie im Feld *Schnellsuche* die Betriebsnummer der Debeka ein.

Nummer	Land	Bezeichnung	Titel	PLZ	Ort	Geschäftst.	Gültig bis	RZ	Anlage
52156763	DE	Debeka	BKK	56027	Koblenz			Ja	D

Institutionen - 52156763 DE / BKK Debeka

Adresse: BKK Debeka, Postfach 30 03 62, 56027 Koblenz

Postfachadresse: Postfach 30 03 62, 56027 Koblenz

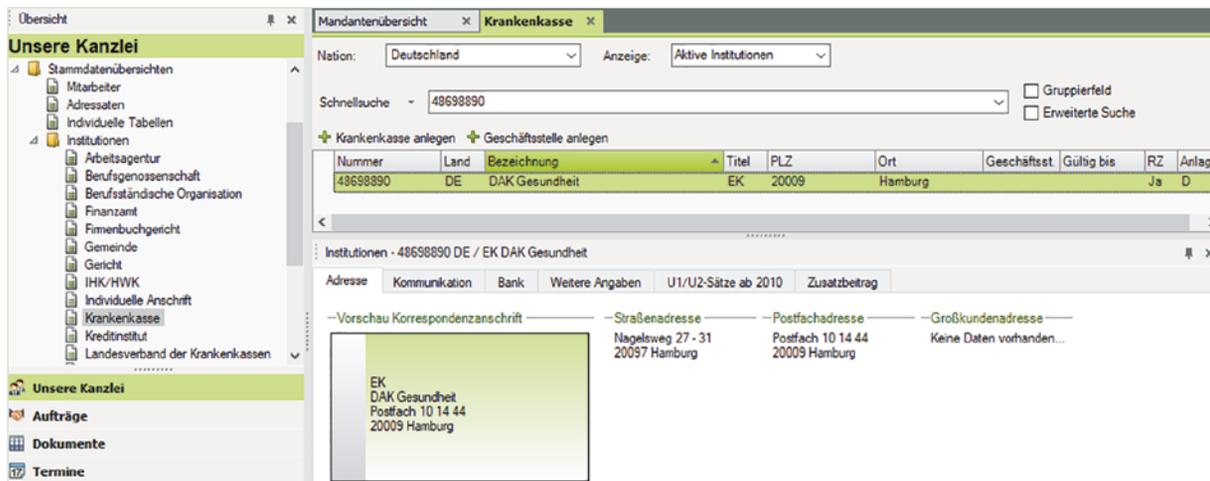
Großkundenadresse: 20091 Hamburg

Aufgabe 2

Bezeichnung	DAK Gesundheit
Betriebsnummer	48698890

Lösung

Klicken Sie im Ordner *Institutionen* doppelt auf den Eintrag *Krankenkasse*. Geben Sie im Feld *Schnellsuche* die Betriebsnummer der DAK ein.



S. 140..... Übung Nr. 3

Aufgabe 2

 Geben Sie den Abrechnungsmonat und die Angaben für die Übernahme des Kanzlei-kontenrahmens wie folgt an:

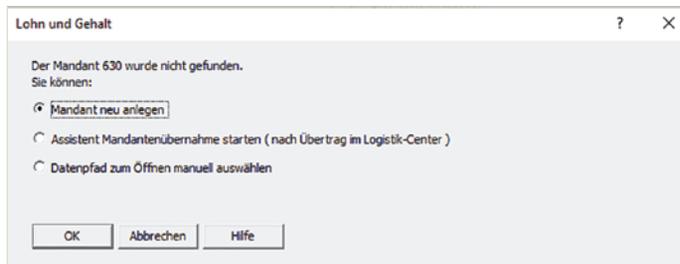
Erster Abrechnungsmonat 01/2021

FIBU - Kontenrahmen DATEV SKR03

Aktivieren Sie darüber hinaus die Option *Alle DATEV-Standardlohnarten*.

Lösung

1 Klick auf *Mandant neu anlegen*.



- Erster Abrechnungsmonat ①
 - Kontenrahmen ②
- 2 Übernehmen Sie die Einstellungen mit Klick auf die Schaltfläche *OK*.

S. 141..... Übung Nr. 4

 Die Mandantenadressdaten und die Bankverbindung sind nach den folgenden Vorgaben anzulegen:

Adressdaten

Unternehmensgegenstand	Großhandel
Adressdaten	Seehauser Landstraße 17 B, 28197 Bremen
Ansprechpartner Mandant	Herr Peter Halbach
E-Mail-Adresse	p.halbach@halbach.com
Telefon	0421 9521520
Ansprechpartner Lohnabrechnung	Frau Stefanie Neubert
E-Mail-Adresse	s.neubert@halbach.com
Telefon	0421 9521528

Lösung

1 Mandantendaten - Register *Adresse*:

129805 / 630 Halbach GbR - 01/2021 Lohn und Gehalt V.11.61 (Schulungsmodus) DATEV Hilfe-Center

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht

- Mitarbeiter
- Digitale Personalakte
- Datenübernahme
- Bewegungsdaten
- Mandantendaten
 - Adresse**
 - Bankverbindungen
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Arbeitszeiten
 - Anpassung Lohnarten
 - Entgelttabellen
 - Abrechnungsparameter
 - AG-Pflichtzuschuss bAV
 - Mindestlohn
 - Finanzbuchführung
 - Durchschnitte
 - Ausfallschlüssel
 - Baulohn
 - Arbeitnehmer online
 - Auswertungsdaten
 - Organisationseinheiten
 - Vortragswerte Schätzung
- Abrechnung
 - Beitragsnachweis-Schätzung
 - Abschlagszahlung
 - Vorabprüfung Monatsabschluss
 - Probeabrechnung
 - Lohnabrechnung
 - Zahlungen
 - 31 Monatsabschluss
- Auswertungen
- Bescheinigungen
- Datenweitergabe
- Brennpunkte
- Protokolle
 - Verarbeitungsprotokoll
 - Rückmeldeprotokoll
 - Aktueller Abrechnungsstand Mitarbeiter

Adresse

Adresse | Ansprechpartner | Unternehmensdaten | A1-Bescheinigung

Beraternummer: 129805 Mandantnummer: 630

Mandant rechnet Baulohn ab

Änderungsdatum für Betriebsdatenpflege:

Mandantenname

Unternehmensname: Halbach GbR

Unternehmensname nicht mit Zentralen Stammdaten abgleichen

Unternehmensname kurz: Halbach GbR

Unternehmensname kurz nicht mit Zentralen Stammdaten abgleichen

Mandantenbezeichnung: Halbach GbR

Mandantenbezeichnung nicht mit Zentralen Stammdaten abgleichen

Adresse

Inlandsanschrift Auslandsanschrift

Land:

Adressart: Straßenadresse

Straße: Seehauser Landstraße 17 B

PLZ / Ort: 28197 / Bremen

Anschriftenzusatz:

Abweichende Korrespondenzanschrift des Arbeitgebers

Unternehmensbezeichnung:

Inlandsanschrift Auslandsanschrift

Land:

Adressart: Straßenadresse

Straße:

PLZ / Ort: /

Anschriftenzusatz:

Individuelle Kürzung für Auswertungen mit Adressfenster: Unternehmensname, Straße, Hausnr., PLZ und Ort

Gekürzte Absenderadresse: Halbach GbR*Seehauser Landstraße 17 B*28197 Bremen

- 2 Klicken Sie anschließend auf das Register *Ansprechpartner* und erfassen Sie den Ansprechpartner Mandant sowie den Ansprechpartner für die Lohnabrechnung mit folgenden Daten:

Adresse

Adresse | **Ansprechpartner** | Unternehmensdaten | A1-Bescheinigung

Änderungsdatum für Betriebsdatenpflege:

Ansprechpartner Mandant

Anrede:

Name:

E-Mail:

Telefon:

Fax:

Ansprechpartner Lohnabrechnung

Anrede:

Name:

E-Mail:

Telefon:

Fax:

- 3 Klicken Sie danach auf das Register *Unternehmensdaten* und geben Sie im Feld *Unternehmensgegenstand* **Großhandel** ein.

Adresse

Adresse | Ansprechpartner | **Unternehmensdaten** | A1-Bescheinigung

Änderungsdatum für Betriebsdatenpflege:

Unternehmensgegenstand:

Unternehmensgegenstand nicht mit Zentralen Stammdaten abgleichen

Unternehmensform:

Klassifikation der Wirtschaftszweige nach WZ 2008-Branchenschlüssel:

Gewerbmäßige Arbeitnehmerüberlassung:

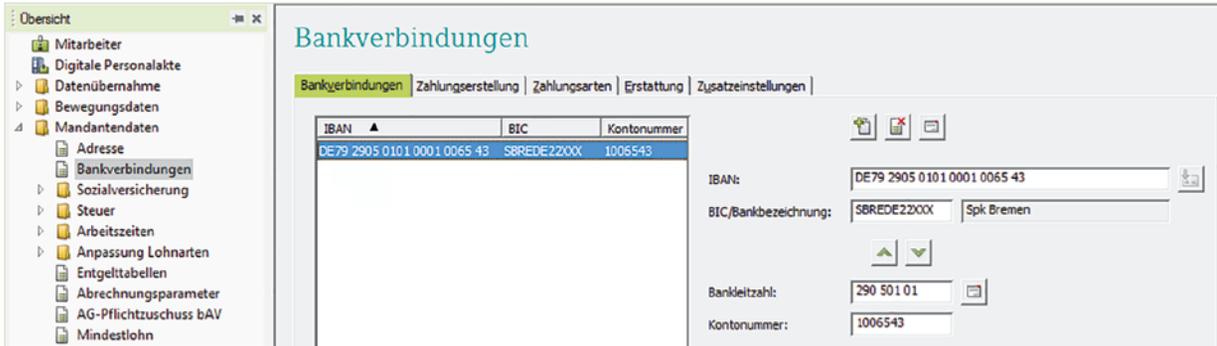
Sonstige Angaben

Hauptbeschäftigungsbetrieb:

Endgültige Einstellung der Betriebstätigkeit

Bankdaten

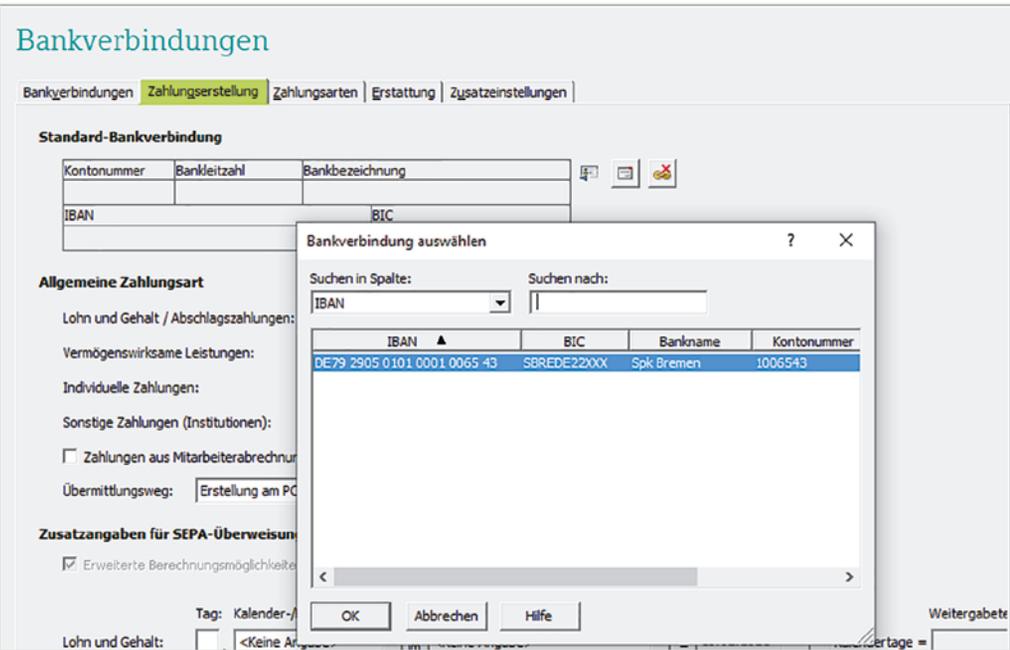
Bankbezeichnung	Sparkasse Bremen
IBAN	DE79 2905 0101 0001 0065 43
BIC	SBREDE22XXX



Zahlungserstellung	
Active Mandanten-Bankverbindung	Sparkasse Bremen

Lösung

- 1 Klicken Sie auf das Register *Zahlungserstellung* und hier auf das Symbol *Active Mandanten-Bankverbindung* auswählen.
- 2 Klicken Sie auf die Sparkasse Bremen und übernehmen Sie diese mit Klick auf die Schaltfläche *OK*.



Allgemeine Zahlungsarten

Lohn-/Gehalts, Abschlagszahlung	SEPA-Überweisung
Vermögenswirksame Leistungen	Barzahlung / Einzug
Individuelle Zahlungen	SEPA-Überweisung
Sonstige Zahlungen (Institutionen)	Barzahlung / Einzug

BankverbindungenBankverbindungen | **Zahlungserstellung** | Zahlungsarten | Erstattung | Zusatzeinstellungen**Standard-Bankverbindung**

Kontonummer	Bankleitzahl	Bankbezeichnung
1006543	290 501 01	Spk Bremen
IBAN		BIC
DE79 2905 0101 0001 0065 43		SBREDE22XXX

Allgemeine Zahlungsart

Lohn und Gehalt / Abschlagszahlungen: SEPA-Überweisung

Vermögenswirksame Leistungen: Barzahlung/Einzug

Individuelle Zahlungen: SEPA-Überweisung

Sonstige Zahlungen (Institutionen): Barzahlung/Einzug

 Zahlungen aus Mitarbeiterabrechnungen zu einem Auftrag verschmelzen

Übermittlungsweg: Erstellung am PC (Übergabe an Zahlungsverkehr oder Datei-Export)

Erstattungsbeträge U1/U2

Überweisung durch Krankenkasse über Sparkasse Bremen

Klicken Sie auf das Register *Erstattung* und anschließend auf das Symbol *Bankverbindung auswählen*. Klicken Sie auf die *Sparkasse Bremen* und anschließend auf *OK*.

BankverbindungenBankverbindungen | Zahlungserstellung | Zahlungsarten | **Erstattung** | ZusatzeinstellungenErstattungsart: Überweisung durch Krankenkasse Gültig ab: 01/2021**Individuelle Mandantenbank für Erstattungen nach dem AAG bei Überweisung**

Kontonummer	Bankleitzahl	Bankbezeichnung
1006543	290 501 01	Spk Bremen
IBAN		BIC
DE79 2905 0101 0001 0065 43		SBREDE22XXX

S. 142..... Übung Nr. 5

✎ Legen Sie im nächsten Schritt die Stammdaten „allgemeine Sozialversicherungsdaten“ an.

Sozialversicherungsdaten Halbach GbR:

Betriebsnummer	51857309	ab 01/2021
SV-Meldungen gem. DEÜV	VOLL_DEÜV	
Betriebsnummer Abrechnungsstelle	51857309	ab 01/2021
Umlagepflichtig	Umlage U1 und U2	ab 01/2021

Lösung

1 Geben Sie die DEÜV sowie die Betriebsnummer der Abrechnungsstelle ein.

2 Klicken Sie auf das Register *Umlage / Erstattung* und wählen Sie im Feld *Umlagepflicht (ab 2006)* Umlage 1 und 2 aus. Alle anderen Einstellungen können Sie mit den Standardeinstellungen übernehmen.

Allgemeine Daten

Beitragsnachweis / DEÜV **Umlage / Erstattung** Entgeltbescheinigungen

Berechnung der Umlage 1 und der Umlage 2

Umlagepflicht (ab 2006): Umlage 1 und 2 Gültig ab: 01/2021

Erstattung nach dem AAG

Teilnahme am maschinellen Erstattungsverfahren nach dem AAG Gültig ab: 01/2021

Erstattungsart: Überweisung durch Krankenkasse Gültig ab: 01/2021

Individuelle Mandantenbank für Erstattungen nach dem AAG bei Überweisung

Kontonummer	Bankleitzahl	Bankbezeichnung
1005543	290 501 01	Spk Bremen
IBAN		BIC
DE 79 2905 0101 0001 0065 43		SBREDE22XXX

Berechnung der Insolvenzgeldumlage

Insolvenzgeldumlage: Berechnen Gültig ab: 01/2021

S. 142..... Übung Nr. 6

 Hinterlegen Sie die Krankenkassen wie in folgender Tabelle:

Die erste Krankenkasse anlegen

Krankenkasse	Betriebsnummer	KK-Nr.	Beitragskonto-Nr.	Umlagesatz
Debeka	52156763	1	52362/52	U1_1

Lösung

1 Geben Sie die Betriebsnummer **52156763** und die Beitragskontonummer **52362/52** ein.

Gesetzliche Krankenkassen

Betrieb...	K...	Kranken...	Beitr.Ktonr.	Abger.Mo...	Gf.

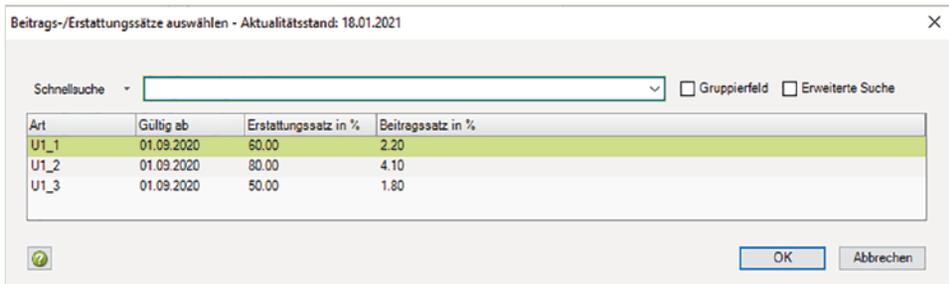
Krankenkasse / KK-Nr.: Krankenkassen in Beschäftigungsbetriebe übernehmen...

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse:

KK-Zusatzinformation:

2 Klicken Sie beim Feld *Umlageart der Krankenkasse* auf das Symbol *Umlageart auswählen* , markieren Sie per Mausklick die Umlageart **U1_1** und übernehmen Sie diese mit **OK**.



- Übernehmen Sie abschließend die Krankenkasse mit Klick auf das Symbol *Fensterinhalt speichern*.

Die nächste Krankenkasse anlegen

Krankenkasse	Betriebsnummer	KK-Nr.	Beitragskonto-Nr.	Umlagesatz
DAK Gesundheit	48698890	1	HB12563/14	U1/1

- Klicken Sie auf das Symbol *Neue Krankenkasse*.
- Geben Sie Betriebsnummer **2** und die Beitragskontonummer **3** ein.



- 3 Klicken Sie beim Feld *Umlageart der Krankenkasse* auf das Symbol *Umlageart auswählen* , markieren Sie per Mausclick die Umlageart *U1_1* und übernehmen Sie diese mit *OK*.

Beitrags-/Erstattungssätze auswählen - Aktualitätsstand: 18.01.2021

Schnellsuche Gruppierfeld Erweiterte Suche

Art	Gültig ab	Erstattungssatz in %	Beitragsatz in %
U1_1	01.03.2019	70.00	2.40
U1_2	01.03.2019	50.00	1.70
U1_3	01.01.2021	60.00	1.90
U1_4	01.03.2019	80.00	3.90

- 4 Übernehmen Sie abschließend die Krankenkasse mit Klick auf das Symbol *Fensterinhalt speichern* .

Ergebnis: Die angelegten Krankenkassen

Gesetzliche Krankenkassen

Betriebsnr.	KK-Nr.	Krankenkasse	Beitr.Ktonr.	Ab
48698890	1	DAK Gesundheit	HB12563/14	
52156763	1	Debeka	52362/52	

Krankenkasse / KK-Nr.:

Krankenkassen in Beschäftigungsbetriebe über

Allgemeine Daten der Kasse

S. 142..... Übung Nr. 7

-  Hinterlegen Sie die Berufsgenossenschaft BGHW für den Mandanten Halbach OHG wie folgt:

Berufsgenossenschaft	Berufsgenossenschaft BGHW Sparte Einzelhandel (30)
Mitgliedsnummer	5211-10155
PIN	20300
Strukturschlüssel	02 Drogerie/Textil/Haushalt/Sport/Metallkurzwaren
Gültigkeitszeitraum Mitgliedschaft	01/2021
Verfahren zur Stundenermittlung	Stunden anhand d. Vollarbeiterrichtwertes
Betriebsnummer des lohnverantwortenden Beschäftigungsbetriebs	51857309

Lösung

- 1 Klicken Sie zunächst auf das Symbol *Neuer Datensatz* , um eine neue Mitgliedschaft anzulegen.

- 2 Klicken Sie im Feld *Berufsgenossenschaft* auf das Symbol  und geben die Nummer 30 ein. Übernehmen Sie diese anschließend mit Klick auf die Schaltfläche *OK*.
- 3 Geben Sie anschließend die folgenden Daten für die Neuanlage der Mitgliedschaft an.

- 4 Deaktivieren Sie das Kontrollkästchen *Stammdatenabfrage sofort senden*.
- 5 Klicken Sie anschließend auf die Schaltfläche *OK*.
- 6 Klicken Sie auf das Register *Gefahrtarifstelle* und auf die Schaltfläche *Neue Gefahrtarifstelle anlegen*.
- 7 Klicken Sie im Feld *Gefahrtarifstelle* auf das Symbol *Strukturschlüssel auswählen* , wählen Sie die *Nummer 02 Drogerie/Textil/Haushalt/Sport/Metallkurzwaren* aus und klicken Sie danach auf *OK*.

Strukturschlüssel	Gültig ab	Bezeichnung	Gültig bis
01	01.01.2013	Lebensmittel u. dgl./Discounter/Tankstellen	
02	01.01.2013	Drogerie/Textil/Haushalt/Sport/Metallkurzwaren	
03	01.01.2013	Möbel/Antiquitäten/Gemälde	
04	01.01.2013	Elektro/Verlao ohne Ausl./Pharma/Orthoädiwaren	

- 8 Klicken Sie danach auf die Schaltfläche *Neuen Gültigkeitszeitraum anlegen* und geben Sie *01/2021* ein.

Nummer der Mitgliedschaft:  

Berufsgenossenschaft: 

Mitgliedschaft **Gefahrtarifstellen**

Alle Gefahrtarifstellen der gewählten Mitgliedschaften

Nummer	Betriebsnummer Gefahrtarifstelle	Bezeichnung Berufsgenossenschaft	Gefahrtarifstelle	Bezeichnung Gefahrtarifstelle
1	32064004	BGHW	02	Drogerie/Textil/Haushalt/Sport/Metallkurzwaren

Neue Gefahrtarifstelle anlegen Gefahrtarifstelle löschen

Gültigkeitszeitraum der oben ausgewählten Gefahrtarifstellen

von (MM/JJJJ)	bis (MM/JJJJ)	Wert aus Rückmeldung
01/2021		

Neuen Gültigkeitszeitraum anlegen Gültigkeitszeitraum löschen

- 9 Klicken Sie erneut auf das Register *Mitgliedschaft* und geben Sie den Strukturschlüssel 1 im Feld *Haupt-Gefahrtarifstelle* ein.

Nummer der Mitgliedschaft:  

Berufsgenossenschaft: 

Mitgliedschaft **Gefahrtarifstellen**

Berufsgenossenschaft:

Mitgliedsnummer:

PIN:

Gültigkeitszeitraum der Mitgliedschaft

Beginn (MM/JJJJ)	Ende (MM/JJJJ)	Meldegrund für Sonderatbestand
01/2021		<Keine Angabe>

Zeile neu Zeile löschen

Haupt-Gefahrtarifstelle: 

Gültig ab: 

Betriebsnr. GTS: GTS: Bezeichnung GTS:

Mitglied bei einer landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft - Beitragsberechnung ohne Arbeitswert (Entgelt) 

- 10 Klicken Sie zuletzt auf das Symbol *Speichern*. Die Berufsgenossenschaft für den Mandanten Halbach GbR ist damit erfasst.

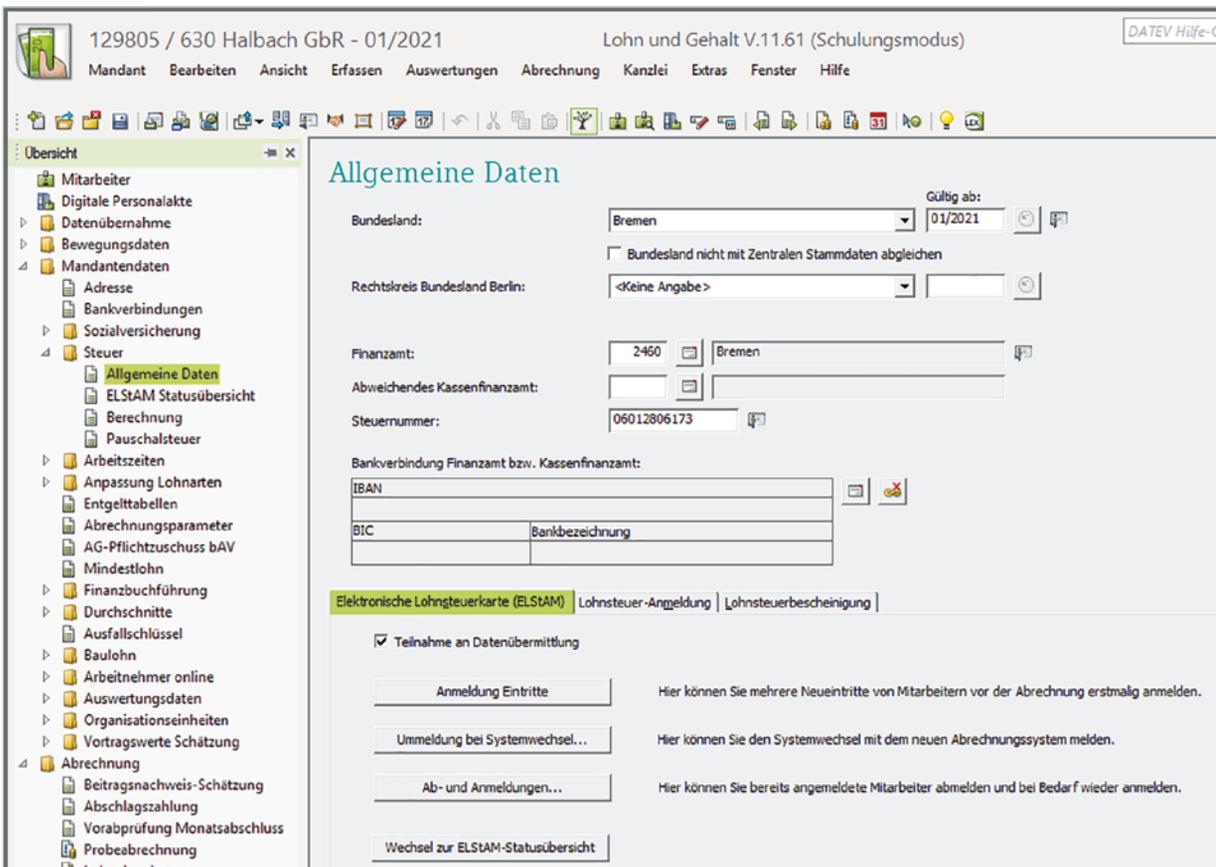
S. 143..... Übung Nr. 8

 Als Steuerdaten der Firma Halbach GbR sind folgende Daten zu erfassen.

Bundesland	Bremen
Datenübermittlung RZ	aktivieren
Lohnsteuerjahresausgleich	keine
Finanzamt	Bremen
Steuernummer	06012806173
Zeitraum Lohnsteuer-Anmeldung	monatlich

Lösung

- Öffnen Sie im Ordner *Steuer* den Eintrag *Allgemeine Daten*. Wählen Sie das Bundesland Bremen aus und geben Sie *Finanzamt* und *Steuernummer* ein, bei den *übrigen Einstellungen* können Sie den Standard übernehmen.



The screenshot shows the DATEV Lohn und Gehalt V.11.61 (Schulungsmodus) interface. The main window title is '129805 / 630 Halbach GbR - 01/2021'. The left sidebar shows a tree view with 'Steuer' expanded to 'Allgemeine Daten'. The main area displays the 'Allgemeine Daten' form with the following fields:

- Bundesland: Bremen (dropdown), Gültig ab: 01/2021 (calendar)
- Rechtskreis Bundesland Berlin: <Keine Angabe> (dropdown)
- Finanzamt: 2460 Bremen (text)
- Abweichendes Kassenfinanzamt: (empty text)
- Steuernummer: 06012806173 (text)
- Bankverbindung Finanzamt bzw. Kassenfinanzamt: (table with IBAN, BIC, and Bankbezeichnung fields)

Below the form, there are tabs for 'Elektronische Lohnsteuerkarte (ELSTAM)', 'Lohnsteuer-Anmeldung', and 'Lohnsteuerbescheinigung'. Under 'Lohnsteuer-Anmeldung', the checkbox 'Teilnahme an Datenübermittlung' is checked. Below this are four buttons with corresponding instructions:

- Anmeldung Eintritte**: Hier können Sie mehrere Neueintritte von Mitarbeitern vor der Abrechnung erstmalig anmelden.
- Ummeldung bei Systemwechsel...**: Hier können Sie den Systemwechsel mit dem neuen Abrechnungssystem melden.
- Ab- und Anmeldungen...**: Hier können Sie bereits angemeldete Mitarbeiter abmelden und bei Bedarf wieder anmelden.
- Wechsel zur ELSTAM-Statusübersicht**

- Klicken Sie auf das Register *Lohnsteuer-Anmeldung* und wählen Sie den Eintrag *monatlich* aus.

Elektronische Lohnsteuerkarte (ELStAM) **Lohnsteuer-Anmeldung** Lohnsteuerbescheinigung

Anmeldungszeitraum: Gültig ab:

Datenübermittlung

Teilnahme an Datenübermittlung
Guthabengrenze bei Teilnahme:

Weitergabe von Beraterdaten an das Finanzamt

Zahlungsweise

Allgemeine Zahlungsart (Institutionen):
Abweichende Zahlungsart:

Konsolidierung

Lohnsteuer-Anmeldung wird erstellt über Mandant:

- 3 Klicken Sie abschließend im Ordner *Steuer* doppelt auf den Eintrag *Berechnung*. Unter *Lohnsteuer-/Kirchensteuer-Jahresausgleich Dezember* muss die Standardoption *kein Lohnsteuer- Jahresausgleich* aktiviert sein.

Übersicht

- Mitarbeiter
- Digitale Personalakte
- Datenübernahme
- Bewegungsdaten
- Mandantendaten
 - Adresse
 - Bankverbindungen
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Allgemeine Daten
 - ELStAM Statusübersicht
 - Berechnung**
 - Pauschalsteuer
 - Arbeitszeiten
 - Anpassung Lohnarten
 - Entgelttabellen
 - Abrechnungsparameter
 - AG-Pflichtzuschuss bAV
 - Mindestlohn
 - Finanzbuchführung
 - Durchschnitte
 - Ausfallschlüssel
 - Baulohn
 - Arbeitnehmer online

Berechnung

Kirchensteuer

Kirchensteuerberechnung Bad Wimpfen (BW) Gültig ab:

Angaben zur steuerlichen Behandlung bei Nachberechnung ins Vorjahr

Steuerliche Behandlung Vorjahr: Abrechnungsmonat:

Lohnsteuer-/Kirchensteuer-Jahresausgleich im Dezember

Kein Lohnsteuer-Jahresausgleich
 Lohnsteuer-Jahresausgleich (nur Erstattung)
 Lohnsteuer-Jahresausgleich (Erstattung oder Naderhebung)

Sonn- /Feiertags- und Nachtzuschläge

Auszahlung der SPN-Zuschläge für Vormonat Gültig ab:

Bildung des Basisgrundlohns:

Abrechnung von Kindergeld

Auszahlung von Kindergeld durch den Arbeitgeber
Familienkassenschlüssel:

S. 143..... Übung Nr. 9

 Geben Sie die Arbeitszeiten, den Urlaubsanspruch und die zusätzlichen Feiertage für das Bundesland wie folgt an:

Wöchentliche Arbeitszeit	42 Stunden
Tägliche Arbeitszeit Mo – Sa	7 Stunden
Grundurlaubsanspruch pro Jahr	30 Tage
Relevante Feiertage	Reformationsfest (31.10.)

Achtung: Nach Eingabe der 42,00 Std werden die Stunden automatisch auf Mo - Fr gleichmäßig verteilt. Die tägliche Arbeitszeit muss anschließend, wie im Bild unten, abgeändert werden.

1 Arbeitszeiten

Regelmäßige/Feste Arbeitszeiten

Regelmäßige Arbeitszeiten

Wöchentl. Arbeitszeit:	Mo:	Di:	Mi:	Do:	Fr:	Sa:	So:	Gültig ab:
42,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00		01/2021

Feste Arbeitszeiten

Feste Anzahl Tage: Gültig ab:

Feste Anzahl Stunden:

2 Urlaubsanspruch

Feiertage/Urlaub

Urlaub | **Feiertage**

Jahresurlaubsanspruch bei durchgehender Beschäftigung

Gültig ab ▲	Gültig ab Kalenderjahr:
2020	2021
2021	

Grundurlaubsanspruch:

Im Kalenderjahr nicht genommener Urlaub:

Verfällt nach Monat (bei Verfall im Folgejahr):

3 Relevante Feiertage

Feiertage/Urlaub

Urlaub | **Feiertage**

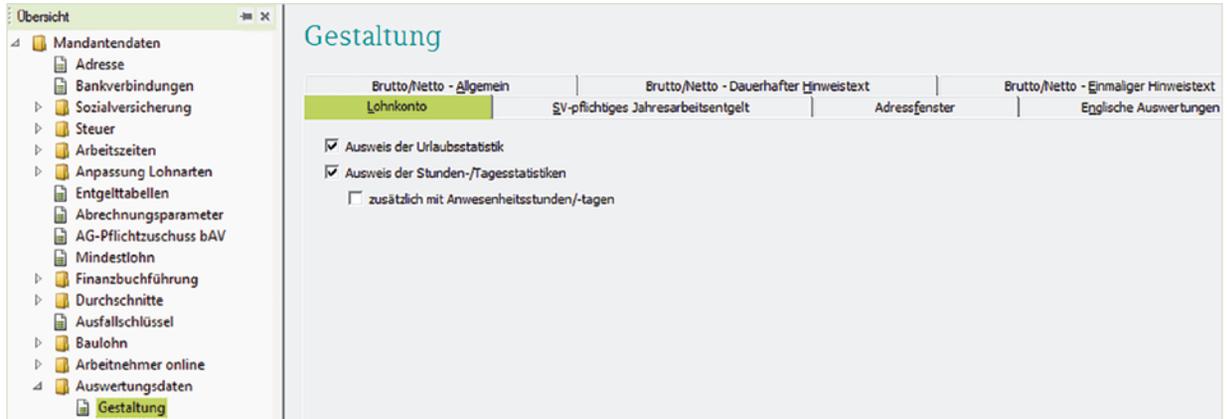
Relevante Feiertage

- Heilige Drei Könige (06.01.)
- Internationaler Frauentag (08.03.)
- Ostersonntag
- 75. Jahrestag der Befreiung vom Nationalsozialismus und der Beendigung des Zweiten Weltkrieges in Europa (08.05.2020)
- Pfingstsonntag
- Fronleichnam
- Friedensfest
- Mariä Himmelfahrt (15.08.)
- Weltkindertag (20.09.)
- Reformationsfest (31.10.)
- Allerheiligen (01.11.)
- Buß- und Bettag

S. 143..... Übung Nr. 10

 Hinterlegen Sie über die Auswertungsdaten, Register *Lohnkonto* die nachfolgenden Bearbeitungsvorschriften für den Mandanten Halbach GbR.

Urlaubsstatistik erstellen	aktivieren
Stunden-/Tagesstatistik erstellen	aktivieren



7 Mitarbeiterstammdaten

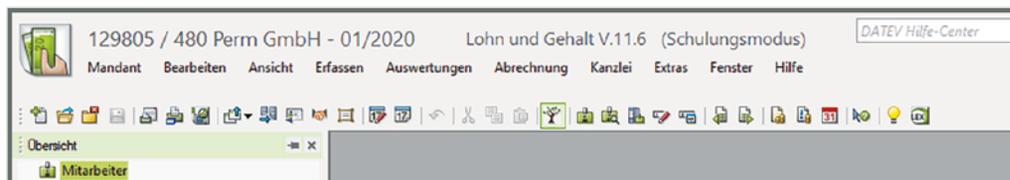
S. 149..... Übung: Mitarbeiter anlegen

 Legen Sie als zweite Arbeitnehmerin Frau Sabine Müller an. Frau Müller ist kaufm. Angestellte in der Verwaltung. Folgende Grundstammdaten sind laut Herrn Wichtig - unserem mitwirkenden Steuerberater - erforderlich:

Mitarbeiternummer: 2
 Familienname: Müller
 Vorname: Sabine
 Eintrittsdatum: 01.02.2006
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2020
 Sozialversicherungsnummer: 58020385W525

Lösung

1 Menüpunkt *Erfassen* ► *Mitarbeiter...* oder Symbol *Mitarbeiter öffnen*  oder in der Übersicht Doppelklick auf den Eintrag *Mitarbeiter*.



- 2 Die Mitarbeiter-Übersicht wird geöffnet, klicken Sie auf die Schaltfläche *Neu*.

Mitarbeiter-Übersicht

Suchen in Spalte: Nr. Suchen nach:

kein Filter aktiv

Nr.	Name	Vorname	Abr.-Datum	Eintritt	Austritt	Betriebliche PersNr
00001	Vogel	Walther		01.08.1998		

Bearbeiten... Neu... Kopieren... Löschen... Schließen Hilfe

- 3 Erfassen Sie die Daten wie im nachfolgenden Bild dargestellt.

Mitarbeiter neu

Beschäftigungsbetrieb: 00001 Perm GmbH

Betriebsnummer (lt. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 2

Familienname: Müller

Vorname: Sabine

Eintrittsdatum: 01.02.2006

Erster Monat der Abrechnung: 01/2020

Mitarbeiter typ: Personengruppenübergreifend

Versicherungsnummer: 58020385W525

DEÜV-Versicherungsnummernabfrage auslösen

Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte

Abruf der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) auslösen

Identifikationsnummer:

Geburtsdatum:

Kennzeichnung Arbeitgeber: <Keine Angabe> Gewünschter jhrl. Freibetrag (nur bei Nebenarbeitgeber):

Angaben zur DEÜV-Sofortmeldung

DEÜV-Sofortmeldung nach §28a Abs. 4 SGB IV auslösen
(zur Aktivierung siehe Mandantendaten/Sozialversicherung/Allgemeine Daten:DEÜV)

OK Weiter Abbrechen Hilfe

- 4 Klicken Sie abschließend auf die Schaltfläche *OK*.

Es erscheint das Verarbeitungsprotokoll mit dem Hinweis, dass der Mitarbeiter mit einem ersten Dienstverhältnis vorbelegt wurde.

- 5 Schließen Sie das Verarbeitungsprotokoll, indem Sie auf das Symbol klicken.

S. 154..... Übung: Mitarbeiter über die Mitarbeiterebene von Lohn und Gehalt anlegen

 Legen Sie jetzt die weiteren Mitarbeiter der Firma Perm GmbH an:

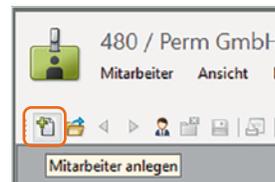
Aufgabe 1

Als nächster Mitarbeiter ist Herr Wolfgang Weber anzulegen. Herr Weber ist gewerblicher Angestellter in der Abteilung Technik. Folgende Grundstammdaten sind laut Herrn Wichtig - unserem mitwirkenden Steuerberater - erforderlich.

Mitarbeiternummer: 4
 Familienname: Weber
 Vorname: Wolfgang
 Eintrittsdatum: 01.03.2010
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2020
 Sozialversicherungsnummer: 632504735226

Lösung

- 1 Menüpunkt *Mitarbeiter* ► *Neu...* oder Symbol *Mitarbeiter anlegen*  oder Tastenkombination Strg+N.
- 2 Erfassen Sie die Daten des Mitarbeiters und klicken Sie abschließend auf die Schaltfläche *OK*.



 A screenshot of the 'Mitarbeiter neu' dialog box in the DATEV software. The dialog box contains the following fields and options:

- Beschäftigungsbetrieb: 00001 | Perm GmbH
- Betriebsnummer (t. BA):
- Angaben zum Mitarbeiter**
 - Mitarbeiternummer: 4
 - Familienname: Weber
 - Vorname: Wolfgang
 - Eintrittsdatum: 01.03.2010
 - Erster Monat der Abrechnung: 01/2020
 - Mitarbeitertyp: Personengruppenübergreifend
 - Versicherungsnummer: 632504735226
 - DEÜV-Versicherungsnummernabfrage auslösen
- Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte**
 - Abruf der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) auslösen
 - Identifikationsnummer:
 - Geburtsdatum:
 - Kennzeichnung Arbeitgeber: <Keine Angabe> | Gewünschter Jhrl. Freibetrag (nur bei Nebenarbeitgeber):
- Angaben zur DEÜV-Sofortmeldung**
 - DEÜV-Sofortmeldung nach §28a Abs. 4 SGB IV auslösen (zur Aktivierung siehe Mandantendaten\Sozialversicherung\Allgemeine Daten:DEÜV)

 At the bottom of the dialog box are four buttons: 'OK', 'Weiter', 'Abbrechen', and 'Hilfe'.

Es erscheint das Verarbeitungsprotokoll mit dem Hinweis, dass der Mitarbeiter mit einem ersten Dienstverhältnis vorbelegt wurde.

- 3 Schließen Sie das Verarbeitungsprotokoll, indem Sie auf das Symbol  klicken.

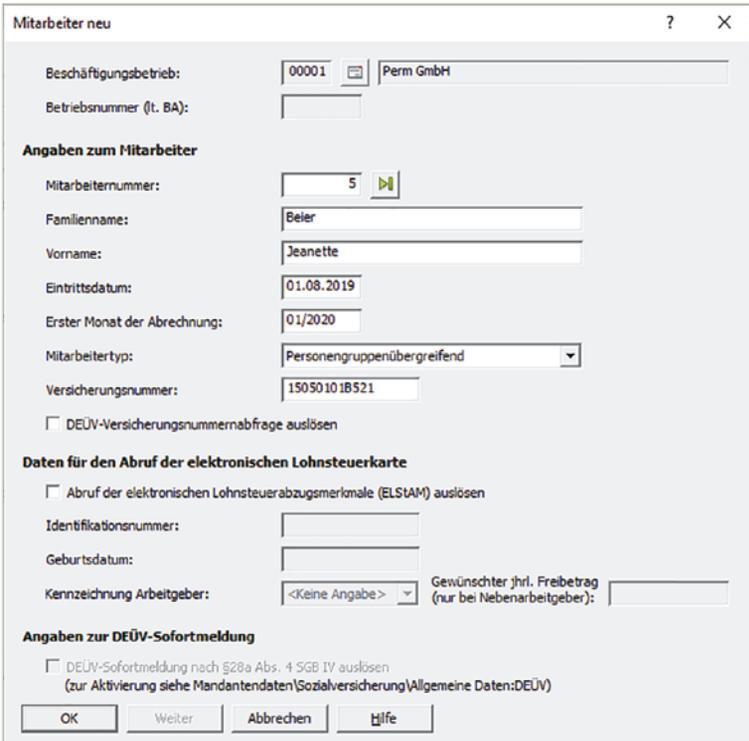
Aufgabe 2

Als nächste Mitarbeiterin ist Frau Jeanette Beier anzulegen. Frau Beier ist kaufm. Auszubildende in der Verwaltung.

Mitarbeiternummer: 5
 Familienname: Beier
 Vorname: Jeanette
 Eintrittsdatum: 01.08.2019
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2020
 Sozialversicherungsnummer: 15050101B521

Lösung

- 1 Menüpunkt *Mitarbeiter* ► *Neu...* oder Symbol *Mitarbeiter anlegen*  oder Tastenkombination Strg+N.
- 2 Erfassen Sie die Daten der Mitarbeiterin.



Mitarbeiter neu

Beschäftigungsbetrieb: 00001 Perm GmbH

Betriebsnummer (t. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 5

Familienname: Beier

Vorname: Jeanette

Eintrittsdatum: 01.08.2019

Erster Monat der Abrechnung: 01/2020

Mitarbeitertyp: Personengruppenübergreifend

Versicherungsnummer: 15050101B521

DEÜV-Versicherungsnummernabfrage auslösen

Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte

Abruf der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) auslösen

Identifikationsnummer:

Geburtsdatum:

Kennzeichnung Arbeitgeber: <Keine Angabe> Gewünschter Jhrl. Freibetrag (nur bei Nebenarbeitgeber):

Angaben zur DEÜV-Sofortmeldung

DEÜV-Sofortmeldung nach §28a Abs. 4 SGB IV auslösen
(zur Aktivierung siehe Mandantendaten/Sozialversicherung/Allgemeine Daten:DEÜV)

OK Weiter Abbrechen Hilfe

- 3 Klicken Sie abschließend auf die Schaltfläche *OK*. Es erscheint das Verarbeitungsprotokoll mit dem Hinweis, dass der Mitarbeiter mit einem ersten Dienstverhältnis vorbelegt wurde.
- 4 Schließen Sie das Verarbeitungsprotokoll, indem Sie auf das Symbol  klicken.

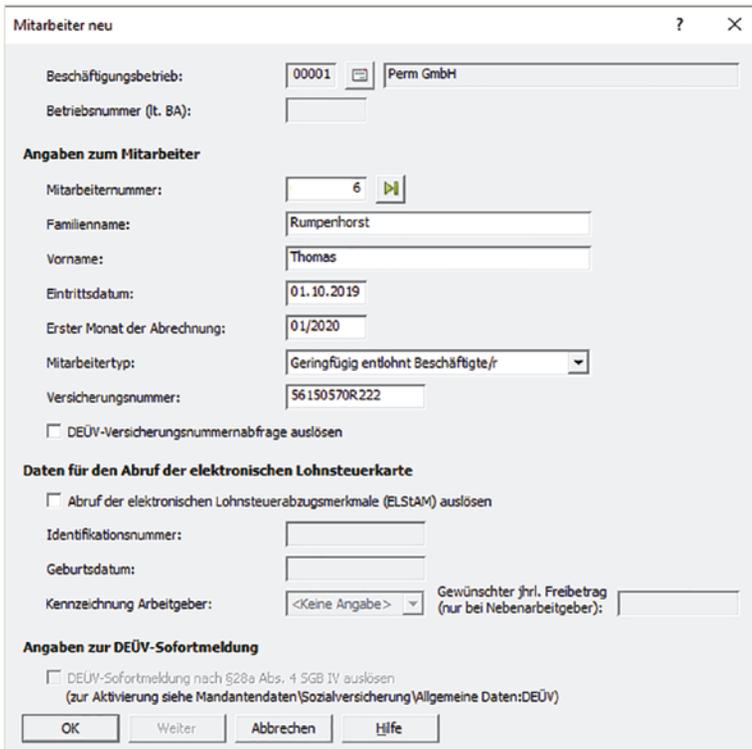
Aufgabe 3

Als letzter Mitarbeiter ist Herr Thomas Rumpenhorst anzulegen. Herr Rumpenhorst ist als kaufm. Aushilfe auf 450 Euro-Basis im Verkauf tätig.

Mitarbeiternummer: 6
 Familienname: Rumpenhorst
 Vorname: Thomas
 Eintrittsdatum: 01.10.2019
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2020
 Mitarbeitertyp: Geringfügig entlohnt Beschäftigte/r
 Sozialversicherungsnummer: 56150570R222

Lösung

- 1 Menüpunkt *Mitarbeiter* ► *Neu...* oder Symbol *Mitarbeiter anlegen*  oder Tastenkombination Strg+N.
- 2 Erfassen Sie die Daten des Mitarbeiters und wählen Sie den Mitarbeitertyp *Geringfügig entlohnt Beschäftigte/r* aus.



Mitarbeiter neu

Beschäftigungsbetrieb: 00001 Perm GmbH

Betriebsnummer (lt. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 6

Familienname: Rumpenhorst

Vorname: Thomas

Eintrittsdatum: 01.10.2019

Erster Monat der Abrechnung: 01/2020

Mitarbeitertyp: Geringfügig entlohnt Beschäftigte/r

Versicherungsnummer: 56150570R222

DEÜV-Versicherungsnummernabfrage auslösen

Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte

Abruf der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) auslösen

Identifikationsnummer:

Geburtsdatum:

Kennzeichnung Arbeitgeber: <Keine Angabe> Gewünschter jhrl. Freibetrag (nur bei Nebenarbeitgeber):

Angaben zur DEÜV-Sofortmeldung

DEÜV-Sofortmeldung nach §28a Abs. 4 SGB IV auslösen
 (zur Aktivierung siehe Mandantendaten\Sozialversicherung\Allgemeine Daten:DEÜV)

OK Weiter Abbrechen Hilfe

- 3 Klicken Sie abschließend auf die Schaltfläche *OK*.
- 4 Sie erhalten anschließend den folgenden Hinweis, den Sie mit Klick auf die Schaltfläche *Nein* bestätigen.

Mitarbeitertyp geringfügig entlohnt Beschäftigte/r

Durch die Auswahl des von Ihnen gewählten Mitarbeitertyps wird ein/e geringfügig entlohnt Beschäftigte/r mit RV-Pflicht und Pauschalversteuerung mit folgenden Angaben angelegt:

Personengruppe: 109 Geringfügig entlohnte Beschäftigte
 Arbeitnehmertyp: 4 Geringfügig Beschäftigter mit Pauschalversteuerung (Arbeiter)
 Beitragsgruppenschlüssel: KV: 6 RV: 1 AV: 0 PV: 0
 Geringfügig entlohnt Beschäftigter
 -2% einheitlicher Pauschalsteuersatz: JA
 Krankenkasse: Bundesknappschaft

Die Angaben können nach der Neuanlage von Ihnen manuell angepasst werden.

Soll die Vorbelegung nach Beendigung des Neuanlagedialogs durchgeführt werden?

Hinweis: Es könnten in der Praxis für einen geringfügig Beschäftigten die entsprechenden Vorbelegungen in den Stammdaten zum Mitarbeiter übernommen werden. Aus lerntechnischen Gründen sollen Sie natürlich das Anlegen eines geringfügig Beschäftigten Schritt für Schritt erlernen. In diesem Lehrbuch erfahren Sie dies im Kapitel 7.6.

- 5 Es erscheint das Verarbeitungsprotokoll, dass der Mitarbeiter mit einem ersten Dienstverhältnis vorbelegt wurde. Schließen Sie das Verarbeitungsprotokoll, indem Sie auf das Symbol klicken.

8 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Januar

S. 217..... Übung: Bewegungsdaten über die Arbeiterebene erfassen

Aufgabe 1

Herr Wolfgang Weber legt Ihnen den Stundennachweis seiner geleisteten Stunden für den Monat Januar 2020 vor. Herr Weber hat im Monat Januar 174 Stunden gearbeitet. Für den Feiertag 01.01.2020 Neujahr müssen 7 Feiertagsstunden erfasst werden.

- Öffnen Sie den Mitarbeiter Wolfgang Weber und geben Sie über die Monaterfassung die u. a. Stunden ein, Kostenstelle Technik.

Monaterfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat: 01/2020 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
	1000	Stundenlohn lt. Tarif	174,00 Std	3000			01/2020	
→	1012	<input type="checkbox"/> Feiertagslohn	7,00 Std	3000	<input type="checkbox"/>		01/2020	

Aufgabe 2

Frau Sabine Müller hat am 08.01.2020 einen Vorschuss aus der Geschäftskasse in Höhe von 100,00 EUR erhalten. Dieser Vorschuss ist als Nettoabzug in der Monatserfassung zu erfassen.

Öffnen Sie die Mitarbeiterin Frau Sabine Müller und geben Sie in der Monatserfassung den Abzug Vorschuss ein, Kostenstelle Verwaltung.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine

Hilfe-Bot Corona

Monat: 01/2020

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
9000	Vorschuss	-100,00 EUR	2000			01/2020	

S. 231..... Übung: Bewegungsdaten über die Mandantenebene erfassen

Erfassen Sie für die Aushilfe Herrn Thomas Rumpfenhorst die Bewegungsdaten für 01/2020 über die Stapelerfassung Monat.

Personalnummer: 6
 Lohnart: Aushilfslohn, Std
 Stundenanzahl: 42,0 Stunden
 Kostenstelle: Verkauf

129805 / 480 Perm GmbH - 01/2020 Lohn und Gehalt V.11.61 (Schulungsmodus) DATEV Hilfe-Center

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Stapelerfassung Monat

Monat: 01/2020

Zeiten erfassen als Industrieminuten Echtm

Jan 2020

PersNr.	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
00003	1000	Stundenlohn lt. Tarif	174,00 Std	3000			01/2020
00003	1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			01/2020
00004	1000	Stundenlohn lt. Tarif	174,00 Std	3000			01/2020
00004	1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			01/2020
00002	9000	Vorschuss	-100,00 EUR	2000			01/2020
00001	3230	Verpflegungszuschuss, p.St.	16,90 EUR	2000			01/2020
00006	2200	Aushilfslohn, Std.	42,00 Std	1000			01/2020

Mitarbeiter: Rumpfenhorst, Thomas

Echtminuten:

9 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Februar

S. 248..... Übung Bewegungsdaten erfassen

Ausgangssituation

Die Bewegungsdaten für den Monat Februar 2020 liegen Ihnen wie folgt vor:

- Herr Thomas Rumpfenhorst, Aushilfe im Verkauf, Kostenstelle Verkauf hat im Februar 2020 insgesamt 39,0 Stunden gearbeitet.

6 Rumpfenhorst, Thomas - 02/2020 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn un... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht

- Digitale Personalakte
- Schnellerfassung
- Bewegungsdaten
 - Monatserfassung
 - Kalender
 - Monatsstammdaten
 - Krankheitszeiten
- Stammdaten
- Abrechnung
- Auswertungen
- Datenweitergabe
- Bescheinigungen

Monatserfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas Hilfe-Bot Corona

Monat: 02/2020

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 Feb 2020 Mär 2020 Apr 2020 Mai 2020 Jun 2020 Jul 2020 Aug 2020 Sep 2020 Okt 2020 Nov 2020 Dez 2020 Jan 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
2200	Aushilfslohn, Std.	39,00 Std	1000			02/2020

- Frau Marion Wegmann, IT Systemelektronikerin, Kostenstelle Technik hat im Februar 2020 insgesamt 165,0 Stunden gearbeitet und 12 zusätzliche Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot Corona

Monat: 02/2020

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 Feb 2020 Mär 2020 Apr 2020 Mai 2020 Jun 2020 Jul 2020 Aug 2020 Sep 2020 Okt 2020 Nov 2020 Dez 2020 Jan 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
1000	Stundenlohn lt. Tarif	165,00 Std	3000			02/2020
1100	Überstundengrundvergütung	12,00 Std	3000			02/2020

- Herr Wolfgang Weber, IT Systemelektroniker, Kostenstelle Technik, hat im Februar 2020 insgesamt 165 Stunden gearbeitet und zusätzlich 9 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot Corona

Monat: 02/2020

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 Feb 2020 Mär 2020 Apr 2020 Mai 2020 Jun 2020 Jul 2020 Aug 2020 Sep 2020 Okt 2020 Nov 2020 Dez 2020 Jan 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
1000	Stundenlohn lt. Tarif	165,00 Std	3000			02/2020
1100	Überstundengrundvergütung	9,00 Std	3000			02/2020

Für alle anderen Mitarbeiter ergeben sich keine Änderungen und auch keine Bewegungsdaten für den Monat Februar.

Aufgabe 2

 Prüfen Sie in einer Probeabrechnung die Abrechnungen aller Mitarbeiter.

Lösung

 Die Probeabrechnungen sind als PDF-Dateien zum Download verfügbar, Ordner: Kap09_02_Februar_2020, Alle_Probeabrechnungen_Mitarbeiter_Februar_2020.pdf

[Download](#)

S. 249..... Übung Lohnabrechnungen durchführen

Aufgabe 2

 Führen Sie die Lohnabrechnungen für alle Mitarbeiter durch.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung* oder klicken Sie in der Standardsymbolleiste auf das Symbol *Lohnabrechnung* .
- 2 Klicken Sie dann auf *OK*.

Lohnabrechnung
? X

Abrechnungsumfang

Alle Mitarbeiter
 Keine Wiederholungsabrechnungen durchführen

Einzelne Mitarbeitergruppen

Einzelne Mitarbeiter

Pers.Nr.	Familienname	Vorname	Abr.Datum	Eintritt	Austritt	Letzter abzur. Monat
00001	Vogel	Walther	01/2020	01.08.1998		
00002	Müller	Sabine	01/2020	01.02.2006		
00003	Wegmann	Marion	01/2020	01.03.2006		
00004	Weber	Wolfgang	01/2020	01.03.2010		
00005	Beier	Jeanette	01/2020	01.08.2019		
00006	Rumpenhorst	Thomas	01/2020	01.10.2019		

Abrechnungszeitraum

Aktueller Abrechnungsmonat:

Erster Monat der Nachberechnung:

S. 250..... Übung Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 1



Führen Sie den Monatsabschluss für den Monat Februar 2020 durch.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnungen* ► *Monatsabschluss...* oder klicken Sie in der Standardsymboleiste auf das Symbol *Monatsabschluss durchführen* **31**.
- 2 Klicken Sie anschließend auf *OK*.

Monatsabschluss ? X

Der Monatsabschluss erfolgt für den Monat mit folgenden Einstellungen:

RZ-Aufträge

Offene RZ-Aufträge sofort ins Rechenzentrum senden

Im Anschluss an das Senden Daten in das Rechenzentrum sichern

Beitragsnachweis-Schätzung

Automatische Schätzung der Beitragsnachweise für den Folgemonat durchführen

Dialog zur Bearbeitung anzeigen

Schätz-Beitragsnachweise mit tatsächlichen Abrechnungswerten ersetzen

Lohnsteuer-Anmeldung

Verrechnung des Erstattungsbetrages

Widerruf SEPA-Lastschriftmandat

Ergänzende Angaben

Monatsabschlusspaket

Monatsabschlusspaket ausgeben

Online Anwendungen

Stammdaten an Lohn und Gehalt Vorerfassung online übergeben

Daten/Dokumente an Arbeitnehmer online senden

Die Dokumente werden ab im Portal angezeigt

Auswertungen an Unternehmen online übergeben

Weitergabe Arbeitnehmerzahl an das Tool Rechnungslegungspflicht

Automatische Weitergabe der Arbeitnehmerzahl

Übergabe von Zahlungsaufträgen mit Ausgabebziel PC

Übergabe von Zahlungsaufträgen:

Ausgabeverzeichnis für Datei-Export:

Gegenstandswerte

Gegenstandswerte erstellen:

Gegenstandswerte löschen, wenn sie älter sind als:

Buchungsbeleg

Buchungsbeleg automatisch erstellen

Buchungsbeleg automatisch exportieren

Exportformat:

Ausgabeverzeichnis für Datei-Export:

Dateiname für Datei-Export:

Personalreport

Personalreport beim Monatsabschluss automatisch als PDF exportieren

Ausgabeverzeichnis für PDF-Export:

Verarbeitungsprotokoll

Erstellzeit **Monat** **VKZ** **Verarbeitung**

14.02.2021 13:35:13 - 02/2020 - 303 - Monatsabschluss

Springs zu

Pers.Nr. | **Meldung**

Monatsabschluss für 02/2020, VKZ 303

Beitragsnachweise / KK SV-Werte
 Hinweis #LN17122
 Die Beitragsnachweiserstellung wurde durchgeführt.

Lohnsteuer-Anmeldung
 Hinweis #LN06013
 Der gesetzliche Übermittlungstermin 10.03.2020 wurde überschritten. Die Lohnsteuer-Anmeldung wird mit Verspätung übermittelt.

Hinweis #LN19711
 Die Lohnsteuer-Anmeldung mit Anmeldezeitraum 'monatlich' wurde erstellt.

Zahlungserstellung
 Hinweis #LN09163
 Die Erstellung der Zahlungsaufträge für den Monat 02/2020 und VKZ 303 wurde durchgeführt.

Hinweis #LN17093
 Der Monatsabschluss für den Monat 02/2020 wurde am 14.02.2021 / 13:35 Uhr mit dem VKZ 303 durchgeführt.

Buchungsbelege erstellen für 02/2020, VKZ 305

Hinweis #LN15914
 Unter Auswertungen | Buchungsbeleg - Kontennachweis pro Mitarbeiter finden Sie eine detaillierte Übersicht aller Buchungen.

Hinweis #LN15900
 Der Buchungsbeleg für Monat 02/2020 wurde erzeugt.

Aufgabe 2

Senden Sie die RZ-Aufträge über den Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*

Lösung

1 Klicken Sie auf *Senden*.

Daten senden ? X

Mögliche Auftragsdaten		Betr-Nr./KK	Art	Bezeichnung	Be...	Betriebs-Nr.	Beitr.Kto-...	RK Ost	Ild....	Datum	VKZ	Betrag	gerin...
<input checked="" type="checkbox"/>	Lohnsteuer-Anmeldung	29137937	EK	KKH Kaufm...	1	76472352	85215820/1			29.02....	303	391,32	
<input checked="" type="checkbox"/>	Beitragsnachweis (Krankenkassen)	33865367	BKK	Continentale	1	76472352	1254230/05			29.02....	303	3.982,25	
<input checked="" type="checkbox"/>	Arbeitnehmerstatistik (DATEV-Verrechnung)	42938966	EK	BARMER (v...	1	76472352	85062320			29.02....	303	1.218,04	
		55811201	IKK	Südwest	1	76472352	16825/05			29.02....	303	1.923,42	
		98000006	BUN	Knappschaft	1	76472352	5856752-07			29.02....	303	129,43	X

Eingestellter DFU-Termin: Ohne Termin

2 Anschließend klicken Sie auf die Schaltfläche *Ja*, damit die Daten als verarbeitet gekennzeichnet werden.

3 Schließen Sie anschließend das Verarbeitungsprotokoll.

10 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat März

S. 258..... Übung: Überstunden mit Überstundenzuschlag für Zeitlohnempfänger erfassen

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik, legt Ihnen seine geleisteten Lohnstunden vom Monat März 2020 vor. Er hat im März reguläre 174 Stunden und zusätzlich 11 Überstunden geleistet.

Aufgabe 1

 Erfassen Sie über die Monaterfassung die Stunden von Herrn Weber für den Monat März.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | **Mär 2020** | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
1000	Stundenlohn lt. Tarif	174,00 Std	3000			03/2020	
1300	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	11,00 Std	3000			03/2020	

oder auch richtig:

Jan 2020 | Feb 2020 | **Mär 2020** | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
1000	Stundenlohn lt. Tarif	174,00 Std	3000			03/2020	
1100	Überstundengrundvergütung	11,00 Std	3000			03/2020	
1200	Überstundenzuschlag, 25%	11,00 Std	3000			03/2020	

Aufgabe 2

 Testen Sie die Abrechnung über eine Probeabrechnung.

Lösung

Klicken Sie anschließend in der Standardsymbolleiste auf das Symbol *Probeabrechnung durchführen*  und bestätigen Sie mit der Schaltfläche *OK*.

Download

 Die Probeabrechnungen für den Monat März sind auch im PDF-Format zum Download verfügbar, Ordner: Kap10_03_Maerz_2020.

Auswertungen - Seitenansicht

Vorherige Nächste Zwei Seiten Vergrößern Verjüngen Schließen Druckerauswahl: Standarddrucker (P-5031DN KO) 03/2020, Brutto/Netto Probe (48)

881 129805/ 480/0004
15.02.2021 Blatt 1

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für März 2020

Personal ID: 00004 250473 3 20 ev/ev

632504735226 BKK Continentale

Proberechnung

01.03.20
81649307293

Wolfgang Weber
Haber Weg 2
56626 Andernach

Kat. 3000 Wch. Arb. St. 40,00
Std. Lohn 1 22,75

Subbeleg	Arbeitsleistung	Einheit	Menge	Faktor	Preisbezug	Gr	Gr	Gr	Bezug
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	174,00	22,75		L	L	J	3.958,50
1100	Überstundengrundvergütung	Std	11,00	22,75		L	L	J	250,25
1200	Überstundenzuschlag, 25%	Std	11,00	22,75	25,00	L	L	J	62,56
3100	AG-Anteil VWL, lfd					L	L	J	10,00

Bitte denken Sie daran, dass Sie Ihre Jahresurlaubsbilanzung bis zum 31.03.2020 in der Personalabteilung abgeben.
Robert Minchbacher

Bruttobehälterung					Bruttobehälterung				Summe Brutto
Gr	Bruttobehälterung	Umsatz	Kinderzusch	Wohngeldzuschlag	Gr	Gr	Gr	Gr	4.281,31
L	4.281,31	43083	970						440,53

Netto-Verbleib					Netto-Verbleib				Netto-Verbleib
Gr	Netto-Verbleib	Umsatz	Kinderzusch	Wohngeldzuschlag	Gr	Gr	Gr	Gr	2.985,58
L	4.281,31	4.281,31	4.281,31	34037	39816	5138	6529		855,20

Verbleibende Brutto				Verbleibende Netto				Verbleibende Netto	
Gr	Verbleibende Brutto	Umsatz	Umsatz	Gr	Verbleibende Netto	Umsatz	Umsatz	Gr	Bezug
L	12.37756	12.37756	98403	12.37756	98403	98403	98403	98403	20,00

Bank: Postbank Ndl Deutsche Ba
Konto: DE28 3701 0050 0500 8000 0000
Auszahlung: 2.985,58

S. 264..... Übung: Überstunden mit Zuschlägen bei Gehaltsempfängern erfassen

Herr Walther Vogel, Kostenstelle Verwaltung, legt Ihnen seine Überstunden vom Monat März 2020 vor. Er hat in diesem Monat zusätzlich 10 Überstunden geleistet.

Aufgabe 1

🔪 Erfassen Sie über die Mitarbeiter-Monatserfassung die Überstunden.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther

Hilfe-Bot Corona

Monat: 03/2020

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 | N

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
1110	Überstundengrundvergütung	10,00 Std	2000			03/2020	
1210	Überstundenzuschlag, 25%	10,00 Std	2000			03/2020	

oder auch richtig:

Jan 2020	Feb 2020	Mär 2020	Apr 2020	Mai 2020	Jun 2020	Jul 2020	Aug 2020	Sep 2020	Okt 2020	Nov 2020	Dez 2020	Jan 2021	Feb 2021
	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat						
	1310	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	10,00 Std	2000			03/2020						

Aufgabe 2

✍️ Testen Sie die Abrechnung über eine Probeabrechnung.

Lösung

Klicken Sie anschließend in der Standardsymbolleiste auf das Symbol *Probeabrechnung durchführen* und bestätigen Sie mit der Schaltfläche *OK*.

821 129805/ 480/00001

15.02.2021 Blatt **1**

Personal Nr.	Geburtsdatum	SSR	K.Fläche	Konfession	Freibetrag ähnl. 1	Freibetrag mt. 1	DBA	Müßig	Bz-Tp.	VJ.Üb. Üp.	Üb. Ansp.	Üb. Tp. gen.	Resturlaub
00001	150267	4	20	rk/rk	6.000	500			30	100	2600		2700
SVNnummer	Kartenziffer		KK %	PKRS	PKRS	Un. SV/ Tp.	Arw. Tage	Urlaub Tage	Korinh. Tp.	Ferltz. Tage			
50150267V495	BKK Continentale		159	101	9111	1	30						

Probearbeitung

Jan 2020: 01,0898
 Feb 2020: 01,0898
 März 2020: 01,0898

Steuernummer: 89607512376

Wochenlohn: 42,00

Standort: Wösch. Arb. Zt. 42,00

Walthers Vogel
 Himmelweg 5
 56068 Koblenz

Bruttoeinnahmen

Lohnart	Bezeichnung	Erweit. 2	Menge 1	Faktor 1	Prozentsatz	St	SV	DB	Betrag
1110	Überstundengrundvergütung	Std	10,00	33,52		L	L	J	335,20
1210	Überstundenzuschlag, 25%	Std	10,00	33,52	25,00	L	L	J	83,80
2000	Grundgehalt					L	L	J	6.100,00

**** Bitte denken Sie daran, dass Sie Ihre Jahresurlaubsplanung
 **** bis zum 31.03.2020 in der Personalabteilung abgeben.
 **** Robert Münchbacher

Steuersottelabrechnung

St	Steuereink.	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag	Steuereink.
L	6.519,00	1.360,33	98,16	59,99	1.518,48

Verdienstabrechnung

St	KV-Brutto	KV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	KV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag 1	Steuereink.
L		6.519,00	6.519,00			606,27	78,23		684,50

Nettoeinnahmen

St	Brutto	Netto							
L	18.735,90	18.719,00	18.719,00	18.719,00	18.719,00	18.719,00	18.719,00	18.719,00	18.719,00

Bank Sparkasse Koblenz

Konto: DE68 5705 0120 0100 4XXX XX

AG-Kosten: 1.128,64

Zus. AG-Kosten: 3.871,87

Gesamt: 3.871,87



Die Probeabrechnungen für den Monat März sind auch im PDF-Format zum Download verfügbar, Ordner:Kap10_03_Maerz_2020.

Download

S. 264..... Wiederholungsübungen

Aufgabe 1

Herr Thomas Rumpfenhorst, Kostenstelle Verkauf, hat 36,0 Aushilfsstunden im Monat März 2020 geleistet.



Erfassen Sie die Bewegungsdaten von Herrn Rumpfenhorst.

Monatserfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas Hilfe-Bot
Corona

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | **Mär 2020** | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 |

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
2200	Aushilfslohn, Std.	36,00 Std	1000			03/2020	

Aufgabe 2



Sichern Sie den Mandanten Perm GmbH und führen Sie die Lohnabrechnungen aller Mitarbeiter für den Monat März 2020 durch.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung* oder klicken Sie in der Standardsymbolleiste auf das Symbol *Lohnabrechnung durchführen*
- 2 Klicken Sie dann auf *OK*.

Lohnabrechnung [?] [X]

Abrechnungsumfang

Alle Mitarbeiter Keine Wiederholungsabrechnungen durchführen
 Einzelne Mitarbeitergruppen
 Einzelne Mitarbeiter

Pers.Nr.	Familienname	Vorname	Abr.Datum	Eintritt	Austritt	Letzter abzur. Monat
00001	Vogel	Walther	02/2020	01.08.1998		
00002	Müller	Sabine	02/2020	01.02.2006		
00003	Wegmann	Marion	02/2020	01.03.2006		
00004	Weber	Wolfgang	02/2020	01.03.2010		
00005	Beier	Jeanette	02/2020	01.08.2019		
00006	Rumpenhorst	Thomas	02/2020	01.10.2019		

Abrechnungszeitraum

Aktueller Abrechnungsmonat:

Erster Monat der Nachberechnung:

Download

 Die Probeabrechnungen für den Monat März sind auch im PDF-Format zum Download verfügbar, Ordner: Kap10_03_Maerz_2020, Alle_vorläufigen_Abrechnungen_Mitarbeiter_Maerz_2020.pdf.

S. 268..... Übung: Wiederholungsabrechnung durchführen

Aufgabe 1

 Öffnen Sie den Mitarbeiter Walther Vogel und erfassen Sie in den Bewegungsdaten für den Monat März den Verpflegungszuschuss für die nicht erfasste Dienstreise:

Lohnart: Verpflegungszuschuss pauschale Steuern AG
 Kostenstelle: 2000 Verwaltung
 Betrag: 14,60 EUR

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | **Mär 2020** | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb  

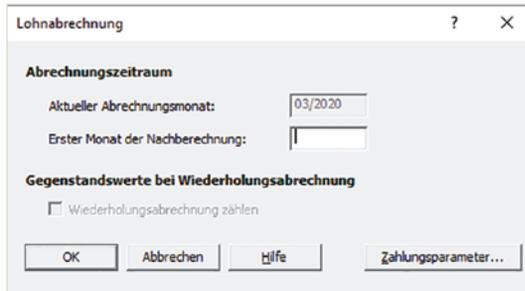
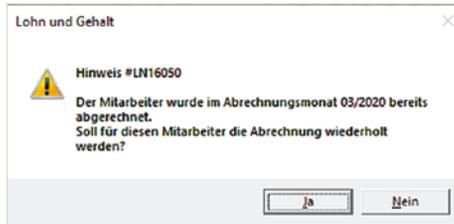
Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
1110	Überstundengrundvergütung	10,00 Std	2000			03/2020
1210	Überstundenzuschlag, 25%	10,00 Std	2000			03/2020
3230	Verpflegungszuschuss, p.St.	14,60 EUR	2000			03/2020

Aufgabe 2

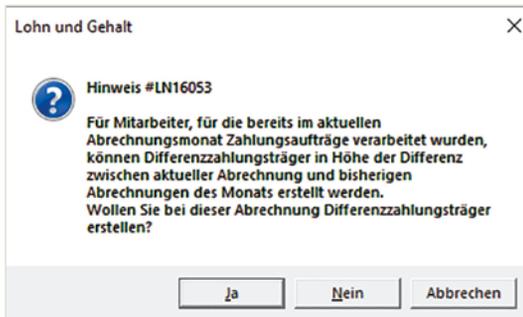
 Führen Sie die Gehaltsabrechnung für Herrn Walther Vogel durch.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung* oder klicken Sie auf das Symbol *Lohnabrechnung durchführen* .
- 2 Klicken Sie auf Schaltfläche *OK* und anschließend auf die Schaltfläche *Ja*.

- 3 Klicken Sie nochmals auf *Ja* (Differenzzahlungsträger erstellen).



- 4 Menübefehl *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen...*, wählen Sie das Formular *Brutto/Netto* aus und klicken Sie auf die Schaltfläche *Anzeigen*.

604 129805/ 480/00001
15.02.2021 Blatt: 1

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für März 2020

Person-Nr.	Gehaltsdatum	Bsp/Faktor	K/Fest.	Korlettion	Freibetrag jährl. ¹	Freibetrag mtl. ¹	ZBA	Mtjob	Ba.Tp.	V/Uf. Ub.	Jl. Ansp.	M/Tagep.	Resturlaub
00001	150267	4	20	rk/rk	6.000	500			30	100	2600		2700
SV-Nummer	Kontokonto			KCK%	PKRS	PKRS	Jah	SV/Tp	Anw. Tage		Urlaub Tage	Korh. Tp.	Perfu. Tage
50150267V495	BKK Continentale			159	101	9111	1	30					

Gross: 010898
Aussch: _____
Steuern: _____
Bank: 89607512376
Zahlung: _____
Stichtag: _____
Jahres: _____
Mtl: _____
1000

Wohnort: Koblentz 40-1000 Koblentz
Bauz.-Nr.: 00001
BfN 04 00480

Hinweise zur Abrechnung
Kst. 2000 Wöch.Arb.Zt. 42,00
Std.lohn 1

Walther Vogel
Himmelsweg 5
56068 Koblenz

Sub-Bezüge	Einheit	Menge	Faktor	Prozentrate	B*	Du*	GB*	Bezug
1110 Überstundengrundvergütung	Std	10,00	33,52		L	L	J	335,20
1210 Überstundenzuschlag, 25%	Std	10,00	33,52	25,00	L	L	J	83,80
2000 Grundgehalt					L	L	J	6.100,00
3230 Verpflegungszuschuss, p.St.					P	F	J	14,60

**** Bitte denken Sie daran, dass Sie Ihre Jahresurlaubsplanung
**** bis zum 31.03.2020 in der Personalabteilung abgeben.
**** Robert Münchbacher

Steuersollverrechnung					Steuersollverrechnung
St*	Steuernr.	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Sonderauszahlung	Steuersollverrechnung
L	6.51900	1.36033	9816	5999	1.518,48

Steuersollverrechnung					Steuersollverrechnung
St*	KV-Beitrag	KV-Beitrag	KV-Beitrag	KV-Beitrag	Steuersollverrechnung
L	6.51900	6.51900		60627	684,50

Wichtige Bezeichnung		Netto-Bezüge/Netto-Bezüge	
Gesamtbrutto	SV-Beitrag	Lohnsteuer	Bezeichnung
18.75050	18.71900	9850	AG-Ant. freiw. Krankenvers.
18.71900		9851	Gesamt. freiw. Krankenvers.
3.75599	1.74087	9856	AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
26722	22463	9857	Gesamt. Pflegev. b. freiw. KV
16331			

Bank	SV AG Anteil	Zus. AG-Kosten	Gesamt-Kosten	Auszahlungsbetrag
Sparkasse Koblenz	1.12864			3.886,47

Bank: Sparkasse Koblenz
Konto: DE68 5705 0120 0100 4XXX XX
SV AG Anteil: 1.12864
Zus. AG-Kosten: _____
Gesamt-Kosten: _____
Auszahlungsbetrag: 3.886,47

T = Personalverpflichtung
D = Stunden L = Tages-RM = Kilometer, S = Stück
L = Lohnsteuer, S = Sondersteuer, F = Fik.
E = Einzelbeitrag, P = Pauschalbeitrag, A = AB-Fikung
K = Kirchensteuer, M = Minderungsbeitrag, N = Nebenbeitrag

S. 268..... Wiederholungsübung: Monatsabschluss und offene RZ-Aufträge senden

Aufgabe 2

Schließen Sie den Monat März 2020 ab. Den Hinweis auf die Zahlungsaufträge bestätigen Sie mit **Ja**.

Lösung

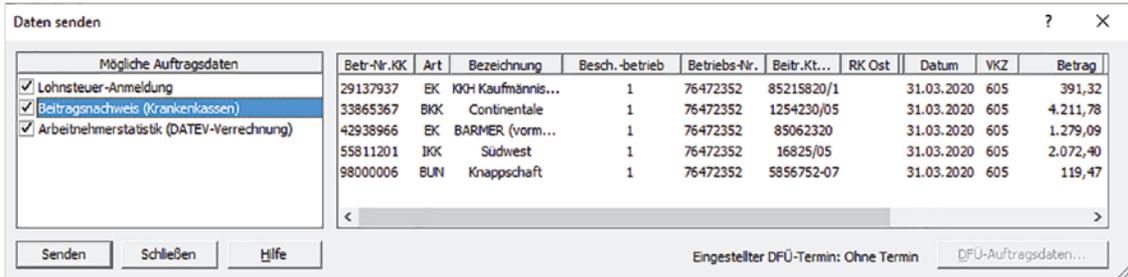
- Menüpunkt *Abrechnungen* ► *Monatsabschluss...* oder klicken Sie in der Standardsymboleiste auf das Symbol *Monatsabschluss durchführen* **31**.
- Klicken Sie anschließend auf *OK* und klicken danach auf die Schaltfläche *Ja*.

Aufgabe 3

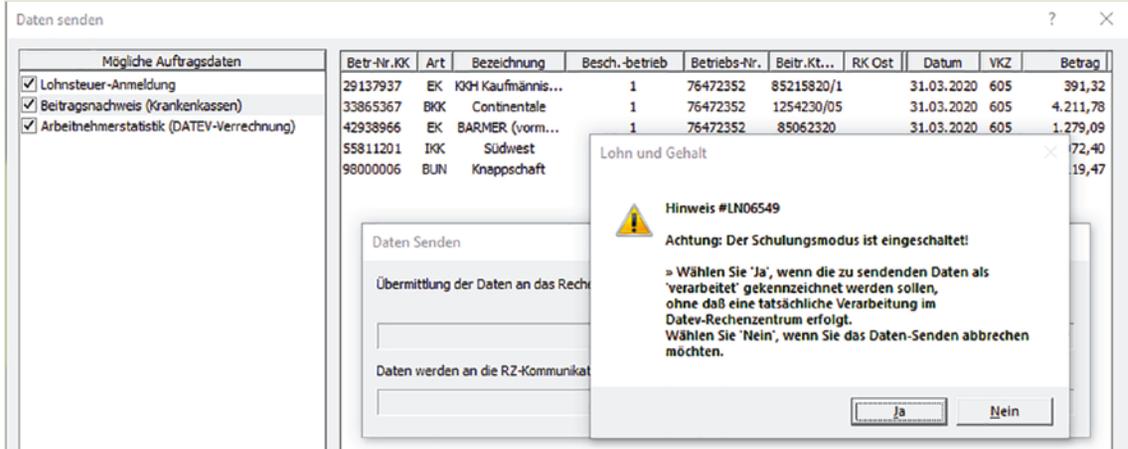
 Senden Sie über das Menü *Daten senden* die offenen RZ-Aufträge.

Lösung

Klicken Sie auf *Senden*. Anschließend klicken Sie auf die Schaltfläche *Ja*, damit die Daten als verarbeitet gekennzeichnet sind.



Betr.-Nr./KK	Art	Bezeichnung	Besch.-betrieb	Betriebs-Nr.	Beitr.-Kt...	RK Ost	Datum	VKZ	Betrag
29137937	EK	KKH Kaufmännis...	1	76472352	85215820/1		31.03.2020	605	391,32
33865367	BKK	Continentale	1	76472352	1254230/05		31.03.2020	605	4.211,78
42938966	EK	BARMER (vorm...	1	76472352	85062320		31.03.2020	605	1.279,09
55811201	IKK	Südwest	1	76472352	16825/05		31.03.2020	605	2.072,40
98000006	BUN	Knappschaft	1	76472352	5856752-07		31.03.2020	605	119,47



 Die Musterlösungen mit den endgültigen Lohn- und Gehaltsabrechnungen für den Monat März 2020, den Lohnkonten und den Monatsauswertungen finden Sie im PDF-Format zum Download im Ordner Kap10_03_Maerz_2020.

[Download](#)

S. 274 Übung: Buchungsbeleg und Lohnjournal überprüfen

Aufgabe 1

 Überprüfen Sie den Buchungsbeleg für das Konto *3370, Verbindlichkeiten Vermögensbildung*, 136,00 EUR mithilfe Ihres Lohnjournals. Hier in der Spalte *Nettobezüge/-abzüge*, jeweils in der zweiten Zeile des Mitarbeiters.

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 605 Datum: 15.02.2021
 Mandant: 480 Löhrstraße 45 Seite: 1
 56068 Koblenz

Lohnjournal März 2020

Pers.-Nr.	Faktor	KiFrb.	St.Tg.	Name	Steuern	Lohnsteuer	Förderbetrag	Kindergeld	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	Umlage 1	Gesamtbrutto
	Freibetrag				Steuern		Kirchensteuer	SoZ	KV-Betrag AN	RV-Betrag AN	AV-Betrag AN	PV-Betrag AN	Umlage 2	Nettozüge/-abzüge
	BGRS				Pausch. verg.	Pausch. Lohnsteuer	Pausch. KiSt	Pausch. SoZ	KV-Betrag AG	RV-Betrag AG	AV-Betrag AG	PV-Betrag AG		Auszahlungsbeitrag
00001	4	2,0	30	Vogel, Walter	6.51900	1.36033		9816	37266	6.51900	6.51900		11734	6.53800
	1	9111	30		51460	365		5999	60627	60627	7823		2608	44415
								020	37266	60627	7823		391	3.88847
00002	4	0,5	30	Müller, Sabine	3.01385	41091		3262	3.01385	3.01385	3.01385		6430	4.000
	1	1111	30					1993	23659	28029	3617		4596	1.91138
									23659	28029	3617		181	1.91138
00003	1		30	Wegmann, Marlon	4.79984	91325		5022	4.68750	4.79984	4.79984		12480	4.9984
	1	1111	30						37735	44639	5760		2736	3600
									37735	44639	5760		288	2.8383
00004	3	2,0	30	Weber, Wolfgang	4.28131	43083		970	4.28131	4.28131	4.28131		7706	2.8383
	1	1111	30						34037	39816	5138		1713	2.000
									34037	39816	5138		257	2.96358
00005	1		30	Beier, Jeanette	91000				91000	91000	91000		2184	91000
	3	1111	30						7326	8463	1092		355	4000
									7326	8463	1092		1388	68731
00006	4		30	Rumpfenhorst, Thomas					34380	34380			309	34380
	4	6100	30			688			4469	5157			021	33142

Aufgabe 2

Überprüfen Sie die Werte der pauschalen Steuer für geringfügig Beschäftigte für den Monat März 2020. Wie hoch ist die pauschale Lohnsteuer?

Lösung

6,88

Summen aus Lohnabrechnung	19.52400	3.11532	14048	000	000	13.23846	19.86780	19.52400
	35840	1053	025		13014	1.40023	1.82812	23430
davon geringfügig Beschäftigte					1.44492	1.86731		23430
Brutto	34380	PauschalSt	688					
-----für Lohnsteuer-Anmeldung-----								
Lohnsteuer		3.11532						
Pausch. Lohnsteuer ohne §37b		365						
Pausch. Lohnsteuer nach §37b		000	KiSt		SoZ			
Summe		3.11897	14073		13034			
-----Aufteilung der Kirchensteuer-----								
Evangelische Kirchensteuer - ev			4232					
Römisch-Katholische Kirchensteuer - rk			9816					
pauschale Kirchensteuer im vereinfachten Verfa			025					
Summe Kirchensteuer			14073					
-----Aus Pauschalsteuerung-----								
Verpfl.mehraufw.	1460	365		025	020			

11 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat April

S. 278..... Übung: Abweichenden Stundensatz bei Lohnempfängern erfassen / Auswertungsdaten ändern

Aufgabe 1

 Erfassen Sie von Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik die geleisteten Monatsstunden im Monat April 2020:

- Laut Stundennachweis hat Herr Weber im April 2020 insgesamt 160 Stunden und zusätzlich 8 Überstunden mit einem Überstundenzuschlag von 25 % geleistet. Für die Feiertage Karfreitag (10.04.2020) und Ostermontag (13.04.2020) müssen zusätzlich 14 Feiertagsstunden abgerechnet werden.
- Genau wie für Frau Wegmann gewährt Herr Münchbacher für den Mitarbeiter Herrn Wolfgang Weber aufgrund der sehr guten Auftragslage Monat April eine Erhöhung des Stundenlohns um 2,25 EUR auf 25,00 EUR pro Stunde.
- Alle Stunden für diesen Monat sind mit dem abweichenden Stundensatz von Herrn Weber mit 25,00 EUR pro Stunde für den Monat April 2020 zu erfassen.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | **Apr 2020** | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
	1000	Stundenlohn lt. Tarif	160,00 Std	3000	25,00 EUR		04/2020	
	1300	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	8,00 Std	3000	25,00 EUR		04/2020	
	1012	Feiertagslohn	14,00 Std	3000	25,00 EUR		04/2020	

Aufgabe 2

 Prüfen Sie die Eingaben über eine Probeabrechnung.

 Schließen Sie anschließend die Probeabrechnung und den Mitarbeiter.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2020

Personen-Nr. Geburtsdatum EK Faktor K/Faktor Korrekturen Probezeitjährl.1 Probezeitmon.1 BGA Mitglieds Nr. Tp. WU/L Co. Jäh. Anz. Jäh. Tagen. Resturlaub

00004 250473 3 20 ev/ev 30 200 2400 2600

SV Nummer Kirchenlohn WK % FGGS FGGS Jäh SV Tp. Anz. Tage Urlaub Tage Korrek. Tp. Feiert. Tage

63250473S226 BKK Continentale 159 101 1111 1 30

BS1 129805/ 480/00004

17.02.2021 Blatt 1

Erreichte Punkte: 010310

Steuer-ID: 81649307293

Wochen-Arb. St. 40,00

Std. Lohn: 1 22,75

Probeabrechnung

Personen-Nr. Geburtsdatum EK Faktor K/Faktor Korrekturen Probezeitjährl.1 Probezeitmon.1 BGA Mitglieds Nr. Tp. WU/L Co. Jäh. Anz. Jäh. Tagen. Resturlaub

00004 250473 3 20 ev/ev 30 200 2400 2600

SV Nummer Kirchenlohn WK % FGGS FGGS Jäh SV Tp. Anz. Tage Urlaub Tage Korrek. Tp. Feiert. Tage

63250473S226 BKK Continentale 159 101 1111 1 30

Erreichte Punkte: 010310

Steuer-ID: 81649307293

Wochen-Arb. St. 40,00

Std. Lohn: 1 22,75

Sub-Bezüge

Leistung	Bezeichnung	Einheit ¹	Menge ²	Faktor ³	Prozentsatz	Ja ⁴	Su ⁵	Ab ⁶	Betrag
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	160,00	25,00		L	L	J	4.000,00
1012	Feiertagslohn	Std	14,00	25,00		L	L	J	350,00
1200	Überstundenzuschlag, 25%	Std	8,00	25,00	25,00	L	L	J	50,00
1300	Überstd. grundverg. + FLA (25%)	Std	8,00	25,00		L	L	J	200,00
3100	AG-Anteil VWL, lfd					L	L	J	10,00

**** Bitte denken Sie daran, dass Sie Ihre Jahresurlaubplanung
**** bis zum 31.03.2020 in der Personalabteilung abgeben.
**** Robert Münchbacher

Steuersocialversicherung

St.	Steuernr.	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Sozialversicherung	Gesamtnetto
L	4.61000	50483	1531	163	4.610,00
					Steuernettliche Abzüge
					521,77

St.	KV-Beitrag	RV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag	KV-Beitrag	RV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag ⁷	Steuernettliche Abzüge
L	4.61000	4.61000	4.61000	4.61000	36650	42873	5532	7030	920,85

Vordienstreicherung

Bezeichnung	Netto-Bezüge	Netto-Bezüge	Netto-Bezüge
Gesamtbrutto	16.987,56	SV-Brutto	16.987,56
Steuernbrutto	16.987,56	KV-Beitrag	1.350,53
Lohnsteuer	1.694,65	RV-Beitrag	1.579,84
Kirchensteuer	374,3	AV-Beitrag	203,85
Sozialversicherung	1,63	PV-Beitrag	259,06
Steuernfreie Bezüge		VWL-gesamt	80,00
P. verst. Zuz. s. d. H.		Kap. Auszahlung	
Pfändungs-Rest			
Darlehens-Rest			

Bank: Postbank Ndl Deutsche Ba SV/AG Anteil: 92085 Zus. AGKoden: Gesamtkosten: Auszahlungsbetrag: 3.147,38

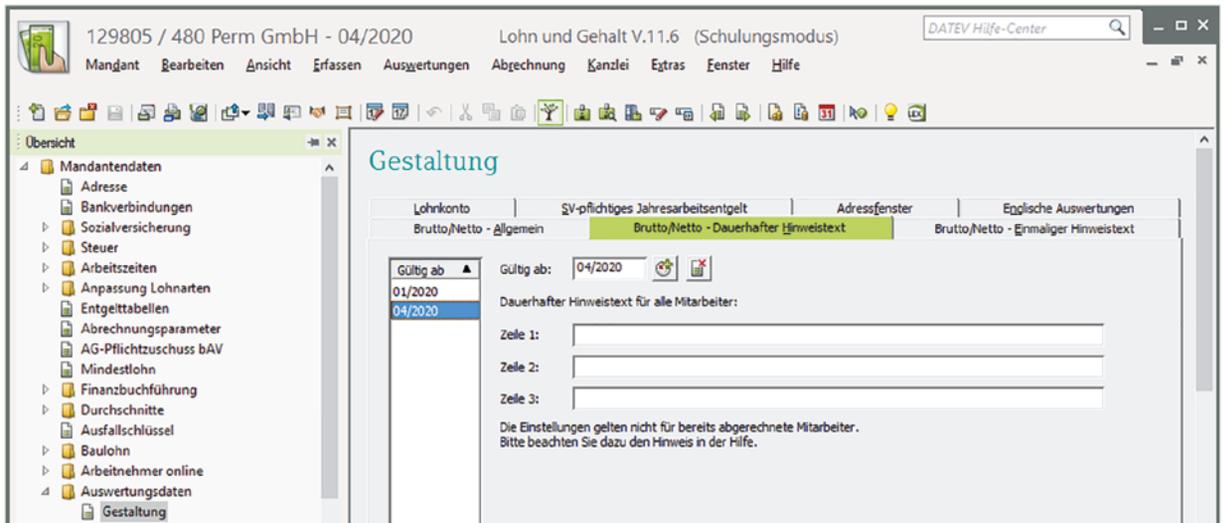
Kont. DE28 3701 0050 0500 5111 111

¹ PK = Probezeitmonat
² St. = Stunden, T = Tage, Gr = Kirchensteuer, SV = Sozialversicherung, KV = Krankenversicherung, RV = Rentenversicherung, AV = Arbeitslosenversicherung, PV = Pflegeversicherung
³ G = Gehalt, K = Kirchensteuer, F = Familienversicherung, A = Aufschlag, V = Variable, W = Urlaubsgeld
⁴ Ja = Ja, Su = Sommersemester, Ab = Abrechnung
⁵ L = Lohnsteuer, S = Sozialeinkommensteuer, G = Grundsteuer
⁶ L = Lohnsteuer, S = Sozialeinkommensteuer, G = Grundsteuer
⁷ G = Gehalt, K = Kirchensteuer, F = Familienversicherung, A = Aufschlag, V = Variable, W = Urlaubsgeld
⁸ M = Miete, S = Sozialeinkommensteuer, G = Grundsteuer
⁹ M = Miete, S = Sozialeinkommensteuer, G = Grundsteuer

Aufgabe 3

Ändern Sie auf der Mandantenebene über die Auswertungsdaten den dauerhaften Hinweistext auf die Einreichung der Urlaubsplanung.

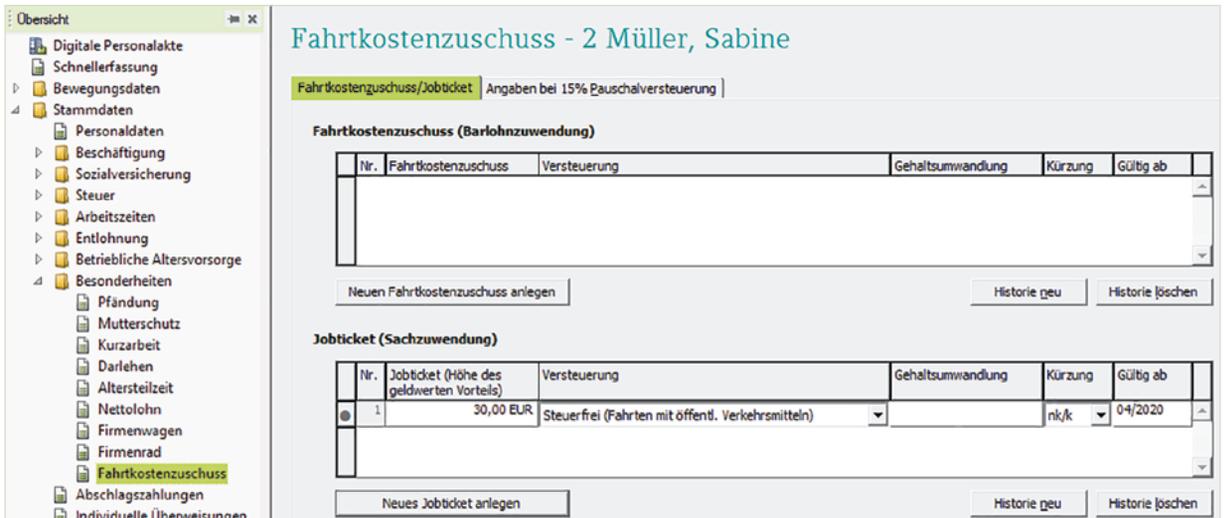
Neuer Datensatz ab: 04/2020, Keine Eingaben



S. 283..... Übung: Jobticket erfassen

Aufgabe 1

 Frau Sabine Müller erhält ab April 2020 ein Jobticket für die Busfahrkarte in Höhe von 30,00 EUR pro Monat. Die Busfahrkarte wird als Sachbezug gewertet. Erfassen Sie das Jobticket.



Aufgabe 2

-  Testen Sie die Abrechnung über eine Probeabrechnung.
-  Schließen Sie anschließend die Probeabrechnung und die Mitarbeiterin.

BE1 129805/ 480/00002
17.02.2021 Blatt: 1

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2020

Personal-Nr.	Geburtsdatum	BK/Faktor	KF/Faktor	Konfession	Probefrist abtr.1	Probefrist abtr.2	DA	AG/So	Bt-Tp	Vf/Uf/Üb.	Jr./Anz.	Jr./Tage	Festzusch.
00002	020385	4	05	ev					30			2400	2400

SV-Nummer	Kontenklasse	Arb.%	FGRS	IGRS	Arb./SV-Tp	Anw. Tage	Urlaub-Tage	Verh. St.	Fahrt-Tage
58020385W525	EK BARMER (vormals Barmer GE)	15,7	101	1111	1	30			

Probearbeitung

Erreichte	Ausreichte	Anw. St.	Urlaub St.	Verh. St.	Fahrt St.
010206					

Personen-Identifizierung: 4738888 Malteser
Pass.-Nr.: 00002

Steuer-ID: 92634845100

Minilohn zur Abrechnung: Kat. 2000, Woch. Arb. St. 40,00, Std. Lohn 1

Sabine Müller
Hohlweg 80
56070 Koblenz

Sub-Bezüge	Erreichte	Menge	Faktor	Prozentatz	St*	St*	St*	Bezug
2000 Grundgehalt	L	L	J				J	2.850,00
2900 AG-Zusch. f. Jobticket, st-frei	F	F	J				J	30,00
3100 AG-Anteil VWL, lfd	L	L	J				J	20,00

Steuersockelversicherung					Gesamtbrutto				2.900,00
M*	Steu-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag	Steuermehrbetrag				422,58
L	2.870,00	375,08	29,48	18,02					

M*	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	RV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag	Freibetrag
L	2.870,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00	225,30	2.663,91	34,44	437,77	570,42

Verdienstbeurteilung					Netto-Bezüge/Netto-Absätze				1.907,00	
Gesamtbrutto					11.653,85	SV-Brutto	11.623,85	Lohnsteuer	375,08	30,00
Steu-Brutto					11.623,85	KV-Beitrag	912,49	9010	Fahrtkosten	40,00
Lohnsteuer					1.536,15	RV-Beitrag	1.081,02	9840	VWL	
Kirchensteuer					121,06	KV-Beitrag	139,49			
Solidaritätszuschlag					73,99	PV-Beitrag	177,27			
Steuermehrabzüge					30,00	VWL gesamt	1.600,00			
P.vent. Zusch.						Kopfzahlung				
Pfändungs-Rest										
Dankbar Rest										

Bank	Commerzbank Koblenz	SV-AG Anteil	Zus. AG Kosten	Gesamtbrutto	Auszahlung
Kont.	DE55 5708 0070 0005 2744 74	57042			1.837,00

S. 288..... Übung: Fahrtkostenzuschuss erfassen

Aufgabe 1

 Frau Marion Wegmann erhält ebenfalls ab April 2020 einen Fahrtkostenzuschuss für die Fahrten zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte in Höhe von 120,00 EUR. Erfassen Sie den Fahrtkostenzuschuss.

Wohnung	Neuwied
Erste Tätigkeitsstätte	Koblenz
Verkehrsmittel	PKW
Einfache Entfernung	17 km

Gesamt-/Teilstrecke	Gesamtstrecke
Durchschnittliche Arbeitstage pro Monat	25
Gültig ab	04/2020
Angaben zur Pauschalversteuerung	Entfernungspauschale

3 Wegmann, Marion - 04/2020 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Fahrtkostenzuschuss - 3 Wegmann, Marion

Fahrtkostenzuschuss/Jobticket Angaben bei 15% Pauschalversteuerung

Fahrtkostenzuschuss (Barlohnzuwendung)

Nr.	Fahrtkostenzuschuss	Versteuerung	Gehaltsumwandlung	Kürzung	Gültig ab
1	120,00 EUR	15% pauschal (max. in Höhe Entf.pauschale / Kosten OPI)		nik/k	04/2020

Neuen Fahrtkostenzuschuss anlegen Historie neu Historie löschen

Jobticket (Sachzuwendung)

Nr.	Jobticket (Höhe des geldwerten Vorteils)	Versteuerung	Gehaltsumwandlung	Kürzung	Gültig ab
-----	--	--------------	-------------------	---------	-----------

Neues Jobticket anlegen Historie neu Historie löschen

Fahrtkostenzuschuss - 3 Wegmann, Marion

Fahrtkostenzuschuss/Jobticket Angaben bei 15% Pauschalversteuerung

Ermittlung der Pauschalversteuerung: Entfernungspauschale Gültig ab: 04/2020

Entfernungspauschale

Fahrtstrecke 1:

Einfache Entfernung	Gesamt-/Teilstrecke	Arbeitstage	Verkehrsmittel	Gültig ab
17	Gesamtstrecke	25	PKW	04/2020

Zeile neu Zeile löschen

Fahrtstrecke 2:

Einfache Entfernung	Gesamt-/Teilstrecke	Arbeitstage	Verkehrsmittel	Gültig ab
---------------------	---------------------	-------------	----------------	-----------

Zeile neu Zeile löschen

Aufgabe 2

-  Überprüfen Sie die Abrechnung in einer Probeabrechnung.
-  Schließen Sie anschließend die Probeabrechnung und die Mitarbeiterin.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2020

Personen-Nr. Geburtsdatum: 00003 251183 1

SV-Nummer: 58251183W653 IKK Südwest

BE1 129805/ 480/00003

17.02.2021 Blatt: 1

Probearbeitung		Ereignis		Ausweis		Arbeits-Stid		Urlaub-Stid		Krankh. Stid		Ferien-Stid	
010306		53410876827											
Steuernummer		161 101 1111 1 30											

Marion Wegmann
Engeser Landstr. 218
56564 Neuwied

Sub-Bezüge	Einheit	Menge	Faktor	Prozentsatz	St	Ur	W	Stag
1000 Stundenlohn lt. Tarif	Std	160,00	28,00		L	L	J	4.480,00
1012 Feiertagslohn	Std	14,00	28,00		L	L	J	392,00
1200 Überstundenzuschlag, 25%	Std	5,00	28,00	25,00	L	L	J	35,00
1300 Überstd. grundverg. + FLA (25%)	Std	5,00	28,00		L	L	J	140,00
2351 Fahrtkostenzuschuss, p. St.					P	F	J	120,00
3100 AG-Anteil VWL, lfd					L	L	J	10,00

Steuersicherziehung					Wendelsicherung					Netto-Verdienst		
Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	
L 5.05700	L 1.00441				L 4.68750	L 5.05700	L 5.05700	L 4.68750	L 37735	L 47030	L 6068	L 8320
Gesamtbrutto					Netto-Verdienst					3.125,92		
5.177,00					991,53					36,00		

Wendelsicherung				Netto-Bezüge/Netto-Abzüge				Auszahlungsbetrag	
Gesamtbrutto	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer	Steuernummer
18.893,14	L 18.773,14	L 1.472,46	L 1.745,91	L 1.745,91	L 225,27	L 324,66	L 144,00	L 9840	L 3.089,82

Bank: VR Bank Rhein-Mosel
Konto: DE78 5746 0117 0075 0222 122

SWIFT: VRAG3333
BIC: VRAG3333

AG: 97981

PROBEABRECHNUNG

S. 292..... Übung: Urlaubstage über die Mitarbeitererebene erfassen

Aufgabe 1

-  Frau Sabine Müller hat vom 06.04.2020 bis einschließlich 09.04.2020 Erholungsurlaub. Erfassen Sie über den Kalender der Mitarbeiterin den Urlaub.

Lösung

1 Öffnen Sie den Kalender der Mitarbeiterin.

The screenshot shows the DATEV Lohn und Gehalt software interface. The title bar indicates the employee is '2 Müller, Sabine - 04/2020 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11...'. The main window displays the 'Kalender - 2 Müller, Sabine' for the month of '04/2020'. The calendar grid shows days from Monday (Mo) to Sunday (So) for each week. The columns include KW (Week), Datum (Date), AS (Absence), Ausfallschlüssel (Absence key), LA (Leave type), Lohnart (Pay type), Std. (Hours), Tage (Days), Kostenstelle (Cost center), Abw. Fakt. (Absence factor), and Abw. LV (Absence level). The interface also includes a sidebar with navigation options like 'Digitale Personalakte', 'Schnellerfassung', 'Bewegungsdaten', 'Monatserfassung', 'Kalender', 'Monatsstammdaten', 'Krankheitszeiten', 'Stammdaten', 'Abrechnung', 'Auswertungen', 'Datenweitergabe', 'Bescheinigungen', and 'Verarbeitungsprotokoll'.

2 Klicken Sie auf das Symbol *Zeitraum erfassen*  und erfassen Sie den Urlaub.

The 'Zeitraum erfassen' dialog box is shown with the following fields and options:

- Zeitraum**
 - Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 06.04.2020
 - Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 09.04.2020
 - Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus
- Erfassung**
 - Ausfallschlüssel: U  Urlaub
 - Lohnart: 
 - abweichend für 2. Monat: 
 - abweichend für 3. Monat: 
 - Anzahl Stunden:
 - Anzahl Tage:
 - Kostenstelle: 
 - Kostenträger: 
 - Abweicher Faktor:
 - Abw. Lohnveränderung:

Buttons at the bottom: OK, Abbrechen, Felder leeren, Hilfe.

Kalender - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot
Corona

Monat: 04/2020 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 04/2020

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | **Apr 2020** | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV
	Mi	1								
	Do	2								
	Fr	3								
	Sa	4								
	So	5								
15	Mo	6	U	Urlaub		8,00	1,00			
	Di	7	U	Urlaub		8,00	1,00			
	Mi	8	U	Urlaub		8,00	1,00			
	Do	9	U	Urlaub		8,00	1,00			
	Fr	10								
	Sa	11								
	So	12								
16	Mo	13								
	Di	14								
	Mi	15								
	Do	16								
	Fr	17								

Mitarbeiter Pers.Nr.: 00002 Name: Müller, Sabine

Abrechnung Letzte Abrechnung: 03/2020 Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung von: bis:

Summen der Erfassungen:

▲	Std.	Tage
U	32,00	4,00
Σ:	32,00	4,00

Aufgabe 2

 Frau Sabine Müller hat nach der Erfassung des Urlaubs einen Restanspruch von insgesamt 20 Tagen. Prüfen Sie über die Statistik den Restanspruch.

Lösung

Klicken Sie auf das Symbol *Statistik* .

Kalender (ermittelt aus eingegebenen Kalenderdaten) April 2020									
für Müller, Sabine									
Kalendertage mit entsprechenden Ausfallschlüsseln									
KW	Datum	Ausfallschlüssel/-bezeichnung	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	abw. Faktor	abw. Lohnv.	
15	Mo 06	U Urlaub		8,00	1,00				
	Di 07	U Urlaub		8,00	1,00				
	Mi 08	U Urlaub		8,00	1,00				
	Do 09	U Urlaub		8,00	1,00				
IST-/SOLL-Zeiten									
IST-Stunden:		32,00	SOLL-Stunden:		17,00				
IST-Tage:		4,00	SOLL-Tage:		22,00				
Summe Ausfallschlüssel									
Ausfallschlüssel			Summe Stunden		Summe Tage				
U Urlaub			32,00		4,00				
Urlaub									
Urlaubsanspruch für das Jahr: 2020									
Urlaubsanspruch für laufendes Jahr:			24,00						
Resturlaub aus Vorjahr:			0,00						
Urlaub nachberechnet Vorjahr:			0,00						
Urlaub Vorjahr verfallen:			0,00						
Gesamturlaubsanspruch:			24,00						
Resturlaubsansprüche laufendes Jahr									
Genommener Urlaub:			4,00						
Resturlaub:			20,00						

S. 297..... Übung: Urlaubstage über die Mandantenebene erfassen

Aufgabe 1

Für Herrn Walther Vogel liegt Ihnen ein geänderter Urlaubsantrag vor. Er hat vom 22.04.2020 bis einschließlich 24.04.2020 zusätzlich Urlaub. Erfassen Sie die zwei zusätzlichen Urlaubstage auf der Mandantenebene über die Stapelerfassung Kalender.

Übersicht

- Mitarbeiter
- Digitale Personalakte
- Datenübernahme
- Bewegungsdaten
 - Stapelerfassung Monat
 - Stapelerfassung Kalender
 - Steuerbeträge aus Nebenbuchführung
- Mandantendaten
- Abrechnung
 - Abrechnung
 - Auswertungen
 - Bescheinigungen
 - Datenweitergabe
 - Brennpunkte
 - Protokolle
 - Verarbeitungsprotokoll
 - Rückmeldeprotokoll
 - Aktueller Abrechnungsstand Mitarbeiter

Stapelerfassung Kalender

Hilfe-Bot
Corona

Monat: 04/2020 Automatisches Erfassen der Anwesenheit:

Pers.Nr.	Δ	KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV
1		17	Mi	22	U		Urlaub	7,00	1,00			
1		17	Do	23	U		Urlaub	7,00	1,00			
1		17	Fr	24	U		Urlaub	7,00	1,00			
1		16	Di	14	U		Urlaub	7,00	1,00			
1		16	Mi	15	U		Urlaub	7,00	1,00			
1		16	Do	16	U		Urlaub	7,00	1,00			
1		16	Fr	17	U		Urlaub	7,00	1,00			
1		16	Sa	18	U		Urlaub	7,00	1,00			
2		15	Mo	6	U		Urlaub	8,00	1,00			
2		15	Di	7	U		Urlaub	8,00	1,00			
2		15	Mi	8	U		Urlaub	8,00	1,00			
2		15	Do	9	U		Urlaub	8,00	1,00			
5		16	Di	14	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		16	Mi	15	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		16	Do	16	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		16	Fr	17	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		17	Mo	20	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		17	Di	21	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		17	Mi	22	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		17	Do	23	U		Urlaub	7,00	1,00			
5		17	Fr	24	U		Urlaub	7,00	1,00			

Mitarbeiter

Pers.Nr.: 00001

Name: Vogel, Walther

Abrechnung

Letzte Abrechnung: 03/2020

Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung

Ausfallschlüssel:

von: bis:

Summen der Erfassungen:

▲	Std.	Tage
U	56,00	8,00

S. 301..... Wiederholungsübung: Bewegungsdaten erfassen und Mandanten sichern

Aufgabe 1

Herr Rumpfenhorst, Kostenstelle Verkauf legt Ihnen die geleisteten Stunden für den Monat April vor. Er hat im Monat April 27 Stunden gearbeitet. Für den Feiertag 10.04.2020 (Karfreitag) müssen 3 Feiertagsstunden abgerechnet werden. Erfassen Sie über die Monaterfassung die geleisteten Aushilfsstunden.

Monaterfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas

Hilfe-Bot
Corona

Monat: 04/2020 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | **Apr 2020** | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
	2200	Aushilfslohn, Std.	27,00 Std	1000			04/2020	
●	1012	Feiertagslohn	3,00 Std	1000			04/2020	

75

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 903 Datum: 18.02.2021
Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 1
 56068 Koblenz
 *** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
 DÜ-Protokoll Lohnsteuer-Anmeldung im April 2020

Finanzamt: Koblenz	Finanzamts-Nr.: 2722
56060 Koblenz	Steuerbezirks-Nr.: 0127
	Unterscheidungs-Nr.: 31666
	Steurnummer: 2212731666
	Anmeldezeitraum: monatlich

Anmeldungszeitraum April 2020	
Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer	Kz. 86 6
Summe der einzubehaltenden Lohnsteuer	Kz. 42 3.082,15
Summe der pauschalen Lohnsteuer - ohne § 37b EStG	Kz. 41 37,50
Verbleiben	Kz. 48 3.119,65
Solidaritätszuschlag	Kz. 49 128,61
Evangelische Kirchensteuer im vereinfachten Verfahren	Kz. 61 44,79
Römisch-Katholische Kirchensteuer - rk	Kz. 62 84,53
Gesamtbetrag	Kz. 83 3.380,20

Die Daten werden im Mai übermittelt.

Dieses Protokoll bestätigt die ordnungsgemäße Durchführung der maschinellen Übermittlung der aufgeführten Daten durch DATEV an die Finanzverwaltung.

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 903 Datum: 18.02.2021
Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 1
 56068 Koblenz

Lohnjournal April 2020														
Pers.-Nr.	Faktor	Kl.Frb.	St.G.	Name	Steuernbrutto	Lohnsteuer	Förderbetrag	Kindergeld	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	Umlage 1	Gesamtbrutto
	Freibetrag 1)		St.G.		Pauschalversteu.	Pauschalversteu.	KirchSt	Soz	KV-Beitrag AN 4)	RV-Beitrag AN 4)	AV-Beitrag AN 4)	PV-Beitrag AN 4)	Umlage 2	Nettozulage/abzüge
	BGRS 2)		St.G.		Steuernbrutto	Lohnsteuer	KirchSt	Soz	KV-Beitrag AG 4)	RV-Beitrag AG 4)	AV-Beitrag AG 4)	PV-Beitrag AG 4)	Umlage Insof.	Auszahlungsbetrag
00001	4	2,0	30	Vogel, Walthier	6.100,00	1.197,83	8453	5166	372,66	6.100,00	6.100,00	6.100,00		6.100,00
	9111	500	30						372,66	56730	7320	7149	10980	44415-
		30								56730	7320	7149	366	44415-
00002	4	0,0	30	Müller, Sabine	2.870,00	375,08	2948	1802	2.870,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00		2.900,00
	1111	30							22530	26691	3444	4377	1234	7000
		30							22530	26691	3444	4377	172	1.837,00
00003	1	0,0	30	Megmann, Marion	5.057,00	1.004,41		5524	4.687,50	5.057,00	5.057,00	4.687,50		5.177,00
	1111	30					126	099	377,35	47030	6068	8320	2882	3400
		30							377,35	47030	6068	7149	303	3.089,82
00004	3	2,0	30	Weber, Wolfgang	4.610,00	504,83	1531	163	4.610,00	4.610,00	4.610,00	4.610,00		4.740,00
	0	30							36650	42873	5532	7030	1844	2000
	1111	30					136	107	36650	42873	5532	7030	277	3.277,38
00005	1	0,0	30	Beier, Jeannette	910,00				910,00	910,00	910,00	910,00		1.105,10
	3	30							7326	8463	1092	1388	355	23510-
	1111	30							7326	8463	1092	1388	055	68731
00006	5	0,0	30	Rumpfenhorst, Thomas	372,45	74,5			372,45	372,45	372,45	372,45		372,45
	6100	30							4842	1341	5587		071	000
		30											022	3594
Summen aus Lohnabrechnung					19.547,00	3.082,15	12932	12655	13.449,95	19.919,45	19.547,00	13.077,50	41259	20.394,55
					62245	4495	262	206	1.415,07	1.831,28	23456	28264	8826	80525-
									1.463,49	1.87374	23456	27091	1195	12.931,88
davon geringfügig Beschäftigte 2)														
					Brutto	Pauschalversteu.								
					37245	745								
----- für Lohnsteuer-Anmeldung -----						3.082,15								
Lohnsteuer						3750								
Pauschalversteu. ohne §37b						000	KirchSt	Soz						
Pauschalversteu. nach §37b						000	13194	12861						
Summe						3.119,65								
----- Aufteilung der Kirchensteuer -----														
Evangelische Kirchensteuer - ev						4479								
Römisch-Katholische Kirchensteuer - rk						8453								
Pauschalversteu. im vereinfachten Verfa						262								
Summe Kirchensteuer						13194								
----- Aus Pauschalversteuerung -----														
Fahrkostenzu. 15 %						25000	262	206						
Summe Pauschalverst.						25000	3750	262	206					
Anzahl Arbeitnehmer														
aus Lohnabrechnung							6	davon mit Ertgelt		6				
für Lohnsteuer-Anmeldung							6							

Die Musterlösungen mit den endgültigen Lohn- und Gehaltsabrechnungen für den Monat April 2020, die Lohnkonten und den Monatsauswertungen finden Sie im PDF-Format zum Download, Ordner Kap11_04_April_2020.

[Download](#)

S. 306..... Übung: DÜ-Protokoll Beitragsnachweise kontrollieren

 Vergleichen Sie die Beiträge der einzelnen Krankenkassen über das DÜ-Protokoll Beitragsnachweise April 2020 mit den Beträgen aus dem Buchungsbeleg.

Berater: 129805	Perm GmbH	VKZ: 905	Datum: 18.02.2021				
Mandant: 480	Löhrstraße 45 56068 Koblenz		Seite: 1				
Buchungsbeleg April 2020							
Für alle folgenden Buchungssätze gilt:							
	Belegfeld 1	Datum					
	202004	3004					
Umsatz Soll	Umsatz Haben	Gegenkonto	Belegfeld 2				
			Konto				
			KOST 1				
			KOST 2				
			KOST-Menge				
			Buchungstext				
12.931,88		3720	3790				Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
3.380,20		3730	3790				Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer
391,32		3740	291379372004	3790			EK KKH Kaufmännische Krankenkasse
4.253,04		3740	338653672004	3790			BKK Continentale
1.218,04		3740	429389662004	3790			EK BARMER (vormals Barmer GEK)
2.134,67		3740	558112012004	3790			IKK Südwest
129,43		3740	980000062004	3790			BUN Knappschaft

Beitragsnachweis KKH Kaufmännische Krankenkasse

Berater: 129805	Perm GmbH	VKZ: 903	Datum: 18.02.2021
Mandant: 480	Löhrstraße 45 56068 Koblenz		Seite: 4
*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***			
DÜ-Protokoll Beitragsnachweis im April 2020			
Krankenkasse:	EK KKH Kaufmännische Krankenkasse		
Betriebs-Nr. der Krankenkasse:	29137937	Beitragsätze:	allg. 16,10% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag
Beitragskonto:	85215820/1		erm. 15,50% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag
Betriebs-Nr. des Arbeitgebers:	76472352		
Rechtskreis:	West		
Betriebs-Nr. des Steuerberaters:	76472352		
Kennzeichen:	Laufende Meldung		
Verarbeitungsstatus:	Daten wurden am im Rechenzentrum verarbeitet.		

Beiträge zur	Beitragsgruppe	Beitrag	
Krankenversicherung allgemeiner Beitrag	1000	132,86	
Krankenversicherung ermäßigter Beitrag	3000		
Zusatzbeitrag Pflichtbeiträge 1)	ZBP	13,66	
Krankenversicherung für geringfügig Beschäftigte	6000		
Rentenversicherung voller Beitrag	0100	169,26	
Rentenversicherung halber Beitrag	0300		
Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte	0500		
Arbeitslosenversicherung voller Beitrag	0010	21,84	
Arbeitslosenversicherung halber Beitrag	0020		
Pflegeversicherung Beitrag	0001	27,76	
Umlage - Krankheitsaufwendungen	U1	21,84	
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	3,55	
Umlage - Insolvenzgeld	0050	0,55	
	Gesamtsumme:	391,32	
Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799		
Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge	ZBP		
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798		
	zu zahlender Betrag/Guthaben:	391,32	

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag			

Buchungsbeleg / Beitragsnachweis Continentale

Buchungsbeleg April 2020						
Für alle folgenden Buchungssätze gilt:			Belegfeld 1	Datum		
			202004	3004		
Umsatz Soll	Umsatz Haben	Gegenkonto	Belegfeld 2	Konto	KOST 1 KOST 2	KOST-Menge Buchungstext
12.931,88		3720		3790		Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
3.380,20		3730		3790		Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer
391,32		3740	291379372004	3790		EK KKH Kaufmännische Krankenkasse
4.253,04		3740	338653672004	3790		BKK Continentale
1.218,04		3740	429389662004	3790		EK BARMER (vormals Barmer GEK)
2.134,67		3740	558112012004	3790		IKK Sudwest
129,43		3740	980000062004	3790		BUN Knappschaft

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 903 Datum: 18.02.2021
Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 1
56068 Koblenz

*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
DU-Protokoll Beitragsnachweis im April 2020

Krankenkasse: BKK Continentale
Betriebs-Nr. der Krankenkasse: 33865367 Beitragssätze: allg. 15,90% inkl. 1,30% Zusatzbeitrag Zeitraum von: 01.04.2020
Beitragskonto: 1254230/05 erm. 15,30% inkl. 1,30% Zusatzbeitrag bis: 30.04.2020
Betriebs-Nr. des Arbeitgebers: 76472352
Rechtskreis: West
Betriebs-Nr. des Steuerberaters: 76472352
Kennzeichen: Laufende Meldung

Verarbeitungsstatus: Daten wurden am im Rechenzentrum verarbeitet.

Beiträge zur	Beitragsgruppe	Beitrag
Krankenversicherung allgemeiner Beitrag	1000	673,06
Krankenversicherung ermäßigter Beitrag	3000	
Zusatzbeitrag Pflichtbeiträge 1)	ZBP	59,94
Krankenversicherung für geringfügig Beschäftigte	6000	
Rentenversicherung voller Beitrag	0100	1.992,06
Rentenversicherung halber Beitrag	0300	
Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte	0500	
Arbeitslosenversicherung voller Beitrag	0010	257,04
Arbeitslosenversicherung halber Beitrag	0020	
Pflegeversicherung Beitrag	0001	140,60
Umlage - Krankheitsaufwendungen	U1	192,78
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	42,84
Umlage - Insolvenzgeld	0050	6,43
Gesamtsumme:		3.364,75
Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799	684,38
Zusatzbeitrag freiwillige Mitglieder	ZBF	60,94
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798	142,97
zu zahlender Betrag/Guthaben:		4.253,04

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag

Buchungsbeleg / Beitragsnachweis BARMER

Buchungsbeleg April 2020

Für alle folgenden Buchungssätze gilt:		Belegfeld 1	Datum			
		202004	3004			
Umsatz Soll	Umsatz Haben	Gegenkonto	Belegfeld 2	Konto	KOST 1 KOST 2	KOST-Menge Buchungstext
12.931,88		3720		3790		Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
3.380,20		3730		3790		Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer
391,32		3740	291379372004	3790		EK KKH Kaufmännische Krankenkasse
4.253,04		3740	338653672004	3790		BKK Continentale
1.218,04		3740	429389662004	3790		EK BARMER (vormals Barmer GEK)
2.134,67		3740	558112012004	3790		IKK Südwest
129,43		3740	980000062004	3790		BUN Knappschaft

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 903 Datum: 18.02.2021
Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 3
56068 Koblenz

*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
DÜ-Protokoll Beitragsnachweis im April 2020

Krankenkasse: EK BARMER (vormals Barmer GEK)
Betriebs-Nr. der Krankenkasse: 42938966 Beitragssätze: allg. 15,70% inkl. 1,10% Zusatzbeitrag Zeitraum von: 01.04.2020
Beitragskonto: 85062320 erm. 15,10% inkl. 1,10% Zusatzbeitrag bis: 30.04.2020
Betriebs-Nr. des Arbeitgebers: 76472352
Rechtskreis: West
Betriebs-Nr. des Steuerberaters: 76472352
Kennzeichen: Laufende Meldung
Verarbeitungsstatus: Daten wurden am im Rechenzentrum verarbeitet.

Beiträge zur	Beitragsgruppe	Beitrag
Krankenversicherung allgemeiner Beitrag	1000	419,02
Krankenversicherung ermäßigter Beitrag	3000	
Zusatzbeitrag Pflichtbeiträge 1)	ZBP	31,58
Krankenversicherung für geringfügig Beschäftigte	6000	
Rentenversicherung voller Beitrag	0100	533,82
Rentenversicherung halber Beitrag	0300	
Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte	0500	
Arbeitslosenversicherung voller Beitrag	0010	68,88
Arbeitslosenversicherung halber Beitrag	0020	
Pflegeversicherung Beitrag	0001	87,54
Umlage - Krankheitsaufwendungen	U1	63,14
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	12,34
Umlage - Insolvenzgeld	0050	1,72
Gesamtsumme:		1.218,04
Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799	
Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge	ZBF	
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798	
zu zahlender Betrag/Guthaben:		1.218,04

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag



Beitragsnachweis IKK Südwest

Berater: 129805	Perm GmbH	VKZ: 903	Datum: 18.02.2021
Mandant: 480	Löhrstraße 45 56068 Koblenz		Seite: 5

*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
DU-Protokoll Beitragsnachweis im April 2020

Krankenkasse:	IKK Südwest		
Betriebs-Nr. der Krankenkasse:	55811201	Beitragsätze: allg. 16,10% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag	Zeitraum von: 01.04.2020
Beitragskonto:	16825/05	erm. 15,50% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag	bis: 30.04.2020
Betriebs-Nr. des Arbeitgebers:	16472352		
Rechtskreis:	West		
Betriebs-Nr. des Steuerberaters:	76472352		
Kennzeichen:	Laufende Meldung		

Verarbeitungsstatus: Daten wurden am im Rechenzentrum verarbeitet.

Beiträge zur	Beitragsgruppe	Beitrag
Krankenversicherung allgemeiner Beitrag	1000	684,38
Krankenversicherung ermäßigter Beitrag	3000	
Zusatzbeitrag Pflichtbeiträge 1)	ZBP	70,32
Krankenversicherung für geringfügig Beschäftigte	6000	
Rentenversicherung voller Beitrag	0100	940,60
Rentenversicherung halber Beitrag	0300	
Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte	0500	
Arbeitslosenversicherung voller Beitrag	0010	121,36
Arbeitslosenversicherung halber Beitrag	0020	
Pflegeversicherung Beitrag	0001	154,68
Umlage - Krankheitsaufwendungen	U1	131,48
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	28,82
Umlage - Insolvenzgeld	0050	3,03
	Gesamtsumme:	2.134,67
Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799	
Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge	ZBF	
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798	
	zu zahlender Betrag/Guthaben:	2.134,67

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag

AFP Form-Nr. LN2W40



Beitragsnachweis Knappschaft

Berater: 129805	Perm GmbH	VKZ: 903	Datum: 18.02.2021
Mandant: 480	Löhrstraße 45 56068 Koblenz		Seite: 2

*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
DU-Protokoll Beitragsnachweis für geringfügig Beschäftigte im April 2020

Krankenkasse:	BUN Knappschaft Hauptverwaltung	Steuernummer: 2722012731666	
Betriebs-Nr. der Krankenkasse:	98000006	Beitragsätze: allg. 15,70% inkl. 1,10% Zusatzbeitrag	Zeitraum von: 01.04.2020
Beitragskonto:	5856752-07	erm. 15,10% inkl. 1,10% Zusatzbeitrag	bis: 30.04.2020
Betriebs-Nr. des Arbeitgebers:	76472352		
Rechtskreis:	West		
Betriebs-Nr. des Steuerberaters:	76472352		
Kennzeichen:	Laufende Meldung		

Verarbeitungsstatus: Daten wurden am im Rechenzentrum verarbeitet.

Beiträge zur	Beitragsgruppe	Beitrag
Krankenversicherung für geringfügig Beschäftigte	6000	48,42
Rentenversicherung voller Beitrag	0100	69,28
Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte	0500	
Umlage - Krankheitsaufwendungen	U1	3,35
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	0,71
Umlage - Insolvenzgeld	0050	0,22
einheitliche Pauschalsteuer	St	7,45
	Gesamtsumme:	129,43
	zu zahlender Betrag/Guthaben:	129,43

S. 318..... Fragen: Buchungsbeleg an DATEV Kanzlei-Rechnungswesen übergeben

Frage 1

? Wieso ist die Übergabe des Buchungsbeleges an DATEV Kanzlei-Rechnungswesen ein rationelles Mittel?

Lösung

Wenn alle Summen aus der Lohnabrechnung geprüft wurden, kann der Buchungsbeleg an das Finanzbuchhaltungsprogramm DATEV Kanzlei-Rechnungswesen übertragen werden. Man spart enormen Zeitaufwand und gewinnt durch die Überprüfung in DATEV Lohn und Gehalt comfort auch Sicherheit.

Frage 2

? Kann auch ein Buchungsbeleg aus dem vorherigen Monat noch übergeben werden?

Lösung

Buchungsbelege aus den Vormonat können über den Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege übergebe...* ausgewählt und übertragen werden.

12 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Mai

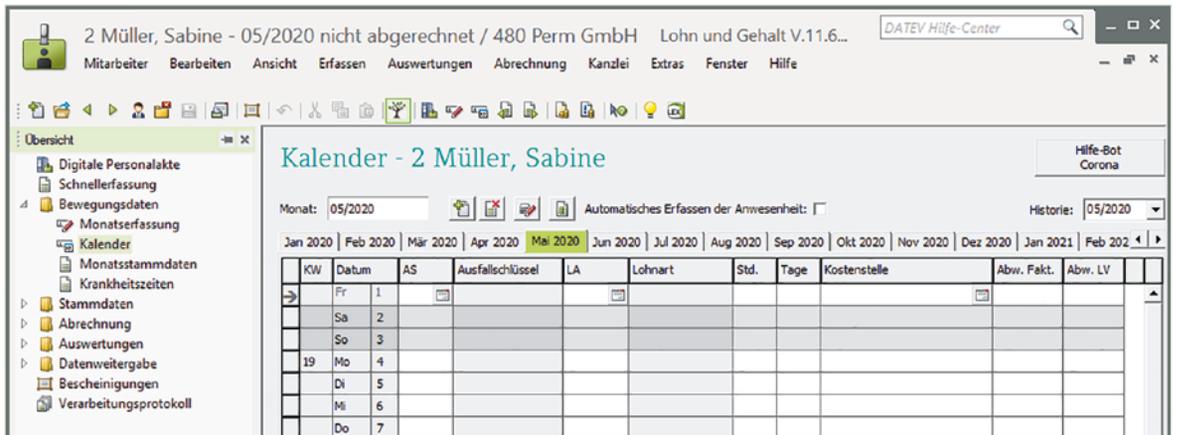
S. 323..... Übung: Lohnfortzahlung im Krankheitsfall Gehaltsempfänger

Eine weitere Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung liegt Ihnen vor: Frau Sabine Müller ist vom 27.05.2020 bis einschließlich 29.05.2020 erkrankt. Letzter Arbeitstag vor der Erkrankung: 26.05.2020.

 Erfassen Sie über die Mitarbeiterebene die Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung von Frau Müller.

Lösung

1 Menüpunkt *Erfassen* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*.



- 2 Klicken Sie auf das Symbol *Zeitraum erfassen*  und erfassen Sie die Daten.
- 3 Klicken Sie zum Übernehmen auf die Schaltfläche *OK*.

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Krankheit (Lohnfortzahlung)

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

Letzter Arbeitstag vor Erkrankung (TT.MM.JJJJ): Es liegt eine Schädigung durch Dritte vor

Arbeitsfähigkeitsbescheinigung: Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

Kalender - 2 Müller, Sabine

Hilfe-Bot Corona

Monat: 05/2020 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 05/2020

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | **Mai 2020** | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw.
	Do	21								
	Fr	22								
	Sa	23								
	So	24								
22	Mo	25								
	Di	26								
	Mi	27	K	Krankheit (Lohnfortzahlung)		8,00	1,00			
	Do	28	K	Krankheit (Lohnfortzahlung)		8,00	1,00			
	Fr	29	K	Krankheit (Lohnfortzahlung)		8,00	1,00			
	Sa	30								

Mitarbeiter **Abrechnung** **Fortschreiben Unterbrechung** Summen der Erfassungen:

Pers.Nr.: 00002 Letzte Abrechnung: 04/2020 Ausfallschlüssel: K 24,00 3,00

Name: Müller, Sabine Letzter abzurechnender Monat: von: bis:

S. 330..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Der Monatsabschluss Mai 2020 steht an. Folgende Bewegungsdaten sind noch zu erfassen:

Aufgabe 1

 Herr Rumpfenhorst, Kostenstelle Verkauf hat im Abrechnungsmonat Mai 2020 insgesamt 36 Arbeitsstunden geleistet. Für die Feiertage im Mai, Tag der Arbeit (01.05.2020) und Christi Himmelfahrt (21.05.2020) müssen insgesamt 6 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Er verzichtet schriftlich auf seinen zustehenden Resturlaub.

6 Rumpfenhorst, Thomas - 05/2020 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht

- Digitale Personalakte
- Schnellerfassung
- Bewegungsdaten
 - Monatserfassung
 - Kalender
 - Monatsstammdaten
 - Krankheitszeiten
- Stammdaten
 - Personaldaten
 - Beschäftigung
 - Zeitraum

Monatserfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas

Hilfe-Bot Corona

Monat: 05/2020 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinst.)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | **Mai 2020**

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
2200	Aushilfslohn, Std.	36,00 Std	1000			05/2020
1012	Feiertagslohn	6,00 Std	1000			05/2020

- Lohnkonten_Mitarbeiter_Mai_2020.pdf
- Erstattung_U1_Arbeitnehmer_Mai_2020.pdf
- Meldebescheinigung_Beschaeftigungsende_Mai_2020_Rumpenhorst.pdf

Aufgabe 3



Senden Sie die *DEÜV-Meldung Abmeldung Beschäftigungsende* von Herrn Rumpenhorst und die Erstattungsanträge für Arbeitgeberaufwendungen bei Arbeitsunfähigkeit U1.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*

Aufgabe 4



Schließen Sie den Monat Mai 2020 ab und senden Sie über das Menü *Daten senden* die RZ-Aufträge.

Lösung

1

Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss...*

2

Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*

Aufgabe 5



Überprüfen Sie das DÜ Protokoll LSt. Anm. Mai 2020 mit dem Lohnjournal.



Prüfen Sie den Auszahlungsbetrag an die Mitarbeiter im Buchungsbeleg mit dem Lohnjournals des Abrechnungsmonats.



Prüfen Sie die Sozialversicherungsbeträge mit den Beträgen des Buchungsbeleges.



Übergeben Sie den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben...*, wählen Sie den *Mai 2020* aus.

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner: Kap12_05_Mai_2020 Mandantenauswertungen_Mai_2020.pdf

13 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juni

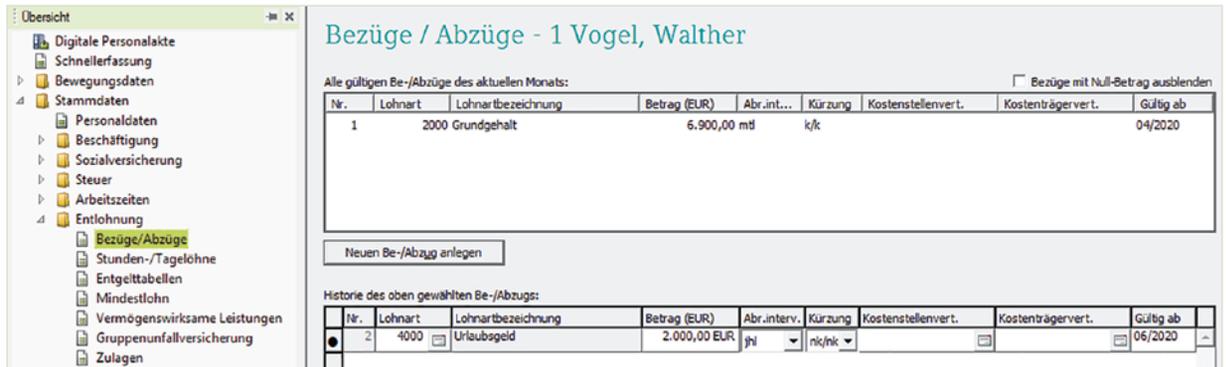
S. 346..... Übung: Urlaubsgeld erfassen

Aufgabe 1

 Erfassen Sie das Urlaubsgeld von Herrn Walther Vogel 2.000,00 EUR als Einmalbezug. Das Urlaubsgeld soll weder im Ausfallmonat noch im Teilmonat gekürzt werden.

Lösung

Menüpunkt *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Entlohnung* ► *Bezüge/Abzüge*. Klicken Sie auf die Schaltfläche *Neuen Be-/Abzug anlegen*.



Bezüge / Abzüge - 1 Vogel, Walther

Alle gültigen Be-/Abzüge des aktuellen Monats: Bezüge mit Null-Betrag ausblenden

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2000	Grundgehalt	6.900,00	mtl	k/k			04/2020

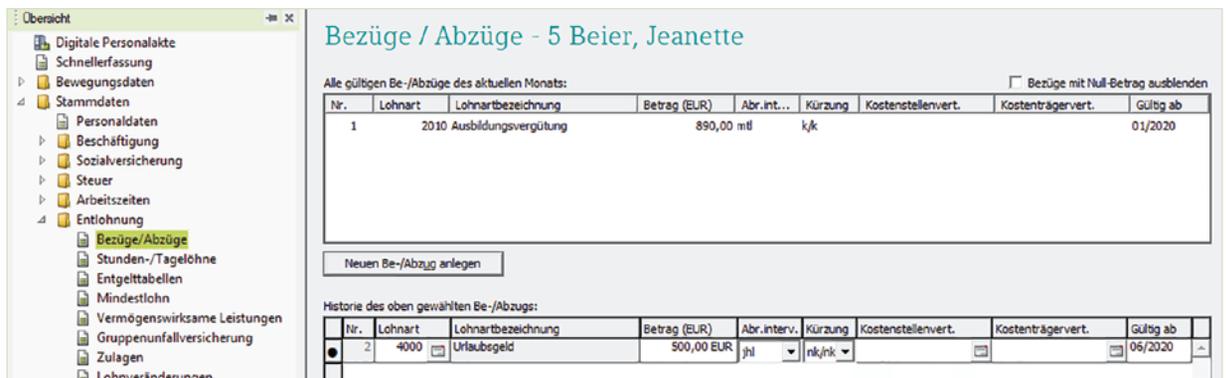
Neuen Be-/Abzug anlegen

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
2	4000	Urlaubsgeld	2.000,00	EUR	jhl	nk/nk		06/2020

Aufgabe 2

 Erfassen Sie das Urlaubsgeld von Frau Jeanette Beier 500,00 EUR als Einmalbezug. Das Urlaubsgeld soll weder im Ausfallmonat noch im Teilmonat gekürzt werden.



Bezüge / Abzüge - 5 Beier, Jeanette

Alle gültigen Be-/Abzüge des aktuellen Monats: Bezüge mit Null-Betrag ausblenden

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2010	Ausbildungsvergütung	890,00	mtl	k/k			01/2020

Neuen Be-/Abzug anlegen

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
2	4000	Urlaubsgeld	500,00	EUR	jhl	nk/nk		06/2020

Aufgabe 3

 Erfassen Sie das Urlaubsgeld von Frau Marion Wegmann, 1.500,00 EUR und Herrn Wolfgang Weber, 1.500,00 EUR als Einmalbezug. Das Urlaubsgeld soll weder im Ausfallmonat noch im Teilmonat gekürzt werden.

Übersicht

- Digitale Personalakte
- Schnellerfassung
- Bewegungsdaten
- Stammdaten
 - Personaldaten
 - Beschäftigung
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Arbeitszeiten
 - Entlohnung
 - Bezüge/Abzüge
 - Stunden-/Tagelöhne
 - Entgelttabellen
 - Mindestlohn
 - Vermögenswirksame Leistungen
 - Gruppenunfallversicherung
 - Zulagen
 - Lohnveränderungen

Bezüge / Abzüge - 3 Wegmann, Marion

Alle gültigen Be-/Abzüge des aktuellen Monats: Bezüge mit Null-Betrag ausblenden

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab

Neuen Be-/Abzug anlegen

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	4000	Urlaubsgeld	1.500,00 EUR	jhl	nk/jnk			06/2020

S. 353..... Teilaufgabe Überstunden erfassen

Frau Marion Wegmann hat zusätzlich zu den regulären Arbeitszeiten 8 Überstunden geleistet. Diese sind mit einem Überstundenzuschlag von 25 % abzurechnen.

 Erfassen Sie die Überstunden mit Überstundenzuschlag von Frau Marion Wegmann, Kostenstelle Technik für den Monat Juni 2020.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion

Hilfe-Bot Corona

Monat: 06/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | **Jun 2020** | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
1300	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	8,00 Std	3000			06/2020

 Kontrollieren Sie Ihr Ergebnis über eine Probeabrechnung und vergleichen diese mit der Lösung im Lösungsbuch.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Juni 2020										HS1 129805/ 480/0003			
Personen-Nr. Geburtsdatum K.Faktor K.Faktor Konfession Freizeittag Freizeittag mit 1. DBA Arbeitsp. St.Tp.										Wahlr. Gb. Jkt. Anz. Jkt. Tgg. Festzusch.			
00003 251183 1										19.02.2021 1			
SV-Nummer Kirchenklasse WK % GRS GRS Jm SV-Tp.										Anw. Tage Urlaub Tage Krank. Tp. Feriiz. Tage			
58251183M653 IKK Südrwest										161 101 1111 1 30			
Probeabrechnung										010306			
Personen-Nr. Steuer-ID MFB										Anw. Std. Urlaub Std. Krank. Std. Feriiz. Std.			
Herrn Gert Lührstraße 43 50051 Köln										53410876827			
Wahlr.-Nr. 00003										BfM St. 0080			
Merkmal zur Abrechnung										Kst. 3000 Woch. Arb. St. 40,00			
Std. Lohn 1 24,85													
Marion Wegmann Engerer Landstr. 218 56564 Neuwied													

Brutto-Bezüge	Lohnart	Bezeichnung	Direkt ²	Menge ¹	Faktor ³	Prozentsatz	St ⁴	SV ⁵	DB ⁶	Betrag	
1000	Stundenlohn lt. Tarif		Std	160,00		24,85	L	L	J	3.976,00	
1012	Feiertagslohn		Std	14,00		24,85	L	L	J	347,90	
1200	Überstundenzuschlag, 25%		Std	8,00		24,85	25,00	L	L	J	49,70
1300	Überstd.grundverg. + FLA (25%)		Std	8,00		24,85		L	L	J	198,80
2951	Fahrtkostenzuschuss, p.St.							P	F	J	120,00
3100	AG-Anteil VWL, lfd							L	L	J	10,00
4000	Urlaubsgeld							S	E	J	1.500,00
Gesamt-Brutto										6.202,40	

Steuern/Sozialversicherung	Steuern	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag	Steuermehrfache Abzüge
L	4.582,40	842,08		46,31	888,39
S	1.500,00	475,00		26,12	501,12

SV	KV-Brutto	KV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Betrag	KV-Betrag	AV-Betrag	PV-Betrag	SV-rechtliche Abzüge
L	4.582,40	4.582,40	4.582,40	4.582,40	368,99	426,16	549,92	813,4	931,38
E	967,10	1.500,00	1.500,00	967,10	77,85	139,50	180,00	171,7	252,52

Wendabrechnung	Gesamt-Brutto	Steuern-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag	Steuermehrfache Abzüge	Netto-Brutto	Netto-Brutto-Abzüge	Netto-Verdienst
	29.499,74	29.139,74	5.596,99		307,76	3.628,99	3.628,99	3.628,99	
	SV-Brutto	29.139,74	KV-Betrag	2.264,08	AV-Betrag	2.710,00	PV-Betrag	349,67	499,21
	Steuern-Brutto	29.139,74	Steuern-Brutto	2.264,08	Steuern-Brutto	2.264,08	Steuern-Brutto	2.264,08	2.264,08
	Lohnsteuer	5.596,99	KV-Betrag	2.710,00	AV-Betrag	2.710,00	PV-Betrag	349,67	499,21
	Kirchensteuer		KV-Betrag	349,67	AV-Betrag	349,67	PV-Betrag	499,21	673,88
	Solidaritätszuschlag	307,76	PV-Betrag	499,21	AV-Betrag	499,21	PV-Betrag	673,88	1.170,02
	Steuermehrfache Abzüge		VWL-gesamt	216,00	AV-Betrag	216,00	PV-Betrag	216,00	216,00
	P.vorst. Zuzusch.		KapAuszahlung		AV-Betrag		PV-Betrag		
	Pfändung Rest				AV-Betrag		PV-Betrag		
	Darlehens Rest				AV-Betrag		PV-Betrag		
					AV-Betrag		PV-Betrag		

Bank	VR Bank Rhein-Mosel	SV-AG Anteil	Zus. AG-Kosten	Gesamtkosten	Auszahlungsbetrag
Konto	DE78 5746 0117 0075 0000 0000 0000	1.170,02			3.592,99

PROBEABRECHNUNG

S. 353..... Wiederholungsübung Teil 1 – Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

Erfassen Sie die Bewegungsdaten von Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik für den Monat Juni. Übernehmen Sie die regulären Arbeitsstunden Stundenlohn lt. Tarif über den Kalender.

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Zeitraum erfassen

Zeitraum
 Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.06.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 30.06.2020
 Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung
 Ausfallschlüssel: 1 Zeitlohn
 Lohnart: 1000 Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:
 Anzahl Tage:
 Kostenstelle: 3000 Technik
 Kostenträger:
 Abweicher Faktor:
 Abw. Lohnveränderung:

OK Abrechnen Felder leeren Hilfe

Lohn und Gehalt

Hinweis #LN09788

Der Zeitraum enthält Feiertage an folgenden Tagen:
 01.06.2020, 11.06.2020.
 An diesen Tagen wurde der Ausfallschlüssel 'F' gebucht.

» Überprüfen Sie die Buchungen.

OK

Für die beiden Feiertage 01.06.2020 (Pfingstmontag) und 11.06.2020 (Fronleichnam) müssen 14 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot Corona

Monat: 06/2020 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 05/2020

Jan 2020 Feb 2020 Mär 2020 Apr 2020 Mai 2020 Jun 2020 Jul 2020 Aug 2020 Sep 2020 Okt 2020 Nov 2020 Dez 2020 Jan 2021 Feb 2021

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV
23	Mo 1	F	Feiertag	1012	Feiertagslohn	7,00	1,00	3000		
	Di 2	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Mi 3	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Do 4	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Fr 5	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Sa 6	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	5,00	1,00	3000		
	So 7									
24	Mo 8	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Di 9	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Mi 10	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Do 11	F	Feiertag	1012	Feiertagslohn	7,00	1,00	3000		
	Fr 12	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Sa 13	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	5,00	1,00	3000		
	So 14									
25	Mo 15	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Di 16	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		

Mitarbeiter Pers.Nr.: 00004 Name: Weber, Wolfgang

Abrechnung Letzte Abrechnung: 05/2020 Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung Ausfallschlüssel:

Summen der Erfassungen:

▲	Std.	Tage
1	160,00	24,00
F	14,00	2,00
Σ	174,00	26,00

 Darüber hinaus hat Herr Weber 5 Überstunden geleistet, die mit einem Überstundenzuschlag von 25 % bezahlt werden. Erfassen Sie die Überstunden über die Monaterfassung.

Monaterfassung - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | **Jun 2020** | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
1300	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	5,00 Std	3000			06/2020

Aufgabe 2

 Kontrollieren Sie ihre Eingaben über eine Probeabrechnung.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Juni 2020

Personen-Nr. | Gehaltsart-Nr. | Lohnart | K-Faktor | Korrektur | Probezeit-jahr | Probezeit-mt. | Jäh. | Teilj. | Bz-Tp. | UJah. | Bz. | Jäh. | Bz. | Typen | Bestand |

00004 | 258473 | 3 | | | | | | | | 30 | 200 | 2400 | | | 2600

ST-Nr. | Nachname | | | | | | | | | | | | | | | |

632504735226 | BKK Continental | 159 | 101 | 1111 | 1 | 30

Probeabrechnung

Erreichte Punkte: 010310

Personen-ID: 81649307293

Arbeits-Stand: 16000

Arbeits-Stand: 500

Arbeits-Stand: 17900

Kat. 3000 Wech. Arb. St. 40,00

Std. lohn 1 22,75

Wolfgang Weber
Hoher Weg 5
56626 Andernach

MS1 129805/ 480/00004

19.02.2021 Blatt 1

Sub-Bezug	Lastrat	Bezeichnung	Einheit	Menge	Faktor	Prozentsatz	St*	Bz*	ZB*	Stg
1000		Stundenlohn lt. Tarif	Std	160,00	22,75		L	L	J	3.640,00
1012		Feiertagslohn	Std	14,00	22,75		L	L	J	318,50
1200		Überstundenzuschlag, 25%	Std	5,00	22,75	25,00	L	L	J	28,44
1300		Überstd.grundverg. + FLA (25%)	Std	5,00	22,75		L	L	J	113,75
2951		Fahrtkostenzuschuss, p.St.					P	F	J	130,00
3100		AG-Anteil VWL,lfd					L	L	J	10,00
4000		Urlaubsgeld					S	Z	J	1.500,00

Steuerberechnung					Steuerklasse	Steuer
St*	Steu-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag		Steuerrechtliche Abzüge
L	4.110,69	393,16	7,09			400,25
S	1.500,00	332,00	29,88	18,26		380,14

Verdienstabrechnung									
St*	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	RV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag	Nettoverdienst
L	4.110,69	4.110,69	4.110,69	4.110,69	326,80	382,29	49,33	62,69	821,11
E	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	119,25	139,50	18,00	22,88	299,63

Verdienstabrechnung					Netto-Bezüge/Netto-Abzüge		
Gesamtbrutto					26.911,25	26.521,25	3.839,56
Steu-Brutto					26.521,25	2.108,46	
Lohnsteuer					2.772,14	9860 VWL	20,00-
Kirchensteuer					788,8	9860 Abschlag	1.500,00-
Solidaritätszuschlag					198,9		
Steuerfreie Bezüge							
Privat. Zusch.							
Pfändung Rest							
Daher Rest							

Bank Postbank Ndl Deutsche Ba Bf/AG Anteil Zus AG Kosten Gesamtkosten Auszahlungsbetrag
Kont. DE28 3701 0050 0500 5111 11

Aufgabe 3

Für Frau Sabine Müller liegt Ihnen eine Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung vor. Sie ist vom 15.06.2020 bis einschließlich 30.06.2020 erkrankt. Erfassen Sie die Krankheitstage im Mitarbeiterkalender von Frau Müller.

Lösung

- 1** Öffnen Sie den Kalender vom Mitarbeiter Sabine Müller und klicken Sie auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .
- 2** Letzter Arbeitstag vor der Erkrankung: 12.06.2020
- 3** Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung: Liegt vor

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Krankheit (Lohnfortzahlung)

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

Letzter Arbeitstag vor Erkrankung (TT.MM.JJJJ): Es liegt eine Schädigung durch Dritte vor

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung:  Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

Download

Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_2020. Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juni_2020.pdf

Damit sind alle Bewegungsdaten für den Monat Juni 2020 erfasst.

S. 354..... Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 2

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 06/2020 durch.

Lösung

Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung....* Klicken Sie anschließend auf *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen....*



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_Juni_2020

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juni_2020.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Juni_2020.pdf
- Erstattung_U1_Arbeitnehmer_Juni_2020.pdf
- Berechnung_geldwerter_Vorteil_PKW.pdf

[Download](#)

Aufgabe 3

 Senden Sie den Erstattungsantrag für Arbeitgeberaufwendungen bei Arbeitsunfähigkeit U1.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden....*

Aufgabe 4

 Schließen Sie den Monat Juni 2020 ab und senden Sie über das Menü *Daten senden* die RZ-Aufträge.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss....*
- 2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden....*

Aufgabe 5

-  Prüfen Sie das DÜ-Protokoll LSt. Anm. Juni 2020 mit dem Lohnjournal.
-  Prüfen Sie den Auszahlungsbetrag an die Mitarbeiter im Buchungsbeleg mit dem Lohnjournal des Abrechnungsmonats.
-  Prüfen Sie die Sozialversicherungsbeträge mit den Beträgen des Buchungsbelegs.
-  Übergeben Sie den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben....* Wählen Sie den Juni 2020 aus.



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_Juni_2020. Mandantenauswertungen_Juni_2020.pdf

[Download](#)

14 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juli und August

S. 366..... Übung: Steuerdaten ändern und Bewegungsdaten Mitarbeiter erfassen

Herr Wolfgang Weber ist am 08.07.2020 stolzer Vater geworden. Das zuständige Finanzamt (2729 Mayen) von Herrn Weber legt Ihnen den Nachweis des neuen Kinderfreibetrags von drei Kindern vor. Außerdem erhält er ab 07/2020 einen neuen festen Stundenlohn von 23,55 EUR.

Aufgabe 1

✍ Erfassen Sie die Änderung des Kinderfreibetrags in den Steuerdaten und über die Schaltfläche *Historie neu* den neuen festen Stundenlohn von 23,55 EUR ab 07/2020.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Steuer* ► *Steuerkarte*.
- 2 Klicken Sie bei *Steuerklasse / Faktor* und *Kinderfreibetrag* auf das Symbol *Historie bearbeiten* ①.
- 3 Klicken Sie auf die Schaltfläche *Zeile neu* ② und erfassen Sie Steuerklasse und Kinderfreibetrag ③.

The screenshot shows the DATEV software interface for managing tax data. The main window is titled 'Steuerkarte - 4 Weber, Wolfgang'. The left sidebar contains a navigation tree with categories like 'Bewegungsdaten', 'Stammdaten', and 'Steuer'. The main area displays the 'Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte' form, which includes fields for identification number, employer, and tax data. A 'Historie' dialog box is open, showing a table of historical tax data with columns for 'Steuerklasse', 'Faktor', 'Kinder-Freibetrag', and 'Gültig ab'. The table contains two rows: one for 01/2020 with a child tax credit of 2,0, and one for 07/2020 with a child tax credit of 3,0. The 'Zeile neu' button is highlighted with a red circle ②, and the '3' in the 'Kinder-Freibetrag' column of the second row is highlighted with a red circle ③.

Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte

Identifikationsnummer: 81649307293
 Kennzeichnung Arbeitgeber: Hauptarbeitgeber
 Gewünschter jhrl. Freibetrag (nur bei Nebenarbeitgeber): 01/2020
 Gültig ab: 01/2020

Elektronische Lohnsteuerabzugsmerkmale

Steuerklasse / Faktor / Kinderfreibetrag: 3 / / 3,0
 Gültig ab: 07/2020
 Konfession Arbeitnehmer: ev - Evangelische Kirchensteuer
 Konfession Ehegatte/Lebenspartner: ev - Evangelische Kirchensteuer
 Jahresbetrag: Monatsbetrag:

Besonderheiten elektronische Lohnsteuerkarte

Keine Teilnahme am Verfahren
 Rückmeldung von der Finanzverwaltung Meldebeginn des

Historischer Verlauf der Steuerklasse, des Faktors und des Kinderfreibetrages:

Steuerklasse	Faktor	Kinder-Freibetrag	Gültig ab
	3	2,0	01/2020
	3	3,0	07/2020

- 4 Klicken Sie auf den Menüpunkt *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Entlohnung* ► *Stunden-/Tagelöhne*.
- 5 Klicken Sie auf die Schaltfläche *Historie neu* und erfassen Sie im Feld *Wert* den neuen Stundenlohn ab 07/2020 von 23,55 EUR.

The screenshot shows the DATEV Lohn und Gehalt software interface. The title bar indicates the employee is '4 Weber, Wolfgang - 07/2020 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH' and the window title is 'Lohn und Gehalt V...'. The menu bar includes 'Mitarbeiter', 'Bearbeiten', 'Ansicht', 'Erfassen', 'Auswertungen', 'Abrechnung', 'Kanzlei', 'Extras', 'Fenster', and 'Hilfe'. The left sidebar shows a tree view with 'Entlohnung' selected, and 'Stunden-/Tagelöhne' highlighted. The main window displays a table titled 'Stunden- / Tagelöhne - 4 Weber, Wolfgang'.

Kürzel	Bezeichnung	Wert	Gültig ab
ST01	Stundenlohn 1	22,75 EUR	01/2020
ST01	Stundenlohn 1	23,55 EUR	07/2020
ST02	Stundenlohn 2		
ST03	Stundenlohn 3		
ST04	Stundenlohn 4		
ST05	Stundenlohn 5		
TG01	Tagelohn 1		
TG02	Tagelohn 2		
TG03	Tagelohn 3		
TG04	Tagelohn 4		
TG05	Tagelohn 5		

At the bottom of the table, there are two buttons: 'Historie neu' and 'Zeile löschen'.

- 6 Klicken Sie auf *Speichern und Schließen*.

Aufgabe 2

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, hat vom 06.07.2020 bis einschließlich 18.07.2020 Urlaub. Die restlichen Arbeitstage im Monat Juli werden mit dem Stundenlohn lt. Tarif abgerechnet.

-  Erfassen Sie über den Kalender den Urlaub sowie die regulären Arbeitsstunden für den Monat Juli 2020.

Lösung

Teil 1 - Urlaub

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 06.07.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 18.07.2020

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U Urlaub

Lohnart: 1600 Urlaubslohn, Std

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000 Technik

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Teil 2 - restliche Arbeitstage Monat Juli

01.07. - 04.07.: Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.07.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 04.07.2020

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 1 Zeitlohn

Lohnart: 1000 Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000 Technik

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

20.07. - 31.07.: Klicken Sie erneut auf *Zeitraum erfassen*.

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:

Lohnart:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Aufgabe 3



Prüfen Sie Ihre Eingaben mit einer Probeabrechnung.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Juli 2020										KZ1	129805/	480/00004			
										23.02.2021 Blatt: 1					
Personal-Nr.	Geburtsdatum	Sex	K.Faktor	K.Faktor	Fortbr.jährl. ¹	Fortbr.monat. ¹	DA	Kd.Stp.	Stp.	W.Ur. Gb.	Uf. Ansp.	Uf. Tagm.	Resturlaub		
00004	250473	3			30	ev/ev		30		200	2400	1200	1400		
DV Nummer	Kontoklasse	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Anw. Tage	Uf.ub. Tage	Konvsh. Tp.	Fortz. Tage		
63250473S226	BKK Continentale	159	101	1111	1	30				1200					
Probeabrechnung										Ertrag	Ausstr.	Anw. Std.	Uf.ub. Std.	Konvsh. Std.	Fortz. Std.
										010310			8000		
Zus. 3000 Lohnveränd. 4715023 KdStax										Steuer-ID	107	Zustvhr. Std.	Übersz.	Bez. Std.	
										81649307293		10100		18100	
Data -No. 00004										Hinweise zur Abrechnung					
Wolfgang Weber Hoher Weg 5 56626 Andernach										Kst. 3000		Wöch. Arb. St.	40,00		
										Std. lohn 1		23,55			
Brutto-Bezüge															
Lohnart	Bezeichnung	Einheit ²	Menge ¹	Faktor ²	Prozentsatz	St ³	St ⁴	St ⁵	St ⁶	St ⁷	St ⁸	St ⁹	St ¹⁰	St ¹¹	
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	101,00	23,55		L	L	J						2.378,55	
1600	Urlaubslohn, Std	Std	80,00	23,55		L	L	J						1.884,00	
2951	Fahrtkostenzuschuss, p.St.					P	F	J						130,00	
3100	AG-Anteil WL, lfd					L	L	J						10,00	
													Gesamtbrutto	4.402,55	
Steuerbereinigung															
St ¹²	St ¹³	St ¹⁴	St ¹⁵	St ¹⁶	St ¹⁷	St ¹⁸	St ¹⁹	St ²⁰	St ²¹	St ²²	St ²³	St ²⁴	St ²⁵	St ²⁶	
L	4.272,55		428,83											428,83	
														Steuerbereinigte Abzüge	428,83
St ²⁷	St ²⁸	St ²⁹	St ³⁰	St ³¹	St ³²	St ³³	St ³⁴	St ³⁵	St ³⁶	St ³⁷	St ³⁸	St ³⁹	St ⁴⁰	St ⁴¹	
L	4.272,55	4.272,55	4.272,55	4.272,55	33,967	397,35	51,27							853,45	

S. 370..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

-  Erfassen Sie die Bewegungsdaten von Frau Wegmann für den Monat Juli 2020. Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000 Technik, hat vom 20.07.2020 bis einschließlich 31.07.2020 Urlaub. Die restlichen Arbeitstage im Monat Juli werden mit dem Stundenlohn lt. Tarif abgerechnet.
-  Erfassen Sie über den Kalender den Urlaub sowie die regulären Arbeitsstunden für den Monat Juli 2020.

Teil 1 - Urlaub

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen
? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Urlaub

Lohnart:  Urlaubslohn, Std

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:  Technik

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Teil 2 - restliche Arbeitstage Monat Juli

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Alle Eingaben für den Monat Juli 2020 sind damit erfasst.

S. 370..... Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 3



Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 07/2020 durch und senden Sie über das Menü *Daten senden* die DÜ-Übermittlungsaufträge.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung....* Wählen Sie anschließend *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen....*
- 2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden....*



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_07_Juli_2020.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juli_2020.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Juli_2020.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Juli_2020.pdf

[Download](#)

Aufgabe 4



Schließen Sie den Monat Juli 2020 ab und senden Sie über das Menü *Daten senden* die offenen RZ-Aufträge.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss....*
- 2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden....*
- 3 Menüpunkt *Auswertungen* ► *Mandantenauswertungen....*

Aufgabe 5

-  Prüfen Sie die DÜ Protokoll LSt. Anm. Juli 2020 mit dem Lohnjournal.
-  Prüfen Sie den Auszahlungsbetrag an die Mitarbeiter im Buchungsbeleg mit dem Lohnjournal des Abrechnungsmonats.
-  Prüfen Sie die Sozialversicherungsbeträge mit den Beträgen des Buchungsbeleges.
-  Übergeben Sie den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben....*, wählen Sie den *Juli 2020* aus.

Download

-  Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_07_Juli_2020.
 - Mandantenauswertungen_Juli_2020.pdf

S. 371..... Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat August**Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen**

-  Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung August 2020 folgende Vorgänge:

Aufgabe 1

-  Herr Walther Vogel, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im August vom 03.08.2020 bis einschließlich 15.08.2020 Urlaub.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 03.08.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 15.08.2020

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U Urlaub

Lohnart:

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

 Zusätzlich hat er 5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot Corona

Monat: 08/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | **Aug 2020** | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	5,00 Std	2000			08/2020

Aufgabe 2

Frau Sabine Müller, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im Monat August 2020 zusätzlich 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot Corona

Monat: 08/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | **Aug 2020** | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	14,00 Std	2000			08/2020

Aufgabe 3

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden zum Monat August 2020 für die Arbeitnehmerin Frau Marion Wegmann, Kostenstelle Technik. Frau Wegmann hat darüber hinaus im Abrechnungsmonat August 8,5 Überstunden geleistet.

Lösung Teil 1 - Arbeitsstunden

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:

Lohnart:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Teil 2 - Überstunden

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Monatserfassung*.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot
Corona

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
● 1300	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	8,50 Std	3000			08/2020

Aufgabe 4

Für Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, liegt für den Zeitraum vom 17.08.2020 bis einschließlich 22.08.2020 eine Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung vor. Die restlichen Arbeitstage im Monat August werden mit dem Stundenlohn lt. Tarif abgerechnet.

 Erfassen Sie über den Kalender den Krankheitszeitraum sowie die regulären Arbeitsstunden für den Monat August 2020.

Lösung Teil 1 - Krankheit erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen
? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

Letzter Arbeitstag vor Erkrankung (TT.MM.JJJJ): Es liegt eine Schädigung durch Dritte vor

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung:  Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

Teil 2 - Arbeitsstunden

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Zeitlohn

Lohnart:  Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:  Technik

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Zeitlohn

Lohnart:  Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:  Technik

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Aufgabe 5

Frau Jeanette Beier kommt zum 01.08.2020 ins zweite Ausbildungsjahr. Sie erhält im zweiten Ausbildungsjahr eine Ausbildungsvergütung von 950,00 EUR.

Lösung

Erfassen ► *Stammdaten* ► *Entlohnung* ► *Bezüge/Abzüge...* Klicken Sie dann auf die Schaltfläche *Zeile neu* und erfassen Sie die Daten.

Bezüge / Abzüge - 5 Beier, Jeanette

Alle gültigen Be-/Abzüge des aktuellen Monats: Bezüge mit Null-Betrag ausblenden

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2010	Ausbildungsvergütung	950,00	mtl	k/k			08/2020
2	4000	Urlaubsgeld	500,00	jhl	nk/nk			06/2020

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2010	Ausbildungsvergütung	890,00 EUR	mtl	k/k			01/2020
→ 1	2010	Ausbildungsvergütung	950,00 EUR	mtl	k/k			08/2020

 Vom 17.08.2020 bis einschließlich 28.08.2020 hat sie Erholungsurlaub.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:

Lohnart:

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Damit sind alle Bewegungsdaten für den Monat August 2020 erfasst.

S. 372..... Teil 2 - Monatsabschluss

Aufgabe 2



Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat August 2020 durch.

Lösung

Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung...* Wählen Sie anschließend *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen...*

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_08_August_2020.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_August_2020.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_August_2020.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_August_2020.pdf

Aufgabe 3



Senden Sie den Erstattungsantrag für Arbeitgebераufwendungen bei Arbeitsunfähigkeit U1.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*

Aufgabe 4



Schließen Sie den Monat August 2020 ab und senden Sie über das Menü *Daten senden* die offenen RZ-Aufträge.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss...*
- 2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*
- 3 Menüpunkt *Auswertungen* ► *Mandantenauswertungen...*

Aufgabe 5



Prüfen Sie die DÜ Protokoll LSt. Anm. August 2020 mit dem Lohnjournal.



Prüfen Sie den Auszahlungsbetrag an die Mitarbeiter im Buchungsbeleg mit dem Lohnjournals des Abrechnungsmonats.



Prüfen Sie die Sozialversicherungsbeträge mit den Beträgen des Buchungsbeleges und übergeben den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben...* Wählen Sie den August 2020 aus.

Download



- Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_08_August_2020
- Mandantenauswertungen_August_2020.pdf

15 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat September

S. 376..... Übung: Neue Lohnart anlegen



Legen Sie das zweite Stücklohnkonto neu an:

Lohnartennummer: 1853
 Lohnartenbezeichnung: Stücklohn Monitor
 Zulage kanzleiweit: <K.A.>
 Zulage mandantenweit: ZU02 Zulage 2

Lösung

- 1 Befehl *Kanzlei* ► *Lohnarten...* Wählen Sie die Lohnart *1850 Stücklohn* aus **1**.
- 2 Klicken Sie auf das Symbol *Lohnart kopieren*  **2**.

Lohnarten

Lohnartennummer: 1850
 Lohnartenname deutsch: Stücklohn
 Lohnartenname englisch: payment by piece rates
 Lohnartenkern / Thema: STU01 | Stücklohn
 Allgemeine Lohnart
 Grundrechenformel: Stück * Zulage * Lohnveränderung
 Beschreibung:

Nr.	Lohnartenname	Status
1670	Std.lohnkürzung b.LFZ,DU 3 M	S
1700	Tagelohn	S
1710	Feiertagslohn	S
1720	Sonntagslohn	S
1730	Tage * Zuschlag (Bet)	S
1740	Tagesdurchschn. (durchsch. Zeit)	S
1750	Urlaubstage (Tagesdurchschn.)	S
1760	Kranktage (Tagesdurchschn.)	S
1800	Fahrtstunden	S
1850	Stücklohn	S
1852	Stücklohn Rechner	I
1900	Aufbau Arbeitszeitkonto	S
1910	Abbau Arbeitszeitkonto	S
1920	Ausgl. Restguth, Arb. zeitkto, FLA	S
1930	Ausgl. Fehlstd, Arbeitszeitkto	S
1940	Verrechn. AZK Ober-/Untergrenze	S
1950	Ausgl. Restguth, Arb. zeitkto	S
1960	AZK-Abbau statt Kug	S
1970	Auszahlung aus AZK	S

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: ZU00 | nur Zulage
 Anzahl Monate Durchschnitt:
 Anzahl Monate Zeitversatz:
 Zulage kanzleiweit: ZUST | Zulage für Stücklohn
 Zulage mandantenweit: <K.A.> | <Keine Angabe> Zulagenbeträge...
 Zulage persönlich: <K.A.> | <Keine Angabe>
 Lohnveränderung: <K.A.> | <Keine Angabe> Prozentsätze...

Behandlung in der Lohnsteuerbescheinigung (LStB)

Ausweis in der LStB: Zeile 3 | Gültig ab: 01/2014

- 3 Geben Sie die neue Lohnartennummer **1853** und als Beschriftung **Stücklohn Monitor** ein.

Lohnart kopieren

Lohnartennummer: 1853
 Lohnartenname deutsch: Stücklohn Monitor
 Lohnartenkern: STU01 | Stücklohn
 Grundrechenformel: Stück * Zulage * Lohnveränderung

- 4 Ändern Sie die Lohnneigenschaften wie im nächsten Bild und schließen Sie mit der Schaltfläche **OK** ab.

Lohnart kopieren ? X

Lohnartenname deutsch:

Lohnartennummer: 1853 Stücklohn Monitor

Lohnartenkern: STU01 [] Stücklohn

Grundrechenformel: Stück * Zulage * Lohnveränderung

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: ZU00 [] nur Zulage

Anzahl Monate Durchschnitt: []

Anzahl Monate Zeitversatz: []

Zulage kanzleiwert: <K.A.> [] <Keine Angabe> []

Zulage mandantenweit: ZU02 [] Zulage 2 []

Zulage persönlich: <K.A.> [] <Keine Angabe> []

Lohnveränderung: <K.A.> [] <Keine Angabe> []

OK Abbrechen Hilfe

16 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Oktober

S. 418..... Wiederholungsübung: Bewegungsdaten für den Monat Oktober 2020 erfassen und Monatsabschluss durchführen

Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

-  Herr Walther Vogel, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im Oktober 2020 zusätzlich 5,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat: 10/2020    

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | **Okt 2020** | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 |  

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
●	1310 []	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	5,50 Std	2000 []			10/2020	

Aufgabe 2

 Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Oktober im Akkord 1.965 Rechner und 2.035 Monitore produziert. Für den Feiertag, 03.10.2020 (Tag der deutschen Einheit) müssen 5 Feiertagsstunden bezahlt werden.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot
Corona

Monat: 10/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | **Okt 2020** | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
1852	Stücklohn Rechner	1.965,00 Stk	3000			10/2020	
1853	Stücklohn Monitor	2.035,00 Stk	3000			10/2020	
→ 1012	<input type="checkbox"/> Feiertagslohn	5,00 Std	3000	<input type="checkbox"/>		10/2020	

Aufgabe 3

 Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Oktober im Akkord 1.535 Rechner und 2.815 Monitore produziert. Für den Feiertag, 03.10.2020 (Tag der deutschen Einheit) müssen 5 Feiertagsstunden bezahlt werden.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat: 10/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | **Okt 2020** | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
1852	Stücklohn Rechner	1.535,00 Stk	3000			10/2020	
1853	Stücklohn Monitor	2.815,00 Stk	3000			10/2020	
→ 1012	<input type="checkbox"/> Feiertagslohn	5,00 Std	3000	<input type="checkbox"/>		10/2020	

Aufgabe 4

 Frau Marianne Hild, Kostenstelle Verkauf, hat im Oktober 2020 zusätzlich 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 7 Hild, Marianne Hilfe-Bot
Corona

Monat: 10/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

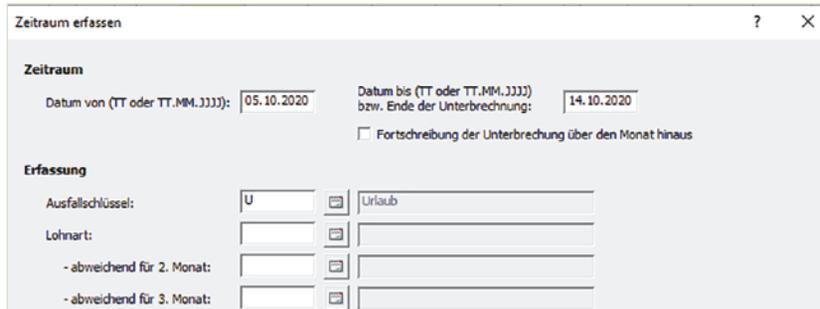
Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | **Okt 2020** | Nov 2020 | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
→ 1810	<input type="checkbox"/> Überstd.grundverg. + FLA (25%)	14,00 Std	1000	<input type="checkbox"/>		10/2020	

 Vom 05.10.2020 bis 14.10.2020 hat sie Urlaub.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .


Aufgabe 5

Frau Sabine Müller hat vom 12.10.2020 bis einschließlich 23.10.2020 Urlaub.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .


S. 418..... Teil 2 - Besonderheiten**Aufgabe 1 - Frau Marion Wegmann**

Ihr wird ein Pfändungsbeschluss einer gewöhnlichen Pfändung mit dem Zustelldatum 12.10.2020 zugesandt.

- Es sind der erste Rang und keine unterhaltsberechtigten Personen zu hinterlegen. Pfändungsbetrag: 800,00 EUR
- Gläubiger ist Rechtsanwalt Herr Peter Müller, Löhrrstraße 166, 56068 Koblenz. Bankver-Sparkasse Koblenz, IBAN: DE54 5705 0120 0000 2641 19
- BIC: GENODE51KOB,
Verwendungszweck: Pfändung Marion Wegmann, Beschluss vom 12.10.2020

Lösung

- 1 Menüpunkt *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Besonderheiten* ► *Pfändung* ①.
- 2 Klicken Sie auf das Symbol *Pfändung anlegen* ②.
- 3 Tragen Sie die Angaben zur Pfändung ein (Bild unten).

- 4 Klicken Sie auf das Register *Bankverbindung* und erfassen Sie die Bankverbindung des Gläubigers.

Pfändung - 3 Wegmann, Marion

Pfändungsbeschluss-Nr.: ⏪ ⏩ 1 ⏴ ⏵ 📄 🗑️ Ergebnisübersicht Archiv bis einschl. V.9.66

📄 🔄 🗑️ Allgemeine Daten Unterhaltspfändung Besonderheiten Bankverbindung

Gültig ab
10/2020

Angaben gelten für alle Gültig-ab-Stände

Zahlungsempfänger:

Adresse des Zahlungsempfängers

Inlandsanschrift Auslandsanschrift

Land:

Adressart:

Straße:

PLZ / Ort: /

Bankverbindung

IBAN: IBAN-Erfassungshilfe

BIC/Bankbezeichnung:

Weitere Angaben

Verwendungszweck:

- 5 Im Register *Besonderheiten* legen Sie die Angaben zur Pfändbarkeit fest.

Pfändung - 3 Wegmann, Marion

Pfändungsbeschluss-Nr.: ⏪ ⏩ 1 ⏴ ⏵ 📄 🗑️ Ergebnisübersicht Archiv bis einschl. V.9.66

📄 🔄 🗑️ Allgemeine Daten Unterhaltspfändung Besonderheiten Bankverbindung

Gültig ab
10/2020

Angaben gelten für ausgewählten Gültig-ab-Stand

Festlegungen zur Pfändbarkeit

Kurzarbeitergeld:

Krankengeld in Höhe von Kurzarbeitergeld:

Feiertagsentgelt in Höhe von Kurzarbeitergeld:

Vermögenswirksame Leistungen:

Rückzahlungsbetrag bei Darlehen:

Beiträge zur betrieblichen Altersvorsorge:

Verrechnungsbeschluss

Gemäß Pfändungsbeschluss mit befreiender Wirkung weiter leisten

Aufgabe 2 - Herr Wolfgang Weber:

Herr Wolfgang Weber hat über den Arbeitgeber ab Oktober einen Vertrag für die betriebliche Altersvorsorge in eine Pensionskasse abgeschlossen.

- Aus Gehaltsumwandlung sollen monatlich 120,00 EUR steuerfrei bezahlt werden. Beginn: 10/2020, Ende: 09/2034. Zeitpunkt der Versorgungszusage: 01.10.2020
- Versicherungsunternehmen: Zumdick AG, Vertragsnummer: 152635/1W25.

Bankverbindung: Sparkasse Rhein-Neckar Nord, IBAN: DE93 6705 0505 0038 0038 01
BIC: MANSDE66XXX

Verwendungszweck: Erstes Eingabefeld: **Wolfgang Weber**, Zweites Eingabefeld: **Pensionskasse**.

Lösung

- 1 Menüpunkt **Erfassen** ► **Stammdaten** ► **Betriebliche Altersvorsorge** ► **Pensionskasse**

Pensionskasse - 4 Weber, Wolfgang

Vertrag Nummer: 1 | Neue Nr.: 1 | Festbeiträge/prozentuale Beiträge: Festbeiträge/prozentuale Beiträge

Algemeine Daten | Beiträge | Vervielfältigungsregel | Bankverbindung | Abw. Bankverbindung (AG-Pflichtzuschuss)

Vertragsdauer (MM/JJJJ): 10/2020 | 09/2034
 Rangnummer: 1
 Abrechnungsintervall: Monatlich | Gültig in den Monaten: | Gültig ab: 10/2020
 Variante AG-Pflichtzuschuss: 1 | Gesetzlicher AG-Pflichtzuschuss Perm GmbH | 10/2020
 Kürzung: nk/k
 Zeitpunkt der Übertragung:

Voraussetzungen für die Steuerfreiheit nach § 3 Nr. 63 EStG sind erfüllt
 Voraussetzungen für die Anwendung des § 100 EStG sind erfüllt (ohne Zillmerung)
 Verzicht auf Pauschalversteuerung
 Vertrag soll nach § 40b EStG pauschal versteuert werden

Gruppenversicherung
 AVWL - Altersvermögenswirksame Leistung

Zeitpunkt Versorgungszusage: 01.10.2020
 Versorgungszusage ab 2009

- 2 Erfassen Sie die Angaben zum Vertrag.

Pensionskasse - 4 Weber, Wolfgang

Vertrag Nummer: 1 | Neue Nr.: 1 | Festbeiträge/prozentuale Beiträge: Festbeiträge/prozentuale Beiträge

Algemeine Daten | Beiträge | Vervielfältigungsregel | Bankverbindung | Abw. Bankverbindung (AG-Pflichtzuschuss)

Gehaltsverzicht

Lohnart:	Betrag:	Prozentsatz:	Höchstbeitrag (nur f.d. Beitr. in %):	Gültig ab:
3040 Gehaltsverzicht, mt.	120,00 EUR			10/2020

Steuerfreier Betrag

Lohnart:	Betrag:	Prozentsatz:	Höchstbeitrag (nur f.d. Beitr. in %):	Gültig ab:
4720 Betr.AV,Geh.vz.lfd,§3Nr.63EStG	120,00 EUR			10/2020

3 Klicken Sie auf das Register *Bankverbindung*.

Pensionskasse - 4 Weber, Wolfgang

Vertrag Nummer: 1 Neue Nr.: Festbeiträge/prozentuale Beiträge:

Allgemeine Daten | Beiträge | Vervielfältigungsregel | **Bankverbindung** | Abw. Bankverbindung (AG-Pflichtzuschuss)

Versicherungsunternehmen:
 Vertragsnummer:
 Verwendungszweck:

Bankverbindung

IBAN:
 BIC/Bankbezeichnung:

Angaben nur für statistische Auswertungen (Daten-Analyse-System)

Zahlungsweise:
 Zahlungsintervall:

Damit sind alle Eingaben für den Monat Oktober 2020 erfasst.

S. 419..... Teil 3 - Monatsabschluss

Aufgabe 2

Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat Oktober 2020 durch.

Lösung

Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung*.... Klicken Sie anschließend auf *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen*....

Download

- Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap16_10_Oktober_2020.
- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Oktober_2020.pdf
 - Lohnkonten_Mitarbeiter_Oktober_2020.pdf
 - Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Oktober_2020.pdf

Aufgabe 3

Schließen Sie den Monat Oktober 2020 ab und senden Sie die offenen RZ-Aufträge.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss*...
- 2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden*...
- 3 Menüpunkt *Auswertungen* ► *Mandantenauswertungen*...

Download

- Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap16_10_Oktober_2020.
- Mandantenauswertungen_Oktober_2020.pdf

17 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat November

S. 424..... Übung: Weihnachtsgeld als Einmalzahlung erfassen

Aufgabe 1

Erfassen Sie das Weihnachtsgeld von Frau Marion Wegmann, Herrn Wolfgang Weber und Frau Sabine Müller von jeweils 1.950,00 EUR als Einmalbezug. Das Weihnachtsgeld soll im Ausfallmonat und im Teilmonat gekürzt werden.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Entlohnung* ► *Bezüge/Abzüge*.
- 2 Klicken Sie auf die Schaltfläche *Neuen Be-/Abzug anlegen*.

Bezüge / Abzüge - 2 Müller, Sabine

Alle gültigen Be-/Abzüge des aktuellen Monats: Bezüge mit Null-Betrag ausblenden

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2000	Grundgehalt	2.850,00	mtl	k/k			01/2020
2	4000	Urlaubsgeld	1.500,00	jhl	nk/jnk			06/2020

Neuen Be-/Abzug anlegen

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
3	4401	Weihnachtsgeld, jhrl, brutto	1.950,00 EUR	jhl	k/k			11/2020

Aufgabe 2

Erfassen Sie das Weihnachtsgeld von Frau Jeanette Beier in Höhe von 500,00 EUR als Einmalbezug. Das Weihnachtsgeld soll im Ausfallmonat und im Teilmonat gekürzt werden.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Entlohnung* ► *Bezüge/Abzüge*.
- 2 Klicken Sie auf die Schaltfläche *Neuen Be-/Abzug anlegen*.

Bezüge / Abzüge - 5 Beier, Jeanette

Alle gültigen Be-/Abzüge des aktuellen Monats: Bezüge mit Null-Betrag ausblenden

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2010	Ausbildungsvergütung	950,00	mtl	k/k			08/2020
2	4000	Urlaubsgeld	500,00	jhl	nk/jnk			06/2020

Neuen Be-/Abzug anlegen

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
3	4401	Weihnachtsgeld, jhrl, brutto	500,00 EUR	jhl	k/k			11/2020

Aufgabe 3

 Erfassen Sie das Weihnachtsgeld von Frau Marianne Hild in Höhe von 750,00 EUR als Einmalbezug. Das Weihnachtsgeld soll im Ausfallmonat und im Teilmonat gekürzt werden.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Erfassen* ▶ *Stammdaten* ▶ *Entlohnung* ▶ *Bezüge/Abzüge*.
- 2 Klicken Sie auf die Schaltfläche *Neuen Be-/Abzug anlegen*.

Bezüge / Abzüge - 7 Hild, Marianne

Alle gültigen Be-/Abzüge des aktuellen Monats: Bezüge mit Null-Betrag ausblenden

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2000	Grundgehalt	2.380,00	mtl	k/k			07/2020

Neuen Be-/Abzug anlegen

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
2	4401	Weihnachtsgeld, jhrl, brutto	750,00 EUR	jhrl	k/k			11/2020

S. 428..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung November 2020 die folgenden Vorgänge:

 Herr Walther Vogel, Kostenstelle Verwaltung, hat im November 7 Überstunden zusätzlich geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat: 11/2020 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | **Nov 2020** | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	B
●	1310	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	7,00 Std	2000			11/2020	

 Frau Sabine Müller, Kostenstelle Verwaltung, hat im Monat November 6 Überstunden zusätzlich geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot
Corona

Monat: 11/2020 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | **Nov 2020** | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	B.
1310	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	6,00 Std	2000			11/2020	

 Vom 02.11.2020 bis einschließlich 06.11.2020 hat sie Urlaub.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Urlaub

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden im Monat November 2020 für die Arbeitnehmerin Frau Marion Wegmann, Kostenstelle Technik.

Teil 1 - Arbeitsstunden erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Zeitlohn

Lohnart:  Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:  Technik

Kostenträger: 

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden im Monat November 2019 für den Arbeitnehmer Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik.

Teil 1 - Arbeitsstunden erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

 Frau Marianne Hild, Kostenstelle Verkauf, hat im November 4 Überstunden zusätzlich gearbeitet.

Monatserfassung - 7 Hild, Marianne Hilfe-Bot Corona

Monat: 11/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | **Nov 2020** | Dez 2020 | Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	B
→	1310	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	4,00 Std	1000			11/2020	

Alle Eingaben für den Monat November 2020 sind damit erfasst.

S. 428..... Teil 2 - Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 3

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für November 2020 durch.

Lösung

Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung...* Klicken Sie anschließend auf *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen...*



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap17_11_November_2020

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_November_2020.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_November_2020.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_November_2020.pdf

[Download](#)

Aufgabe 4

 Schließen Sie den Monat November 2020 ab und senden Sie die RZ-Aufträge.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss...*
- 2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*
- 3 Menüpunkt *Auswertungen* ► *Mandantenauswertungen...*



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner: Kap17_11_November_2020

- Mandantenauswertungen_November_2020.pdf

[Download](#)

18 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Dezember

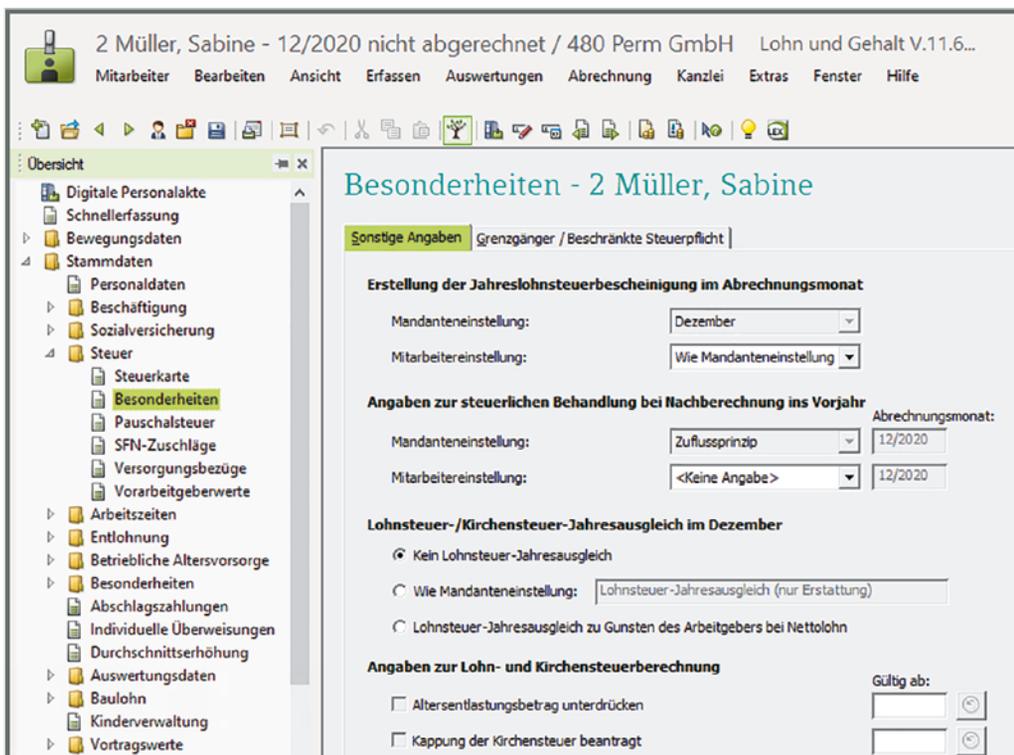
S. 448..... Übung: Lohnsteuerjahresausgleich auf der Arbeiterebene deaktivieren

Aufgabe 1

 Deaktivieren Sie für Frau Sabine Müller den Lohnsteuerjahresausgleich auf Mitarbeiter-ebene wegen Unterbrechung der Beschäftigung durch Krankheit.

Lösung

- 1 Öffnen Sie die Mitarbeiterin Sabine Müller.
- 2 Verwenden Sie anschließend den Menübefehl *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Steuer* ► *Besonderheiten*.



2 Müller, Sabine - 12/2020 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11.6...

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht

- Digitale Personalakte
- Schnellerfassung
- Bewegungsdaten
- Stammdaten
 - Personaldaten
 - Beschäftigung
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Steuerkarte
 - Besonderheiten**
 - Pauschalsteuer
 - SFN-Zuschläge
 - Versorgungsbezüge
 - Vorarbeitgeberwerte
 - Arbeitszeiten
 - Entlohnung
 - Betriebliche Altersvorsorge
 - Besonderheiten
 - Abschlagszahlungen
 - Individuelle Überweisungen
 - Durchschnittserhöhung
 - Auswertungsdaten
 - Baulohn
 - Kinderverwaltung
 - Vortragswerte

Besonderheiten - 2 Müller, Sabine

Sonstige Angaben Grenzgänger / Beschränkte Steuerpflicht

Erstellung der Jahreslohnsteuerbescheinigung im Abrechnungsmonat

Mandanteneinstellung: Dezember

MitarbeiterEinstellung: Wie Mandanteneinstellung

Angaben zur steuerlichen Behandlung bei Nachberechnung ins Vorjahr

Mandanteneinstellung: Zuflussprinzip Abrechnungsmonat: 12/2020

MitarbeiterEinstellung: <Keine Angabe> 12/2020

Lohnsteuer-/Kirchensteuer-Jahresausgleich im Dezember

Kein Lohnsteuer-Jahresausgleich

Wie Mandanteneinstellung: Lohnsteuer-Jahresausgleich (nur Erstattung)

Lohnsteuer-Jahresausgleich zu Gunsten des Arbeitgebers bei Nettolohn

Angaben zur Lohn- und Kirchensteuerberechnung

Altersentlastungsbetrag unterdrücken Gültig ab: [] []

Kappung der Kirchensteuer beantragt [] []

Aufgabe 2

 Deaktivieren Sie für Frau Marianne Hild den Lohnsteuerjahresausgleich auf der Mitarbeiter-ebene wegen Unterbrechung der Beschäftigung beim Arbeitgeber.

Lösung

- 1 Öffnen Sie die Mitarbeiterin Marianne Hild.

- 2 Verwenden Sie anschließend den Menübefehl *Erfassen* ► *Stammdaten* ► *Steuer* ► *Besonderheiten*.

Besonderheiten - 7 Hild, Marianne

Sonstige Angaben | Grenzgänger / Beschränkte Steuerpflicht

Erstellung der Jahreslohnsteuerbescheinigung im Abrechnungsmonat

Mandanteneinstellung: Dezember

MitarbeiterEinstellung: Wie Mandanteneinstellung

Angaben zur steuerlichen Behandlung bei Nachberechnung ins Vorjahr

Mandanteneinstellung: Zuflussprinzip | Abrechnungsmonat: 12/2020

MitarbeiterEinstellung: <Keine Angabe> | 12/2020

Lohnsteuer-/Kirchensteuer-Jahresausgleich im Dezember

Kein Lohnsteuer-Jahresausgleich

Wie Mandanteneinstellung: Lohnsteuer-Jahresausgleich (nur Erstattung)

Lohnsteuer-Jahresausgleich zu Gunsten des Arbeitgebers bei Nettolohn

Angaben zur Lohn- und Kirchensteuerberechnung

Altersentlastungsbetrag unterdrücken

Kappung der Kirchensteuer beantragt

Gültig ab: [] []

S. 449..... Wiederholungsübung: Bewegungsdaten erfassen und Monatsabschluss durchführen

Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung Dezember folgende Vorgänge:

Aufgabe 1

- Herr Walther Vogel, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im Dezember 2020 insgesamt 7,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther

Hilfe-Bot Corona

Monat: 12/2020

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | **Dez 2020** | Jan 2021 | Feb 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Ben
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	7,50 Std	2000			12/2020	

- Im Zeitraum vom 23.12.2020 bis einschließlich 31.12.2020 hat er Urlaub.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

? X

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 

Lohnart: 

Aufgabe 2

Frau Sabine Müller, Kostenstelle Verwaltung, hat im Monat Dezember 2020 insgesamt 8 Überstunden geleistet.

Hilfe-Bot
Corona

Monat:    

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | **Dez 2020** | Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
5600	Fiktivlohn IfSG, lfd SV nur AG	855,00 EUR	2000			12/2020	
3600	Bez.n.Infektionsschutzgesetz	458,84 EUR	2000			12/2020	
1310 	Überstd.grundverg.-+ FLA (25%)	8,00 Std	2000			12/2020	



Im Zeitraum vom 22.12.2020 bis einschließlich 24.12.2020 hat sie Urlaub.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

? X

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 

Lohnart: 

Aufgabe 3

 Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000 Technik, hat im Zeitraum vom 21.12.2020 bis einschließlich 31.12.2020 Urlaub. Für die Weihnachtsfeiertage (1. und 2. Weihnachtstag) müssen 12 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Teil 1 - Urlaub erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Teil 2 - Feiertagsstunden

 Für die Weihnachtsfeiertage (1. und 2. Weihnachtstag) müssen 12 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Monatserfassung*.

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkun
1012	Feiertagslohn	12,00 Std	3000			12/2020	

Die übrigen Arbeitstage im Monat Dezember werden mit dem Stundenlohn lt. Tarif abgerechnet.

Teil 3 - Arbeitsstunden erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

01.12.2020 bis 19.12.2020:

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.12.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 19.12.2020

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 1 Zeitlohn

Lohnart: 1000 Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000 Technik

Kostenträger:

Aufgabe 4



Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, hat im Zeitraum vom 14.12.2020 bis einschließlich 31.12.2020 Urlaub. Für die Weihnachtsfeiertage (1. und 2. Weihnachtstag) müssen 12 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Teil 1 - Urlaub erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 14.12.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.12.2020

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U Urlaub

Lohnart: 1600 Urlaubslohn, Std

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000 Technik

Kostenträger:

Hinweis: Die Feiertage werden mit dem Hinweis F = Feiertag belegt. Hier können Sie ggf. direkt für die beiden Weihnachtsfeiertage die Lohnart 1012 Feiertagslohn und die Kostenstelle 3000 eintragen oder Sie erfassen diese wie unter Teil 2 dargestellt.

Teil 2 - Feiertagsstunden

 Für die Weihnachtsfeiertage (1. und 2. Weihnachtstag) müssen 12 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Monatserfassung*.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat: 12/2020     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | **Dez 2020** | Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
●	1012	Feiertagslohn	12,00 Std	3000			12/2020	

Die übrigen Arbeitstage im Monat Dezember werden mit dem Stundenlohn lt. Tarif abgerechnet.

Teil 3 - Arbeitsstunden erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.12.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 12.12.2020

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 1  Zeitlohn

Lohnart: 1000  Stundenlohn lt. Tarif

Aufgabe 5

 Frau Jeanette Beier hat im Zeitraum vom 24.12.2020 bis einschließlich 31.12.2020 Urlaub.

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 24.12.2020 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.12.2020

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U  Urlaub

Lohnart:  

- abweichend für 2. Monat:  

Aufgabe 6

Frau Marianne Hild, Kostenstelle 1000, Verkauf, hat Frau Marianne Hild hat im Zeitraum vom 22.12.2020 bis einschließlich 24.12.2020 Urlaub.

Alle Eingaben für den Monat Dezember 2020 sind damit erfasst.

Aufgabe 7

Bearbeiten Sie abschließend die nachfolgenden Vorgänge:



Sichern Sie den Mandanten Perm GmbH.



Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 12/2020 durch.

Lösung

Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung...* Klicken Sie anschließend auf *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen...*

Download

Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap18_12_Dezember_2020

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Dezember_2020.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Dezember_2020.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Dezember_2020.pdf
- Elektronische_Lohnsteuerbescheinigungen_Mitarbeiter_2020.pdf



Schließen Sie den Monat Dezember 2020 ab und senden Sie die RZ-Aufträge zum Monatswechsel.

Lösung

1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss...*

2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*

3 Menüpunkt *Auswertungen* ► *Mandantenauswertungen...*

Download

Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap18_12_Dezember_2020
Mandantenauswertungen_Dezember_2020.pdf



Prüfen Sie das DÜ Protokoll LSt.Anm. Dezember 2020 mit dem Lohnjournal.



Übergeben Sie den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben...* Wählen Sie den *Dezember 2020* aus.

19 Lohn- und Gehaltsabrechnung Januar des Folgejahres

S. 493..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung Januar folgende Vorgänge:

Aufgabe 1

 Herr Walther Vogel, Kostenstelle Verwaltung, hat im Januar 2021 insgesamt 9 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat: 01/2021     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | **Jan 2021** | Feb 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Be
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	9,00 Std	2000			01/2021	

Aufgabe 2

 Frau Sabine Müller, Kostenstelle Verwaltung, hat im Januar 2021 insgesamt 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot
Corona

Monat: 01/2021     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | **Jan 2021** | Feb 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Be
➔	1310	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	14,00 Std	2000			01/2021	

Aufgabe 3

 Erfassen Sie über den Kalender die Kurzarbeitszeiträume für Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik, für die Zeiträume vom 11.01. bis 16.01.2021 und 25.01. bis 28.01.2021.

- Für den Feiertag 01.01.2021 (Neujahr) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.
- Für den Zeitraum vom 02.01. bis 09.01.2021, 18.01. bis 23.01.2021 und 29.01 bis 30.01.2021 erfassen Sie die regulären Arbeitsstunden zum Monat Januar 2021.

Lösung

Kurzarbeitszeiträume erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Monat: 01/2021     Automatisches Erfassen der Anwesenheit:

Jan 2020 | Feb 2020 | Mär 2020 | Apr 2020 | Mai 2020 | Jun 2020 | Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | **Jan 2021** | Feb 2021

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV
→	Fr 1	1								
	Sa 2	2								
	So 3	3								
1	Mo 4	4								
	Di 5	5								
	Mi 6	6								
	Do 7	7								
	Fr 8	8								
	Sa 9	9								
	So 10	10								
2	Mo 11	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Di 12	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Mi 13	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Do 14	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Fr 15	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Sa 16	KU	Kurzarbeit (Kug)			5,00	1,00			
	So 17									
3	Mo 18									
	Di 19									
	Mi 20									
	Do 21									
	Fr 22									
	Sa 23									
	So 24									
4	Mo 25	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Di 26	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Mi 27	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Do 28	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Fr 29									
	Sa 30									

Feiertagsstunden

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Monatserfassung*.

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot Corona

Monat: Automatisches Erfassen der Anwesenheit:

Historie:

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV
	Fr 1	F	Feiertag	1012	Feiertagslohn	7,00	1,00			
	Sa 2									
	So 3									

Arbeitsstunden erfassen

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen*

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot Corona

Monat: Automatisches Erfassen der Anwesenheit:

Historie:

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV
	Fr 1	F	Feiertag	1012	Feiertagslohn	7,00	1,00			
	Sa 2	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	5,00	1,00	3000		
	So 3									
1	Mo 4	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Di 5	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Mi 6	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Do 7	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Fr 8	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Sa 9	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	5,00	1,00	3000		
	So 10									
2	Mo 11	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Di 12	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Mi 13	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Do 14	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Fr 15	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Sa 16	KU	Kurzarbeit (Kug)			5,00	1,00			
	So 17									
3	Mo 18	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Di 19	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Mi 20	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Do 21	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Fr 22	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Sa 23	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	5,00	1,00	3000		
	So 24									
4	Mo 25	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Di 26	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Mi 27	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Do 28	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00			
	Fr 29	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	7,00	1,00	3000		
	Sa 30	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tarif	5,00	1,00	3000		
	So 31									

Mitarbeiter **Abrechnung** **Fortschreiben Unterbrechung** **Summen der Erfassungen:**

Name: **Letzte Abrechnung:** **Ausfallschlüssel:** **von:** **bis:**

	Std.	Tage
1	97,00	15,00
F	7,00	1,00
KU	68,00	10,00
Σ:	172,00	26,00

Probeabrechnung

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Januar 2021										221	12 98 05 / 480/00004		
Person Nr.	Geburtsdatum	BK/Faktor	K.Für: Konfession	Fahrtbetrag zlv ¹	Fahrtbetrag mt ²	DBA	MJpb	Zu-Tg	V.U.M. Co.	Jh. Ansp.	M. Tggan.	Resturlaub	
00004	250473	3	30 ev/ev					30		2400		2400	
SV Nummer	Kontoklasse	KK%	PKRS	JKRS	Jm	SV-Tg	Anw. Tage	Urlaub-Tage	Korrig. Tg	Fahrtz. Tage			
63250473S226	BKK Continentale	160	101	1111	1	30							
Probeabrechnung													
Person: 66451434straße 49/10008 Andernach							010310						
Pers.-Nr. 00004							81.64.9307293	Zulohn Std	9700	Monst.	10400	Soz. Std.	
							Titelname zur Abrechnung						
							Kat. 3000			Wöch. Arb. Zt. 40,00			
							Std. Lohn 1			23,55			
<p>Wolfgang Weber Hoher Weg 5 56626 Andernach</p>													
Brutto-Bezüge													
Lohnart	Bezeichnung	Einheit ²	Menge ¹	Faktor ³	Prozentsatz	St ⁴	St ⁵	St ⁶	Betrag				
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	97,00	23,55		L	L	J	2.284,35				
1012	Feiertagslohn	Std	7,00	23,55		L	L	J	164,85				
2951	Fahrtkostenzuschuss, p.St.					P	F	J	130,00				
3040	Gehaltsverzicht, mtl.					L	L	N	120,00-				
3100	AG-Anteil VWL, lfd					L	L	J	6,08				
4720	Betr. AV, Geh. vz. lfd, 53Nr. 63ESTG					F	F	N	120,00				
5000	Kurzarbeitergeld	Std	68,00			F	F	J	650,57				
5200	bAV AG-Pflichtz, lfd					F	F	N	18,00				
										Gesamtbrutto			3.235,85
Steuern/Sonderleistungen													
Nr.	Steuern-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Sonderleistungszuschlag					Steuerschlichte Abzüge				
L	2.335,28	2900							29,00				
Nr.	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Betrag	RV-Betrag	AV-Betrag	PV-Betrag ⁷	SV-rechtliche Abzüge				
L	3.619,54	3.619,54	2.335,28	3.619,54	186,83	217,18	2802	3561	467,64				
Verdienstbescheinigung													
Gesamt Brutto		3.235,85	SV-Brutto	3.619,54	Lohnart	Bezeichnung	Betrag						
Steuern-Brutto		2.335,28	KV-Betrag	186,83	9820	Gehaltsverzicht bAV	120,00-						
Lohnsteuer		2900	RV-Betrag	217,18	9840	WVL	20,00-						
Kirchensteuer			AV-Betrag	2802									
Sonderleistungszuschlag			PV-Betrag	3561									
Steuerschlichte Bezüge		788,57	WL-gesamt	2000									
P. verst. Zuschl.			Kap. Auszahlung	650,57									
Pfändung Rest													
Darlehen Rest													
Bank Postbank Ndl Deutsche Ba					SV-AG-Anteil	Zus. AG-Kosten	Gesamtlohn						
Konto DE28 3701 0050 0500 XXXX XX					95116	Auszahlungsbetrag							
					2.599,21								
<p>¹ Probeabrechnung ² Stk = Stunden, T = Tage, Nm = Kalender, St = Stück ³ Stk = Stk, T = Tag, Nm = Kalender, St = Stück ⁴ L = Lohnsteuer, P = Kirchensteuer, A = AG-Kosten ⁵ L = Lohnsteuer, P = Kirchensteuer, A = AG-Kosten ⁶ L = Lohnsteuer, P = Kirchensteuer, A = AG-Kosten ⁷ Stk = Stunden, T = Tag, Nm = Kalender, St = Stück</p>													

Soll-Istentgelt

Soll-Istentgelt für Kurzarbeitergeld (KuG) und Saison-KUG für Januar 2021		221	129805/	480/00004																																																																																																																																																										
			Datum: 07.03.2021	Seite: 1																																																																																																																																																										
Dem Geschäftskunde 405002 anbieten *Zura.-Nr. 00004*		S/F 0040																																																																																																																																																												
Wolfgang Weber Hoher Weg 5 56626 Andernach		Berechnungsmodus Automatische Berechnung Standardentlohnung Stundenlohn Faktorschlüssel Lohnstundensatz/Leistungssatz 3/1 Faktor																																																																																																																																																												
		Sonstige Ausfallstunden Ausfallstunden Ein-/Ausritt Ausfallstunden KUG 68,00 Ausfallstunden KUG Wochentag Ausfallstunden KUG Feiertag Ausfallstunden Entgelt in Höhe von KUG Sollarbeitsstunden 172,00 Monatslohnstunden																																																																																																																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>LA-Nr</th> <th>LA-Name</th> <th>Modus</th> <th>Faktor</th> <th>Wert</th> <th>Sollentgelt</th> <th>Istentgelt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1000</td> <td>Stundenlohn lt. Tarif</td> <td>Faktor</td> <td>23,55</td> <td>97,00 Std</td> <td>2.284,35</td> <td>2.284,35</td> </tr> <tr> <td>1012</td> <td>Feiertagslohn</td> <td>Faktor</td> <td>23,55</td> <td>7,00 Std</td> <td>164,85</td> <td>164,85</td> </tr> <tr> <td>3040</td> <td>Gehaltsverzicht, mtl.</td> <td>Betrag</td> <td></td> <td></td> <td>-120,00</td> <td>-120,00</td> </tr> <tr> <td>3100</td> <td>AG-Anteil VWL, lfd</td> <td>Betrag</td> <td></td> <td></td> <td>10,00</td> <td>6,08</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Entgeltausfall KUG</td> <td>23,55</td> <td>68,00 Std</td> <td>1.601,40</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">Summe Sollstunden</td> <td>172,00 Std</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">Summe gebuchte Iststunden</td> <td>104,00 Std</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">Summe</td> <td></td> <td>3.940,60</td> <td>2.335,28</td> </tr> <tr> <td colspan="4">Rechnerischer Leistungssatz</td> <td></td> <td>1.884,82</td> <td>1.234,25</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Unterschiedsbetrag rechnerischer Leistungssatz</td> <td>68,00 Std</td> <td>650,57</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Durchschnittliche Leistung pro Stunde</td> <td></td> <td>9,57</td> </tr> <tr> <td colspan="5">davon entfallen auf:</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">KUG</td> <td>68,00 Std</td> <td>650,57</td> </tr> <tr> <td colspan="7">Nicht berücksichtigte Entgeltbestandteile</td> </tr> <tr> <td>LA-Nr</td> <td>LA-Name</td> <td>Faktor</td> <td>Wert</td> <td>Ungekürzt</td> <td>Gekürzt</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2951</td> <td>Fahrtkostenzuschuss_p.St.</td> <td></td> <td></td> <td>130,00</td> <td>130,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4720</td> <td>Betr. AV Geh. vz. lfd. §3Nr. 63ESTG</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>120,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5200</td> <td>bAV AG-Pflichtz. lfd</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>18,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">Summe</td> <td></td> <td>268,00</td> </tr> <tr> <td colspan="7">Kürzungsformel Tage: Betrag * zu bezahlende Kalendertage / 30 Tage</td> </tr> <tr> <td colspan="7">Kürzungsformel Stunden: Betrag - (Betrag / (wochentl. AZ * 13 / 3) * Fehlstunden)</td> </tr> </tbody> </table>					LA-Nr	LA-Name	Modus	Faktor	Wert	Sollentgelt	Istentgelt	1000	Stundenlohn lt. Tarif	Faktor	23,55	97,00 Std	2.284,35	2.284,35	1012	Feiertagslohn	Faktor	23,55	7,00 Std	164,85	164,85	3040	Gehaltsverzicht, mtl.	Betrag			-120,00	-120,00	3100	AG-Anteil VWL, lfd	Betrag			10,00	6,08	Entgeltausfall KUG			23,55	68,00 Std	1.601,40		Summe Sollstunden				172,00 Std			Summe gebuchte Iststunden				104,00 Std			Summe					3.940,60	2.335,28	Rechnerischer Leistungssatz					1.884,82	1.234,25	Unterschiedsbetrag rechnerischer Leistungssatz					68,00 Std	650,57	Durchschnittliche Leistung pro Stunde						9,57	davon entfallen auf:							KUG					68,00 Std	650,57	Nicht berücksichtigte Entgeltbestandteile							LA-Nr	LA-Name	Faktor	Wert	Ungekürzt	Gekürzt		2951	Fahrtkostenzuschuss_p.St.			130,00	130,00		4720	Betr. AV Geh. vz. lfd. §3Nr. 63ESTG				120,00		5200	bAV AG-Pflichtz. lfd				18,00		Summe						268,00	Kürzungsformel Tage: Betrag * zu bezahlende Kalendertage / 30 Tage							Kürzungsformel Stunden: Betrag - (Betrag / (wochentl. AZ * 13 / 3) * Fehlstunden)						
LA-Nr	LA-Name	Modus	Faktor	Wert	Sollentgelt	Istentgelt																																																																																																																																																								
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Faktor	23,55	97,00 Std	2.284,35	2.284,35																																																																																																																																																								
1012	Feiertagslohn	Faktor	23,55	7,00 Std	164,85	164,85																																																																																																																																																								
3040	Gehaltsverzicht, mtl.	Betrag			-120,00	-120,00																																																																																																																																																								
3100	AG-Anteil VWL, lfd	Betrag			10,00	6,08																																																																																																																																																								
Entgeltausfall KUG			23,55	68,00 Std	1.601,40																																																																																																																																																									
Summe Sollstunden				172,00 Std																																																																																																																																																										
Summe gebuchte Iststunden				104,00 Std																																																																																																																																																										
Summe					3.940,60	2.335,28																																																																																																																																																								
Rechnerischer Leistungssatz					1.884,82	1.234,25																																																																																																																																																								
Unterschiedsbetrag rechnerischer Leistungssatz					68,00 Std	650,57																																																																																																																																																								
Durchschnittliche Leistung pro Stunde						9,57																																																																																																																																																								
davon entfallen auf:																																																																																																																																																														
KUG					68,00 Std	650,57																																																																																																																																																								
Nicht berücksichtigte Entgeltbestandteile																																																																																																																																																														
LA-Nr	LA-Name	Faktor	Wert	Ungekürzt	Gekürzt																																																																																																																																																									
2951	Fahrtkostenzuschuss_p.St.			130,00	130,00																																																																																																																																																									
4720	Betr. AV Geh. vz. lfd. §3Nr. 63ESTG				120,00																																																																																																																																																									
5200	bAV AG-Pflichtz. lfd				18,00																																																																																																																																																									
Summe						268,00																																																																																																																																																								
Kürzungsformel Tage: Betrag * zu bezahlende Kalendertage / 30 Tage																																																																																																																																																														
Kürzungsformel Stunden: Betrag - (Betrag / (wochentl. AZ * 13 / 3) * Fehlstunden)																																																																																																																																																														

Hinweis: Der monatliche Gehaltsverzicht auf die betriebliche Altersvorsorge wird nicht gekürzt, da dies auf die fortlaufenden Zahlungen zum Vertrag Auswirkungen mit sich bringt. Im Zweifelsfall klären Sie dies unbedingt dem Versicherungsunternehmen und ggf. mit der Bundesagentur für Arbeit, da die Kürzung auch Auswirkungen auf die Zahlung des Kurzarbeitergeldes mit sich bringt.

In unserem Übungsfall wird die Einzahlung auf den Vertrag weiterhin mit dem vollen Betrag von 120,00 EUR vorgenommen.

Übrigens... Die Zahlung des Fahrtkostenzuschusses hat keine Auswirkung auf die Berechnung des Kurzarbeitergeldes, selbst, wenn dieser gekürzt wird.

Aufgabe 5

Frau Marianne Hild, Kostenstelle Verkauf, hat im Januar 2021 zusätzlich 6,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 7 Hild, Marianne Hilfe-Bot
Corona

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jul 2020 | Aug 2020 | Sep 2020 | Okt 2020 | Nov 2020 | Dez 2020 | **Jan 2021** | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
●	1310	Überstd.grundverg.+FLA (25%)	6,50 Std	1000			01/2021

Aufgabe 6

Frau Jeanette Beier ist erkrankt. Für sie liegt Ihnen eine Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung vom 18.01.2021 bis einschließlich 22.01.2021 vor.

Lösung

Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen*

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: Krankheit (Lohnfortzahlung)

Lohnart:

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

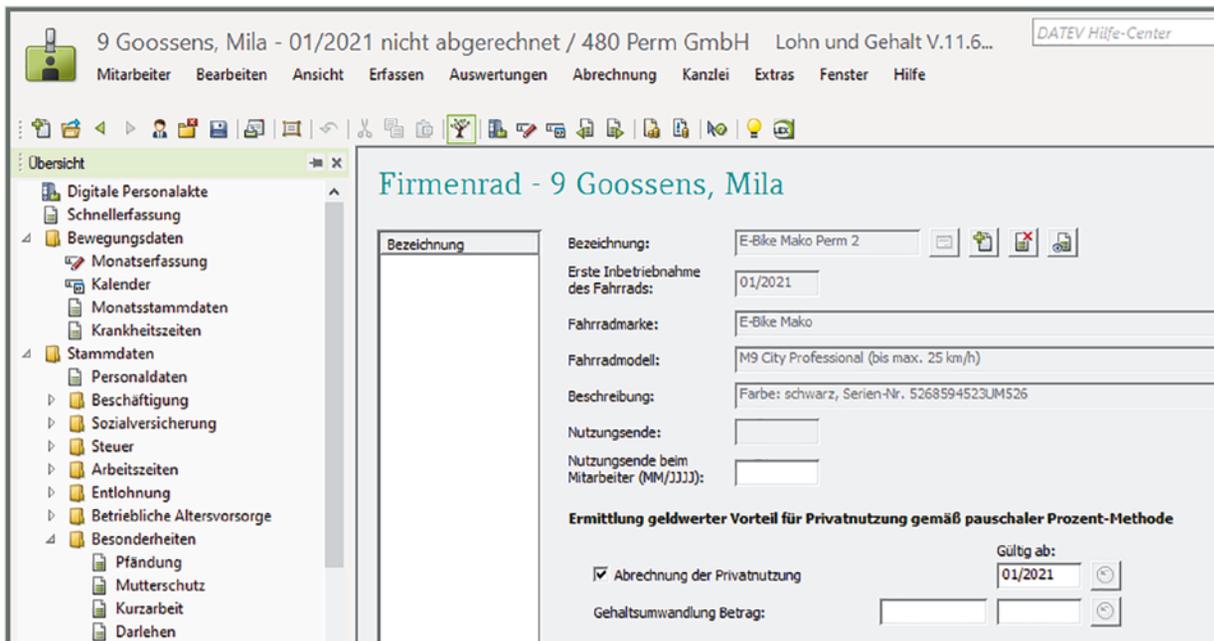
Letzter Arbeitstag vor Erkrankung (TT.MM.JJJJ): Es legt eine Schädigung durch Dritte vor

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung: Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

Aufgabe 7

 Hinterlegen Sie das zweite E-Bike als Firmenrad dem Mitarbeiter Goossens. Privatfahrten sind erlaubt.



9 Goossens, Mila - 01/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11.6... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht

- Digitale Personalakte
- Schnellerfassung
- Bewegungsdaten
 - Monatserfassung
 - Kalender
 - Monatsstammdaten
 - Krankheitszeiten
- Stammdaten
 - Personaldaten
 - Beschäftigung
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Arbeitszeiten
 - Entlohnung
 - Betriebliche Altersvorsorge
 - Besonderheiten
 - Pfändung
 - Mutterschutz
 - Kurzarbeit
 - Darlehen

Firmenrad - 9 Goossens, Mila

Bezeichnung:	E-Bike Mako Perm 2
Erste Inbetriebnahme des Fahrrads:	01/2021
Fahrradmarke:	E-Bike Mako
Fahrradmodell:	M9 City Professional (bis max. 25 km/h)
Beschreibung:	Farbe: schwarz, Serien-Nr. 5268594523UM526
Nutzungsende:	
Nutzungsende beim Mitarbeiter (MM/JJJJ):	

Ermittlung geldwerter Vorteil für Privatnutzung gemäß pauschaler Prozent-Methode

Abrechnung der Privatnutzung

Gültig ab: 01/2021

Gehaltsumwandlung Betrag:

Alle Eingaben für den Monat Januar 2021 sind damit erfasst.

S. 494..... Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss

Aufgabe 2

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 01/2021 durch und senden Sie offene RZ-Aufträge.

Lösung

1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung*,... Klicken Sie anschließend auf *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen*,...

2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden*

 Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap19_01_Januar_2021

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Januar_2021.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Januar_2021.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Januar_2021.pdf
- Vorab_SV-Nachweis_DEÜV_Januar_2021.pdf

Aufgabe 3

 Schließen Sie den Monat Januar 2021 ab und senden Sie die offenen RZ-Aufträge.

Lösung

1 Menüpunkt *Abrechnung* ► *Monatsabschluss...*

2 Menüpunkt *Mandant* ► *Daten senden...*

 Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap19_01_Januar_2021

- Mandantenauswertungen_Januar_2021.pdf

Aufgabe 4

 Kontrollieren Sie die Lohnsteuerbescheinigung Januar 2021 mit dem Lohnjournal und prüfen Sie die DÜ Beitragsnachweise mit dem Buchungsbeleg und übergeben Sie den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben...* Wählen Sie den Januar 2021 aus.

Aufgabe 5

 Kontrollieren Sie über die Mandantenauswertungen den Leistungsantrag zum Kurzarbeitergeld sowie die Anlage LA zum KuG.

Lösung

1 Menüpunkt *Auswertungen* ► *Mandantenauswertungen....* und *Leistungsantrag Kug* und *Anlage LA Kug* auswählen.

Mandant	Auswertung	Personalnummer	Monat	VKZ	DÜ-Status
480	Lohnjournal		01/2021	004	
480	Lohnjournal Jahresw.		01/2021	004	
480	MeldeverlaufBNW		01/2021	004	
480	Leistungsantrag Kug		01/2021	004	
480	Anlage LA Kug		01/2021	004	
480	Übersicht Zahlungen		01/2021	004	
480	DÜ-Protok. LSt.-Anm.		01/2021	004	verarbeitet
480	DÜ-Protok. Beitragsn.		01/2021	004	verarbeitet
480	DEÜV		01/2021	004	
480	DEÜV Jahresmeldungen		01/2021	004	
480	Übersicht DÜ Erstalt. AAG		01/2021	004	
480	KK SV-Werte - gesamt		01/2021	004	
480	KK SV-Werte - Summen		01/2021	004	

2 Klicken Sie auf die Schaltfläche **Anzeigen**.

Antrag auf Kurzarbeitergeld (KuG), Seite 1

129005 / 490 / 004		Bundesagentur für Arbeit	
Agentur für Arbeit			
Postanschrift _____	 3	Stamm-Nr. KuG (vgl. Bescheid zur Anzeige)	
56066 Koblenz		K54321890	Ableitungs-Nr (vgl. Bescheid zur Anzeige)
		5890	Betriebsnummer
Bitte in einfacher Ausfertigung bei der Agentur für Arbeit einreichen, in dessen Bezirk die Lohnabrechnungsstelle liegt (vgl. Bescheid zur Anzeige)		76472352	
Antrag auf Kurzarbeitergeld (KuG) und pauschalierte Erstattung der Sozialversicherungsbeiträge für die Bezieher von KuG - Leistungsantrag -			
Angaben zum Antragsteller			
Bezeichnung und Anschrift des Arbeitgebers		Anschrift der Lohnabrechnungsstelle (wenn nicht am Betriebsitz)	
Perm GmbH Löhrrstraße 45 56068 Koblenz			
Telefon-Nr.	Telefax-Nr.	E-Mail	
BIC	Kreditinstitut		
MALADE51KOB	Sparkasse Koblenz		
IBAN			
DE29 5705 0120 0138 4431 06			
Angaben zum KuG und Erstattung SV-Beiträge			
		<input type="checkbox"/> Korrektur-Leistungsantrag	<input checked="" type="checkbox"/> Zutreffendes bitte ankreuzen
Ich/Wir beantrage(n) die Auszahlung des KuG und die pauschalierte Erstattung der darauf entfallenden Sozialversicherungsbeiträge für die in der/den beigefügten Abrechnungsliste(n) (Vordruck KuG 108) aufgeführten Arbeitnehmer/innen			
<input checked="" type="checkbox"/> des Betriebes		<input type="checkbox"/> der Betriebsabteilung:	
Anzahl Kurzarbeiter:	1 männlich	1 weiblich	Gesamtzahl der dort Beschäftigten
	Summe Soll-Entgelt (Spalte 4 Vordruck KuG 108)		Summe Ist-Entgelt (Spalte 5 Vordruck KuG 108)
	8.214,80		4.621,48
Abrechnungsmonat:	01/2021		
KuG in Höhe von:	1.301,52		
Pauschalierte SV-Erstattung (100% abzüglich ALV) in Höhe von:	1.080,87		
Gesamtbetrag:	2.382,39		
Erklärung			
1. Ich/Wir bestätige(n), dass die Angaben im Leistungsantrag und in der/den Abrechnungsliste(n) nach bestem Wissen, sorgfältiger Prüfung und unter Beachtung der "Hinweise zum Antragsverfahren - KuG - Transfer-KuG" und des "Merkblattes über KuG" gemacht wurden. Arbeitnehmer/innen, die keinen Anspruch auf KuG haben, sind nicht aufgeführt. Von der Agentur für Arbeit festgestellte Nachzahlungsbeträge werden unverzüglich an die empfangsberechtigten Arbeitnehmer/innen ausbezahlt.			
2. Ich/Wir bestätige(n), dass der für die einzelnen Arbeitnehmer/innen geltend gemachte Entgeltausfall allein auf den zum KuG-Bezug berechtigenden Gründen beruht (wirtschaftliche Gründe, unabwendbares Ereignis - siehe "Merkblatt über KuG"). Das in Spalte 5 der beigefügten Abrechnungsliste(n) ausgewiesene Ist-Entgelt wurde ggf. um Beträge erhöht, um die das Arbeitsentgelt aus anderen als zum KuG-Bezug berechtigenden Gründen gemindert ist (siehe "Hinweise zum Antragsverfahren"). Die Sonderregelungen für KuG-Bezieher/innen, die von kollektivrechtlichen Beschäftigungssicherungsvereinbarungen betroffen sind, wurden dabei beachtet.			
KuG 107 - 03.2020 APP Form-Nr. LNV223			

Anlage zum Leistungsantrag

129805 / 480 / 004											
Kug-Abrechnungsliste / Pauschalierte SV-Erstattung - Anlage zum Leistungsantrag					Stamm-Nr. Kug X54321890 Ableitungsnummer 5890 Betriebsnummer 76472352	Seite 1 Abrechnungsmonat 01/2021	 3				
<input type="checkbox"/> Korrektur-Abrechnungsliste											
Berechnung des Kug											
Lfd. Nr.	Name, Vorname Personaln. Versicherungs- abwr. Betriebssr. Faktor	Leistungsart	Stunden je Leistungsart	Soll-Entgelt (ungerundet)	Ist-Entgelt (ungerundet)	Lohn- steu- klasse Leistungs- satz ¹ und Bezugs- monat ²	Rechnerischer Leistungssatz für Soll-Entgelt aus Spalte 4	Rechnerischer Leistungssatz für Ist-Entgelt aus Spalte 5	Durchschnittl. Leistung pro Stunde (Spalte 7 ./. Spalte 8. Insgesamtstunden aus Sp. 3)	Auszuhendes Kug (Sp. 7 ./ Sp. 8) oder Kug-Stunden Sp.3 x durchschnittl. Leistung (Sp.9) SV-Betragsersatzung (Sp. 4 ./ Sp. 5) x 0,8 x 37,6 Prozent	
1	Wegmann, Marion 00003 58251183W653	KUG	80,00	4.274,20	2.286,20	1 2 BM:1	1.609,85	958,90	8,14	SV: 650,95 597,99	
2	Weber, Wolfgang 00004 63250473s226	KUG	68,00	3.940,60	2.335,28	3 1 BM:1	1.884,82	1.234,25	9,57	SV: 650,57 482,88	
Übertrag/Summe:				8.214,80	4.621,48					Übertrag/Summe: Summe pauschalierte SV-Erstattung:	1.301,52 1.080,87

¹ Leistungssatz (LS): 1=87% / 2=80% (BM 1-3), 3=77% / 4=70% (BM 4-6), 5=67% / 6=60% (BM ab 7)
² Bezugsmonat (BM): Bei LS 3-6 muss im abgerechneten Monat ein Entgeltausfall von mind. 50% vorliegen, ansonsten gelten LS 1-2.
 Kug 108 - 06.2020
 AFP Form-Nr. LVV425

