

Lohn und Gehaltsabrechnung mit DATEV Lohn und Gehalt comfort

Lösungsbuch

zur aktualisierten Neuauflage 2022

Günter Lenz, Stefan Dietz

Hinweis:

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

www.bildner-verlag.de/00564

Verlag:
BILDNER Verlag GmbH
Bahnhofstraße 8
94032 Passau

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

Autoren: Günter Lenz, Betriebswirt und Fachbereichsleiter kaufmännische Qualifizierung;
Stefan Dietz, Standortleiter und kaufmännischer Fachdozent
Kölner Wirtschaftsfachschule - Wifa-Gruppe - GmbH
Koblenzer Straße 29
57072 Siegen
www.wifa.de



Bildnachweis: Hintergrund Deckblatt: © sasapanchenko - Fotolia.com

© 2022 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. 63 | Übung: Lohnarten prüfen | 13 |
| S. 67 | Übung: Lohnveränderungen und Zulagen prüfen | 14 |
| S. 68 | Übung: Kontierung Lohnarten prüfen | 16 |

6 Mandantenstammdaten in Lohn und Gehalt anlegen

| | | |
|--------|--|----|
| S. 76 | Fragen: Mandanten anlegen | 17 |
| S. 84 | Fragen: Adressdaten erfassen..... | 18 |
| S. 91 | Übung: Zahlungserstellung und Zahlungsarten | 18 |
| S. 94 | Fragen: Sozialversicherungsdaten festlegen | 20 |
| S. 98 | Fragen: Krankenkassen festlegen..... | 20 |
| S. 100 | Übung: Krankenkassen hinterlegen | 21 |
| S. 109 | Fragen: Angaben zu Berufsgenossenschaften festlegen | 24 |
| S. 114 | Fragen: Steuerdaten erfassen | 25 |
| S. 116 | Fragen: Arbeitszeiten, Feiertage und Urlaubsanspruch hinterlegen | 25 |
| S. 128 | Übung: Prüfen von Finanzbuchhaltungskonten | 26 |
| S. 131 | Übung: Lohnartennamen ändern | 28 |
| S. 136 | Übung: Datensicherung | 28 |
| S. 137 | Wiederholungsübungen Mandantenstammdaten | 29 |
| S. 137 | Übung Nr. 2 | 29 |
| S. 137 | Übung Nr. 3 | 31 |
| S. 138 | Übung Nr. 4 | 31 |
| S. 139 | Übung Nr. 5 | 32 |
| S. 139 | Übung Nr. 6 | 33 |
| S. 139 | Übung Nr. 7 | 34 |
| S. 140 | Übung Nr. 8 | 35 |
| S. 140 | Übung Nr. 9 | 35 |
| S. 140 | Übung Nr. 10..... | 36 |

7 Mitarbeiterstammdaten

| | | |
|--------|--|----|
| S. 145 | Übung: Mitarbeiter anlegen..... | 36 |
| S. 150 | Übung: Mitarbeiter über die Mitarbeiterenebene von Lohn und Gehalt anlegen | 38 |

8 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Januar

| | | |
|--------|--|----|
| S. 213 | Übung: Bewegungsdaten über die Mitarbeiterenebene erfassen | 41 |
| S. 227 | Übung: Bewegungsdaten über die Mandantenebene erfassen..... | 42 |

| | | |
|-----------|---|----|
| 9 | Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Februar | |
| S. 244 | Übung Bewegungsdaten erfassen | 43 |
| S. 245 | Übung Lohnabrechnungen durchführen | 44 |
| S. 246 | Übung Monatsabschluss durchführen..... | 45 |
| 10 | Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat März | |
| S. 254 | Übung: Überstunden mit Überstundenzuschlag für Zeitlohnempfänger erfassen | 47 |
| S. 260 | Übung: Überstunden mit Zuschlägen bei Gehaltsempfängern erfassen | 49 |
| S. 260 | Wiederholungsübungen | 51 |
| S. 264 | Übung: Wiederholungsabrechnung durchführen | 52 |
| S. 264 | Wiederholungsübung: Monatsabschluss und offene RZ-Aufträge senden..... | 54 |
| S. 270 | Übung: Buchungsbeleg und Lohnjournal überprüfen..... | 55 |
| 11 | Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat April | |
| S. 274 | Übung: Abweichenden Stundensatz bei Lohnempfängern erfassen / Auswertungsdaten ändern | 56 |
| S. 279 | Übung: Jobticket erfassen | 58 |
| S. 284 | Übung: Fahrtkostenzuschuss erfassen..... | 59 |
| S. 288 | Übung: Urlaubstage über die Mitarbeiterebene erfassen | 61 |
| S. 293 | Übung: Urlaubstage über die Mandantenebene erfassen | 64 |
| S. 297 | Wiederholungsübung: Bewegungsdaten erfassen und Mandanten sichern | 64 |
| S. 301 | Wiederholungsübung: Monatsabschluss April 2021 | 65 |
| S. 302 | Übung: DÜ-Protokoll Beitragsnachweise kontrollieren | 67 |
| S. 314 | Fragen: Buchungsbeleg an DATEV Kanzlei-Rechnungswesen übergeben | 70 |
| 12 | Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Mai | |
| S. 319 | Übung: Lohnfortzahlung im Krankheitsfall Gehaltsempfänger..... | 71 |
| S. 326 | Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen..... | 73 |
| S. 326 | Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen | 74 |
| 13 | Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juni | |
| S. 342 | Übung: Urlaubsgeld erfassen | 76 |
| S. 348 | Teilaufgabe Überstunden erfassen..... | 77 |
| S. 349 | Wiederholungsübung Teil 1 – Bewegungsdaten erfassen..... | 78 |
| S. 350 | Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen | 82 |
| 14 | Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juli und August | |
| S. 362 | Übung: Steuerdaten ändern und Bewegungsdaten Mitarbeiter erfassen..... | 83 |
| S. 366 | Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen..... | 87 |
| S. 366 | Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen | 88 |
| S. 367 | Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat August | 89 |
| S. 368 | Teil 2 - Monatsabschluss | 95 |

| | |
|---|-----|
| 15 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat September | |
| S. 372 Übung: Neue Lohnart anlegen..... | 96 |
| 16 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Oktober | |
| S. 414 Wiederholungsübung: Bewegungsdaten für den Monat Oktober 2021 erfassen und Monatsabschluss durchführen | 97 |
| S. 415 Teil 2 - Besonderheiten..... | 99 |
| S. 416 Teil 3 - Monatsabschluss | 103 |
| 17 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat November | |
| S. 420 Übung: Weihnachtsgeld als Einmalzahlung erfassen..... | 104 |
| S. 424 Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen..... | 105 |
| S. 424 Teil 2 - Monatsabschluss durchführen..... | 108 |
| 18 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Dezember | |
| S. 444 Übung: Lohnsteuerjahresausgleich auf der Mitarbeiterenebene deaktivieren | 109 |
| S. 445 Wiederholungsübung: Bewegungsdaten erfassen und Monatsabschluss durchführen .. | 110 |
| 19 Lohn- und Gehaltsabrechnung Januar des Folgejahres | |
| S. 489 Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen..... | 116 |
| S. 490 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss | 122 |

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 2022 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 |
| BKK 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) | 1 |
| U1_1 normal: | 70,00 % | bei | 2,8 % (ab 07/2021) | 2 |
| U1_2 erhöht: | 80,00 % | bei | 3,5 % (ab 01/2013) | 3 |
| U1_3 ermäßigt: | 50,00 % | bei | 1,5 % (ab 01/2017) | 4 |

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 | Erstattung in % | Begr. auf. für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ |
|------|-----------|-----------------|----------------------------------|---------------|------------------------------------|--|---|----|
| U1_1 | 07/2021 | 70,00 | ✓ | 2,80 | | 9 | 0 | ✓ |
| U1_2 | 01/2013 | 80,00 | ✓ | 3,50 | | 9 | 0 | ✓ |
| U1_3 | 01/2017 | 50,00 | ✓ | 1,50 | | 9 | 0 | ✓ |
| U2_1 | 07/2021 | 100,00 | | 0,60 | | 0 | 100,000 | ✓ |

—Historie U1/U2-Sätze ab 2010—

| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf. für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ |
|----------------------------------|-----------|-----------------|----------------------------------|---------------|------------------------------------|--|---|----|
| gültig ab : 07/2021 (2 Einträge) | | | | | | | | |
| U1_1 | 07/2021 | 70,00 | ✓ | 2,80 | | 9 | 0 | ✓ |
| U2_1 | 07/2021 | 100,00 | | 0,60 | | 0 | 100,000 | ✓ |
| gültig ab : 01/2017 (2 Einträge) | | | | | | | | |
| U1_1 | 01/2017 | 70,00 | ✓ | 2,60 | | 9 | 0 | ✓ |

Umlage U2

| | | | | |
|--------------|----------|-----|---------------------|---|
| U2_1 normal: | 100,00 % | bei | 0,57 % (ab 01/2016) | 5 |
| U2_1 normal: | 100,00 % | bei | 0,60 % (ab 07/2021) | 6 |

| | | | | | | | | |
|------|---------|--------|---|------|--|---|---------|---|
| U1_3 | 01/2017 | 50,00 | ✓ | 1,50 | | 9 | 0 | ✓ |
| U2_1 | 07/2021 | 100,00 | | 0,60 | | 0 | 100,000 | ✓ |

—Historie U1/U2-Sätze ab 2010—

| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf. für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ |
|----------------------------------|-----------|-----------------|----------------------------------|---------------|------------------------------------|--|---|----|
| gültig ab : 01/2016 (2 Einträge) | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | |
| gültig ab : 01/2013 (4 Einträge) | | | | | | | | |

Zusatzbeitrag 1,50 % (ab 07/2017)

| Institutionen - 55811201 DE / IKK Südwest | | | | | |
|---|--------------------|------|-----------------|---------------------|---------------|
| Adresse | Kommunikation | Bank | Weitere Angaben | U1/U2-Sätze ab 2010 | Zusatzbeitrag |
| - 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)

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

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

| Institutionen - 29137937 DE / EK KKH Kaufmännische Krankenkasse | | | | | | | | | | |
|---|---------------|-----------------|---------------------------------|---------------------|------------------------------------|--|---|----|--|--|
| Adresse | Kommunikation | Bank | Weitere Angaben | U1/U2-Sätze ab 2010 | Zusatzbeitrag | | | | | |
| - Aktuelle U1/U2-Sätze ab 2010 | | | | | | | | | | |
| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ | | |
| U1_1 | 01/2022 | 70,00 | ✓ | 2,20 | | 9 | 0 | ✓ | | |
| U1_2 | 01/2022 | 50,00 | ✓ | 1,50 | | 9 | 0 | ✓ | | |
| U1_3 | 01/2022 | 80,00 | ✓ | 3,10 | | 9 | 0 | ✓ | | |
| U2_1 | 01/2022 | 100,00 | | 0,54 | | 2 | 20.000 | ✓ | | |
| - Historie U1/U2-Sätze ab 2010 | | | | | | | | | | |
| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ | | |
| gültig ab : 01/2019 (4 Einträge) | | | | | | | | | | |
| 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 (2 Einträge) | | | | | | | | | | |

Umlage U2

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

| - Historie U1/U2-Sätze ab 2010 | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|-----------|-----------------|---------------------------------|---------------|------------------------------------|--|---|----|--|--|
| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ | | |
| gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag) | | | | | | | | | | |
| U2_1 | 01/2021 | 100,00 | | 0,48 | | 2 | 20.000 | ✓ | | |
| gültig ab : 01/2019 (4 Einträge) | | | | | | | | | | |

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,54 % (ab 01/2022)

| - Aktuelle U1/U2-Sätze ab 2010 | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------|-----------------|---------------------------------|---------------|------------------------------------|--|---|----|--|--|
| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ | | |
| U1_1 | 01/2022 | 70,00 | ✓ | 2,20 | | 9 | 0 | ✓ | | |
| U1_2 | 01/2022 | 50,00 | ✓ | 1,50 | | 9 | 0 | ✓ | | |
| U1_3 | 01/2022 | 80,00 | ✓ | 3,10 | | 9 | 0 | ✓ | | |
| U2_1 | 01/2022 | 100,00 | | 0,54 | | 2 | 20.000 | ✓ | | |

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, BKK Continentale, Betriebsnummer 33865367

Umlage U1

U1_1 normal: 60,00 % bei 1,70 % (ab 01/2022) ①

Institutionen - 33865367 DE / BKK Continentale

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

-Aktuelle U1/U2-Sätze ab 2010

| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf... für U1/U2-Muttersc... | Beitrags in % | Begr. auf BGG f. U2-Beschäft.-V... | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc... | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag... | RZ |
|------|-----------|-----------------|------------------------------------|---------------|------------------------------------|--|---|----|
| U1_1 | 01/2022 | 60,00 | ✓ | 1,70 | | 9 | 0 | ✓ |
| U1_2 | 01/2022 | 80,00 | ✓ | 3,20 | | 9 | 0 | ✓ |
| U1_3 | 01/2022 | 50,00 | ✓ | 1,40 | | 9 | 0 | ✓ |
| U2_1 | 01/2022 | 100,00 | | 0,56 | | 2 | 20,000 | ✓ |

U1_1 normal: 60,00 % bei 2,20 % (ab 09/2020)

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010

| Art | gültig ab | Erstattungssatz in % | Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft | Beitragssatz in % | Begr. auf BGG 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 erhöht: 80,00 % bei 3,20 % (ab 01/2022) ②

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010

| Art | gültig ab | Erstattungssatz in % | Begr. auf BGG für U1/U2-Mutterschaft | Beitragssatz in % | Begr. auf BGG 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 erhöht: 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 ermäßigt: 50 % bei 1,40 % (ab 01/2022) ③

U1_3 ermäßigt: 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 0,56 % (ab 01/2022) ④

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) | | | | | | | | |

| | | |
|---------------|--------|--------------|
| Zusatzbeitrag | 1,30% | (ab 01/2020) |
| Zusatzbeitrag | 1,40 % | (ab 01/2021) |
| Zusatzbeitrag | 1,25 % | (ab 01/2022) |

Institutionen - 33965367 DE / BKK Continentale

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

-Zusatzbeitragsätze

| gültig ab | Zusatzbeit.. | 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 | ✓ |
| 01/2022 | 1,25 | ✓ |

Lösung Aufgabe 4, Bundesknappschaft HVW, Betriebsnummer 9800006

Umlage U1

U1_1 normal: 80,00 % bei 0,90 % (ab 01/2022) ①

U1_1 normal: 80,00 % bei 1,00 % (ab 10/2020) ②

Institutionen - 98000006 DE / BUN Knappschaft Hauptverwaltung

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

-Aktuelle U1/U2-Sätze ab 2010

| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf... für U1/U2-Muttersc.. | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V.. | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc.. | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag.. | RZ |
|------|-----------|-----------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|----|
| U1_1 | 01/2022 | 80,00 | ✓ | 0,90 | | 9 | 0 | ✓ |
| U2_1 | 01/2022 | 100,00 | | 0,29 | | 0 | 100,000 | ✓ |

-Historie U1/U2-Sätze ab 2010

| Art | gültig ab | Erstattung in % | Begr. auf... für U1/U2-Muttersc.. | Beitrags in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V.. | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc.. | Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag.. | RZ |
|---------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--|----|
| gültig ab: 01/2022 (2 Einträge) | | | | | | | | |
| U1_1 | 01/2022 | 80,00 | ✓ | 0,90 | | 9 | 0 | ✓ |
| U2_1 | 01/2022 | 100,00 | | 0,29 | | 0 | 100,000 | ✓ |
| gültig ab: 10/2020 (2 Einträge) | | | | | | | | |
| U1_1 | 10/2020 | 80,00 | ✓ | 1,00 | | 9 | 0 | ✓ |

Umlage U2

U2_1 normal: 0,29 % 100,00 % (ab 01/2022) ③

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 | Beitragsatz in % | Begr. auf BBG f. U2-Beschäft.-V.. | Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc.. | 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 | | |
| -Zusatzbeitragsätze | | |
| gültig ab | Zusatzbeit. | RZ |
| 01/2015 | 0,80 | ✓ |
| 01/2016 | 1,30 | ✓ |
| 10/2018 | 1,10 | ✓ |
| 01/2021 | 1,60 | ✓ |

5 Mandantenübergreifende Stammdaten (Kanzleiebene)

S. 63..... 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. 67..... 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 | Zuschlagsatz 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 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 kanzleizeit:

Zulage mandantenweit:

Zulage persönlich:

Lohnveränderung:

Behandlung in der Lohnsteuerbescheinigung

Ausweis in der LStB:

Lohnveränderungen (Kanzlei) ? X

| 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 |
| LVPS | Pauschalsteuersatz/Umwälzung | | |
| LV50 | Lohnveränderung 1 | | |

Aufgabe 2

| Lohnarten-nummer | 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:

Grundrechenformel:

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel:

Anzahl Monate Durchschnitt:

Anzahl Monate Zeitversatz:

Zulage kanzleiwert:

Zulage mandantenweit:

Zulage persönlich:

Lohnveränderung:

Behandlung in der

Ausweis in der LSt:

| 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% |

| 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

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

DATEV-Standardlohnarten

i 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

Nr. ▲ Lohnartenname

- 2000 Gehalt
- 2001 Ehegattengehalt
- 2002 Geschäftsführergehalt
- 2010 Ausbildungsvergütung, kfm.
- 2011 Ausbildungsvergütung, gewerbl.
- 2020 Festlohn, gewerblich
- 2030 Leistungszulage
- 2031 Erschwerniszulage
- 2032 Tarifzulage
- 2033 freiwillige Zulage
- 2040 lfd.Provision
- 2041 Kontoführungsgebühr
- 2042 %-Satz aus Festbetrag, lfd.
- 2050 Gehaltskürzung b. LFZ,Std.,20%
- 2060 Gehaltskürzung b. LFZ,Tg.,20%
- 2100 Nettostundenlohn
- 2101 Nettolohn
- 2102 Nettogehalt
- 2103 Nettolohn, jährlich
- 2110 Nettolohn, lfd, sv-frei
- 2120 Nettolohn, lfd, st-frei
- 2130 Nettolohn, jhrl., sv-frei

Grundlagen | Gezeitliche Behandlung | Folge Lohnarten | Durchschnitte | Baulohn

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) ? X

| 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. 68..... 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. 76..... 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.

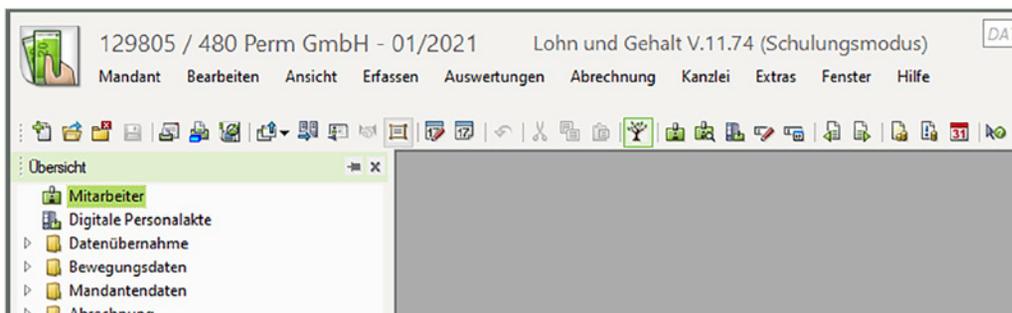
Frage 3

? 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. 84..... Fragen: Adresdaten erfassen

Beantworten Sie die nachfolgenden Fragen:

Frage 1

? Über welchen Menüpunkt können Sie die Adresdaten eingeben?

Lösung

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

Frage 2

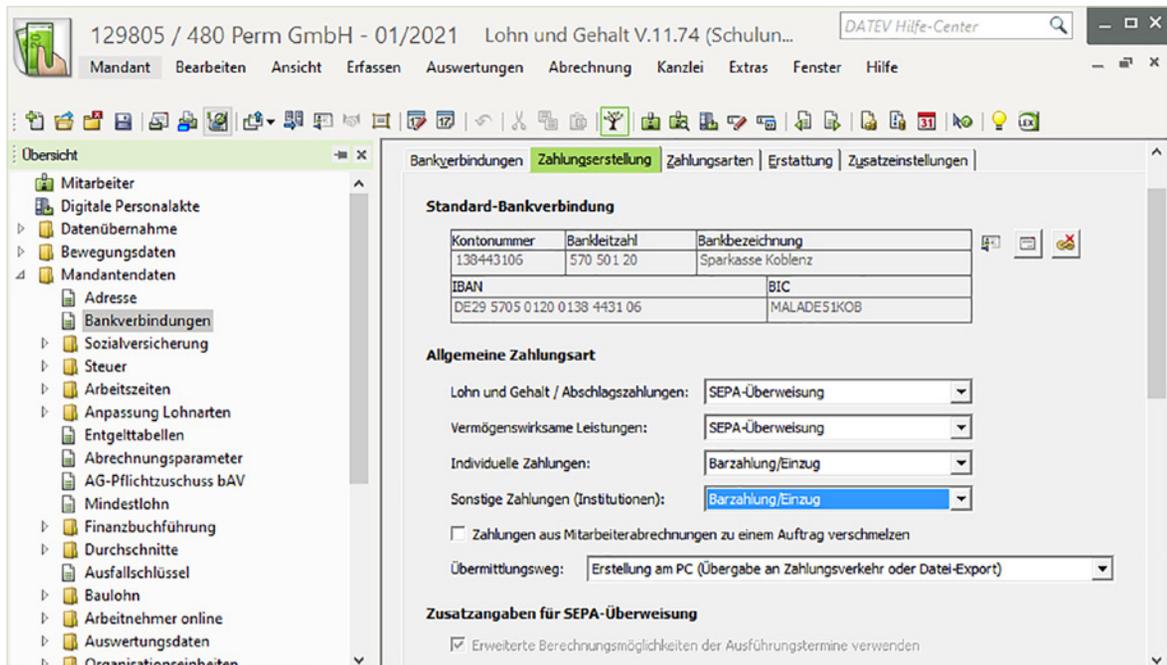
? Weshalb ist es Vorschrift, einen Ansprechpartner für die Lohnabrechnung anzugeben?

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. 91..... Übung: Zahlungserstellung und Zahlungsarten**Aufgabe 1**

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



129805 / 480 Perm GmbH - 01/2021 Lohn und Gehalt V.11.74 (Schulun... 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

Bankverbindungen **Zahlungserstellung** Zahlungsarten Erstattung Zusatzeinstellungen

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: SEPA-Überweisung

Vermögenswirksame Leistungen: SEPA-Überweisung

Individuelle Zahlungen: **Barzahlung/Einzug**

Sonstige Zahlungen (Institutionen): **Barzahlung/Einzug**

Zahlungen aus Mitarbeiterabrechnungen zu einem Auftrag verschmelzen

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

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*.

Bankverbindungen | Zahlungserstellung | **Zahlungsarten** | Erstattung | Zusatzeinstellungen

Zusätzlich zur Standardbankverbindung können Sie hier individuelle Bankverbindungen zur Zahlung bestimmter Sachverhalte auswählen. Wird hier eine Bankverbindung eingetragen, so wird diese der Standardbankverbindung vorgezogen.

Abweichende Mandantenbankverbindungen für folgende Zahlungen festlegen:

Lohn und Gehalt / Abschlagszahlungen

| Kontonummer | Bankleitzahl | Bankbezeichnung |
|-------------|--------------|-----------------|
| IBAN | | BIC |

Vermögenswirksame Leistungen

| Kontonummer | Bankleitzahl | Bankbezeichnung |
|-----------------------------|--------------|------------------|
| 13315025 | 570 909 00 | PSD Bank Koblenz |
| IBAN | | BIC |
| DE56 5709 0900 0013 3150 25 | | GENODEF1P12 |

Individuelle Mitarbeiterzahlungen

| Kontonummer | Bankleitzahl | Bankbezeichnung |
|-------------|--------------|-----------------|
| IBAN | | BIC |

Sozialversicherungsträger

| Kontonummer | Bankleitzahl | Bankbezeichnung |
|-------------|--------------|-----------------|
| IBAN | | BIC |

Bankverbindung auswählen ? X

Suchen in Spalte: IBAN Suchen nach:

| IBAN | BIC | Bankname | Kontonummer |
|-----------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| DE29 5705 0120 0138 4431 06 | MALADE51KOB | Sparkasse Koblenz | 138443106 |
| DE56 5709 0900 0013 3150 25 | GENODEF1P12 | PSD Bank Koblenz | 13315025 |

OK Abbrechen Hilfe

Das Ergebnis:

Finanzamt

| Kontonummer | Bankleitzahl | Bankbezeichnung |
|-----------------------------|--------------|------------------|
| 13315025 | 570 909 00 | PSD Bank Koblenz |
| IBAN | | BIC |
| DE56 5709 0900 0013 3150 25 | | GENODEF1P12 |

S. 94..... 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. 98..... 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. 100..... 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

| Betrieb... | K... | Krankenk... | Beitr.Ktonr. | Abger.Mo... | Gf. |
|------------|------|-------------|--------------|-------------|-----|
| 55811201 | 1 | Südwest | 16825/05 | | |
| 98000006 | 1 | Knappschaft | 5856752-07 | | X |

Krankenkasse / KK-Nr.: ② 42938966 ① 1    

Krankenkassen in Beschäftigungsbetriebe übernehmen...

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse: EK BARMER

KK-Zusatzinformation:

- 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

| Betrieb... | K... | Krankenk... | Beitr.Ktonr. | Abger.Mo... | 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

KK-Zusatzinformation:

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

Beitragskontonummer: ③ 85062320 Gültig ab: 01/2021 

Zuletzt abgerechneter Monat: Pro KK aktualisieren

Zahlungsweise

Allgemeine Zahlungsart (Institutionen): Barzahlung/Einzug

Abweichende Zahlungsart: <Keine Angabe>

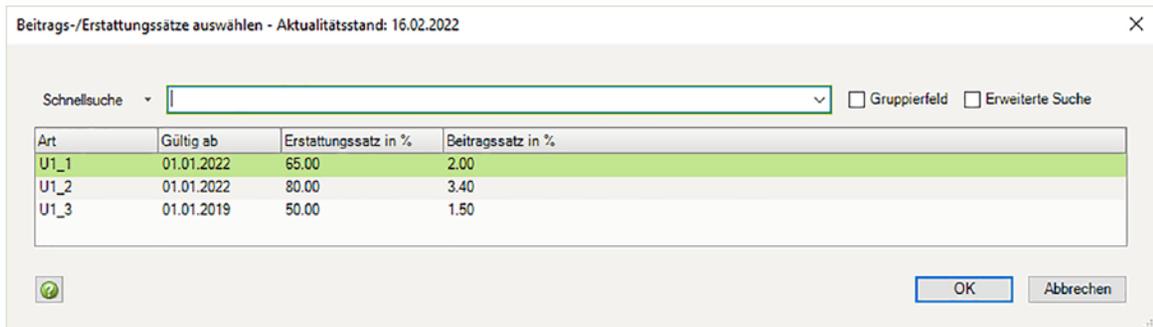
Bankverbindung

IBAN:  

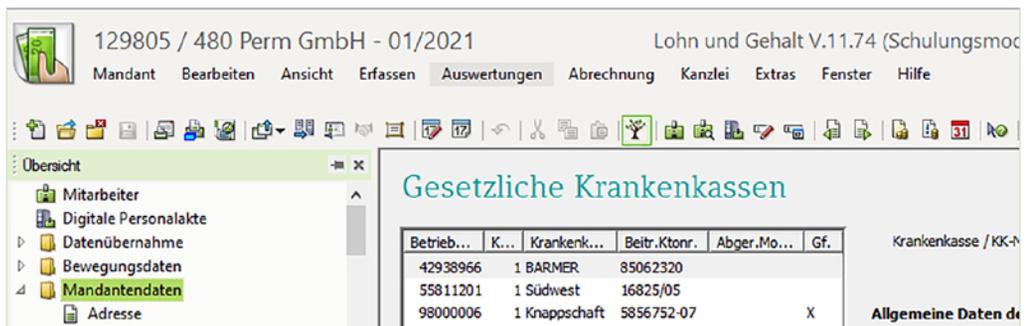
BIC: Bankbezeichnung:

Umlageart bezüglich Umlage 1

Umlageart der Krankenkasse: U1_1 ⑤ Gültig ab: 01/2021  ④ 



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

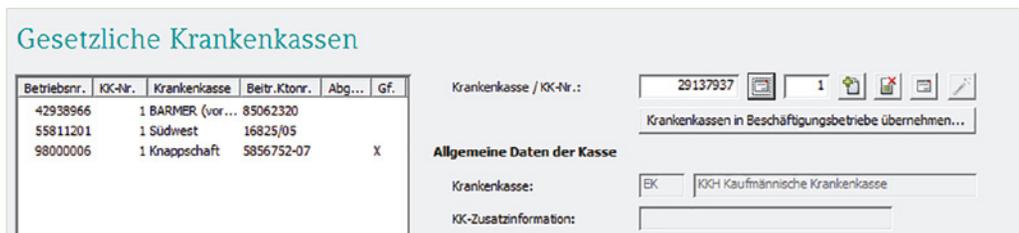


Aufgabe 2

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: 16.02.2022

Schnellsuche Gruppierfeld Erweiterte Suche

| Art | Gültig ab | Erstattungssatz in % | Beitragssatz in % |
|------|------------|----------------------|-------------------|
| U1_1 | 01.01.2022 | 70.00 | 2.20 |
| U1_2 | 01.01.2022 | 50.00 | 1.50 |
| U1_3 | 01.01.2022 | 80.00 | 3.10 |
| U1_4 | 01.01.2013 | 0.00 | 0.00 |



- 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 | KKH 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: Pro KK aktualisieren

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 | KKH 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. 109..... 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. 114..... 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. 116..... 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

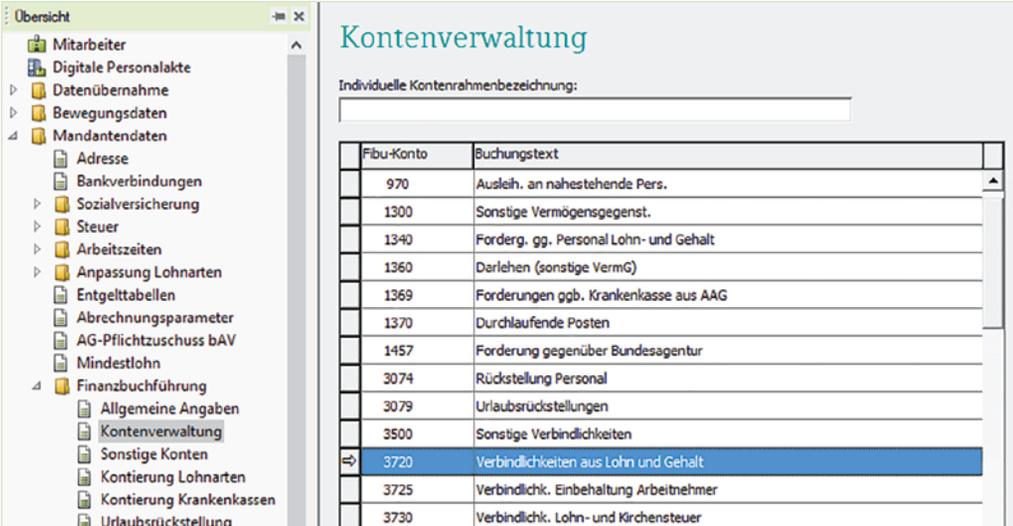
Menüpunkt: *Erfassen* ▶ *Mandantendaten* ▶ *Arbeitszeiten* ▶ *Feiertage/Urlaub*.

S. 128..... 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?



Individualle Kontenrahmenbezeichnung:

| Fibu-Konto | Buchungstext |
|------------|--|
| 970 | Ausleih. an nahestehende Pers. |
| 1300 | Sonstige Vermögensgegenst. |
| 1340 | Forderung. 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 | Verbindlich. Einbehaltung Arbeitnehmer |
| 3730 | Verbindlich. 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 | GF-B-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 | GF-B-Minijob |
| 2 | Gesellschafter-Geschäftsführer |

Verbindlichkeitskonten | Kostenkonten | Sonstige Konten | Umlage | 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 Fahrtkosten: | 6069 | <input type="checkbox"/> | Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge |
| Pauschale Kirchensteuer Fahrtkosten: | 6069 | <input type="checkbox"/> | Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge |
| Pauschaler SolZ Fahrtkosten: | 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. 131..... Übung: Lohnartennamen ändern

Aufgabe 1

Ändern Sie den Lohnartennamen der Lohnart *Stundenlohn* in *Stundenlohn lt. Tarif*, Gültig ab 01/2021.

| Name deutsch | Name englisch | Gültig ab |
|-----------------------|--------------------|-----------|
| Stundenlohn lt. Tarif | hourly rate of pay | 01/2021 |

Aufgabe 2

Ändern Sie den Lohnartennamen der Lohnart *Ausbildungsvergütung, kfm.* in *Ausbildungsvergütung*, Gültig ab 01/2021.

| Name deutsch | Name englisch | Gültig ab |
|----------------------|---------------------------|-----------|
| Ausbildungsvergütung | training allowance, comm. | 01/2021 |

S. 136..... 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 |

Nummer der Mitgliedschaft: 1
 Berufsgenossenschaft: 15141364 BG Verkehr - Fahrzeughaltungen
 Mitgliedschaft: Gefahrtarifstellen
 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. 137..... 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 | 01.01.2022 |
| Unternehmensname | Halbach GbR |
| Unternehmensform | Gesellschaft des bürgerlichen Rechts |
| Leistung | Lohnabrechnung für das Jahr 2022 |
| Beraternummer | 129805 |

Lösung

- 1 Klicken Sie auf *Mandant anlegen*.
- 2 Erfassen Sie die zentralen Mandantendaten und klicken Sie auf das Symbol *Speichern und Schließen* .
- 3 Leistung angeben.

S. 137..... Übung Nr. 2

Institutionen Krankenkassen prüfen

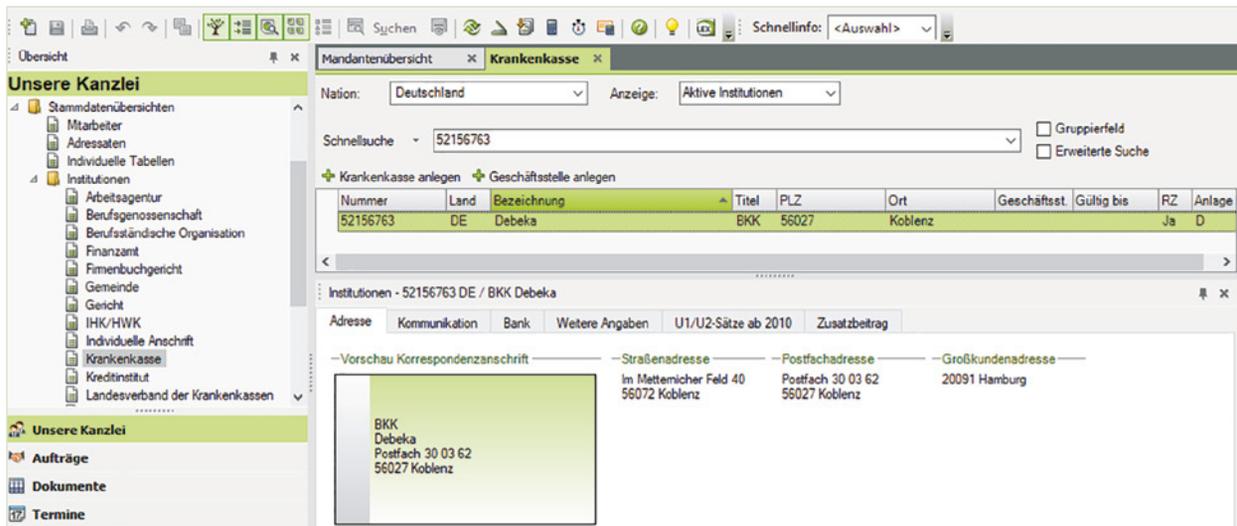
 Prüfen Sie, ob folgende Krankenkassen in den Institutionen hinterlegt sind:

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.

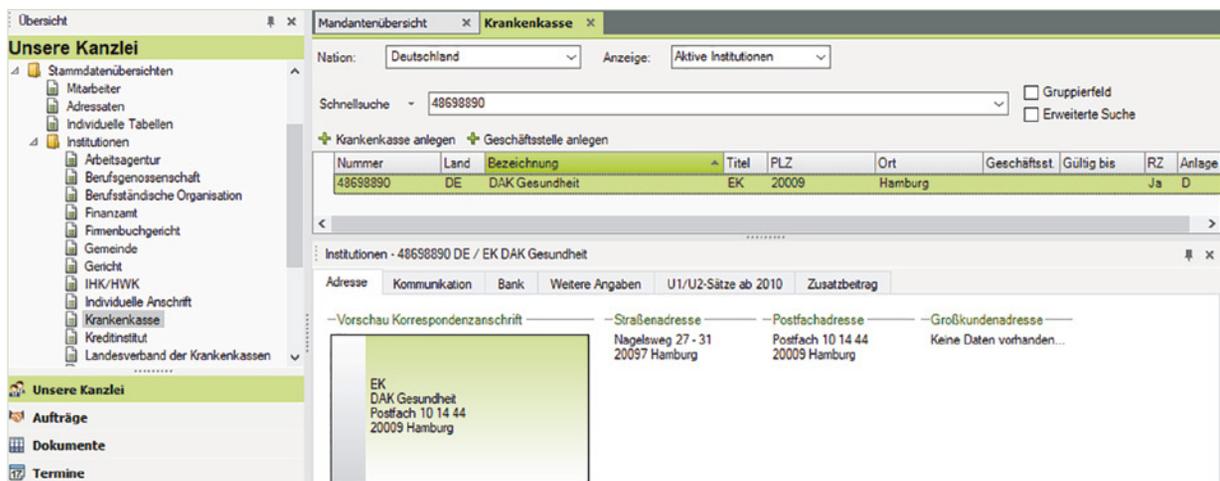


Aufgabe 2

| | |
|----------------|----------------|
| 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. 137..... Übung Nr. 3**Aufgabe 2**

 Geben Sie den Abrechnungsmonat und die Angaben für die Übernahme des Kanzleikontenrahmens wie folgt an:

Erster Abrechnungsmonat 01/2022
 FIBU - Kontenrahmen DATEV SKR03

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

Lösung

1 Klick auf *Mandant neu anlegen*.

Erster Abrechnungsmonat 01/2022.

Kontenrahmen DATEV SKR03.

2 Übernehmen Sie die Einstellungen mit Klick auf die Schaltfläche *OK*.

S. 138..... 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*:

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

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

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

| Zahlungserstellung | |
|---------------------------------|------------------|
| Aktive Mandanten-Bankverbindung | Sparkasse Bremen |

Lösung

- 1 Klicken Sie auf das Register *Zahlungserstellung* und hier auf das Symbol *Aktive 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 |

| 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*.

S. 139..... Übung Nr. 5

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

Sozialversicherungsdaten Halbach GbR:

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------|
| Betriebsnummer | 51857309 | ab 01/2022 |
| SV-Meldungen gem. DEÜV | VOLL_DEÜV | |
| Betriebsnummer Abrechnungsstelle | 51857309 | ab 01/2022 |
| Umlagepflichtig | Umlage U1 und U2 | ab 01/2022 |

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.

S. 139..... 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.
- 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**.
- 3 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 |

- 1 Klicken Sie auf das Symbol *Neue Krankenkasse* .

- 2 Geben Sie Betriebsnummer und die Beitragskontonummer 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*.
- 4 Übernehmen Sie abschließend die Krankenkasse mit Klick auf das Symbol *Fensterinhalt speichern* .

S. 139..... 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 | 01/2022 |
| 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*.
- 8 Klicken Sie danach auf die Schaltfläche *Neuen Gültigkeitszeitraum anlegen* und geben Sie *01/2022* ein.

- 9 Klicken Sie erneut auf das Register *Mitgliedschaft* und geben Sie den Strukturschlüssel 1 im Feld *Haupt-Gefahrtarifstelle* ein.
- 10 Klicken Sie zuletzt auf das Symbol *Speichern*. Die Berufsgenossenschaft für den Mandanten Halbach GbR ist damit erfasst.

S. 140..... 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

- 1 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.
- 2 Klicken Sie auf das Register *Lohnsteuer-Anmeldung* und wählen Sie den Eintrag *monatlich* aus.
- 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.

S. 140..... 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 42 Stunden, täglich 7 Stunden.
- 2 Urlaubsanspruch 30 Tage.
- 3 Relevante Feiertage Reformationfest (31.10.).

S. 140..... 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

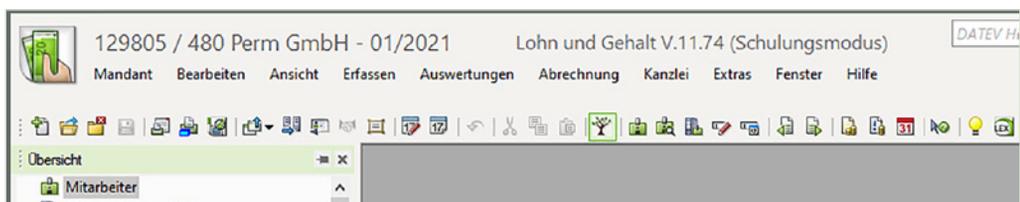
S. 145..... Übung: Mitarbeiter anlegen

 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: 01/2021
 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: 01/2021

Mitarbeitertyp: 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. 150..... Übung: Mitarbeiter über die Arbeiterebene von Lohn und Gehalt anlegen



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

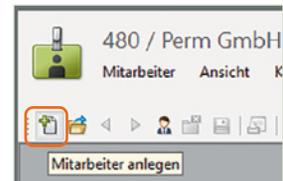
Aufgabe 1

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: 01/2021
 Sozialversicherungsnummer: 63250473S226

Lösung

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



Mitarbeiter neu ? X

Beschäftigungsbetrieb: 00001 | Perm GmbH

Betriebsnummer (t. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 4

Familienname: Weber

Vorname: Wolfgang

Eintrittsdatum: 01.03.2010

Erster Monat der Abrechnung: 01/2021

Mitarbeitertyp: Personengruppenübergreifend

Versicherungsnummer: 63250473S226

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

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.

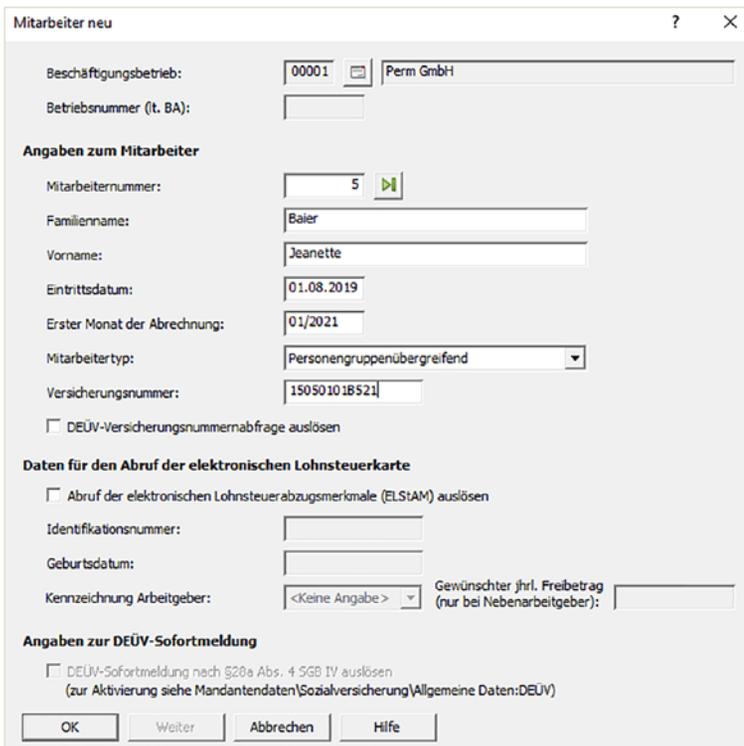
Aufgabe 2

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: 01/2021
 Sozialversicherungsnummer: 15050101B521

Lösung

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



Mitarbeiter neu ? X

Beschäftigungsbetrieb: 00001  Perm GmbH

Betriebsnummer (t. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 5 

Familienname: Baier

Vorname: Jeanette

Eintrittsdatum: 01.08.2019

Erster Monat der Abrechnung: 01/2021

Mitarbeiter typ: 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 **X** klicken.

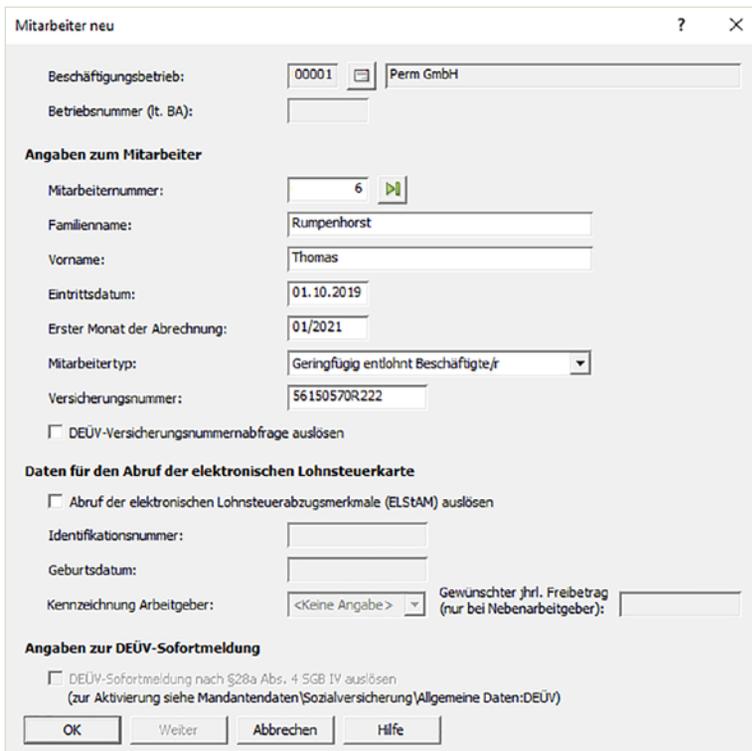
Aufgabe 3

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: 01/2021
 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 ? X

Beschäftigungsbetrieb: 00001 Perm GmbH
 Betriebsnummer (t. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 6
 Familienname: Rumpenhorst
 Vorname: Thomas
 Eintrittsdatum: 01.10.2019
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2021
 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 ? X

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 Pauschsteuersatz: | 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 **X** klicken.

8 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Januar

S. 213..... Übung: Bewegungsdaten über die Mitarbeiterebene erfassen

Aufgabe 1

Herr Wolfgang Weber legt Ihnen den Stundennachweis seiner geleisteten Stunden für den Monat Januar 2021 vor. Herr Weber hat im Monat Januar 165 Stunden gearbeitet. Für den Feiertag 01.01.2021 Neujahr müssen 7 Feiertagsstunden erfasst werden.

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

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|-----------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | 165,00 Std | 3000 | | | 01/2021 | |
| 1012 | Feiertagslohn | 7,00 Std | 3000 | | | 01/2021 | |

Aufgabe 2

Frau Sabine Müller hat am 08.01.2021 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

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 9000 | Vorschuss | -100,00 EUR | 2000 | | | 01/2021 | |

S. 227..... Übung: Bewegungsdaten über die Mandantenebene erfassen

Erfassen Sie für die Aushilfe Herrn Thomas Rumpfenhorst die Bewegungsdaten für 01/2021 über die Stapelerfassung Monat.

- Personalnummer: 6
- Lohnart: Aushilfslohn, Std
- Stundenanzahl: 36,0 Stunden
- Feiertagsstunden: 3,0 Stunden
- Kostenstelle: Verkauf

129805 / 480 Perm GmbH - 01/2021 Lohn und Gehalt V.11.74 (Schulungsmodus) DATEV Hilfe-Center

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Stapelerfassung Monat

Monat: 01/2021 Zeiten erfassen als Industrieminuten Echtminuten

Jan 2021

| PersNr. | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat |
|---------|---------|-----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| 00003 | 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | 165,00 Std | 3000 | | | 01/2021 |
| 00003 | 1012 | Feiertagslohn | 7,00 Std | 3000 | | | 01/2021 |
| 00004 | 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | 165,00 Std | 3000 | | | 01/2021 |
| 00004 | 1012 | Feiertagslohn | 7,00 Std | 3000 | | | 01/2021 |
| 00002 | 9000 | Vorschuss | -100,00 EUR | 2000 | | | 01/2021 |
| 00001 | 3230 | Verpflegungszuschuss, p.St. | 16,90 EUR | 2000 | | | 01/2021 |
| 00006 | 2200 | Aushilfslohn, Std. | 39,00 Std | 1000 | | | 01/2021 |
| ⇒ 00006 | 1012 | Feiertagslohn | 3,00 Std | 1000 | | | 01/2021 |

Mitarbeiter: Rumpenhorst, Thomas Echtminuten: 3:00 Std

9 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Februar

S. 244..... Übung Bewegungsdaten erfassen

Ausgangssituation

Die Bewegungsdaten für den Monat Februar 2021 liegen Ihnen wie folgt vor:

- Herr Thomas Rumpenhorst, Aushilfe im Verkauf, Kostenstelle Verkauf hat im Februar 2021 insgesamt 36,0 Stunden gearbeitet.

6 Rumpenhorst, Thomas - 02/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und G... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Monatserfassung - 6 Rumpenhorst, Thomas

Monat: 02/2021 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 **Feb 2021** Mär 2021 Apr 2021 Mai 2021 Jun 2021 Jul 2021 Aug 2021 Sep 2021 Okt 2021 Nov 2021 Dez 2021 Jan 2022 Fe

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat |
|---------|--------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| → 2200 | Aushilfslohn, Std. | 36,00 Std | 1000 | | | 02/2021 |

- Frau Marion Wegmann, IT Systemelektronikerin, Kostenstelle Technik hat im Februar 2021 insgesamt 160,0 Stunden gearbeitet und 12 zusätzliche Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot
Corona

Monat: 02/2021 📄 ✖ 📁 🚗 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 **Feb 2021** Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerk. |
|---------|---------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|---------|
| 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | 160,00 Std | 3000 | | | 02/2021 | |
| ● 1100 | Überstundengrundvergütung | 12,00 Std | 3000 | | | 02/2021 | |

- Herr Wolfgang Weber, IT Systemelektroniker, Kostenstelle Technik, hat im Februar 2021 insgesamt 160 Stunden gearbeitet und zusätzlich 9 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot
Corona

Monat: 02/2021 📄 ✖ 📁 🚗 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 **Feb 2021** Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerk. |
|---------|---------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|---------|
| 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | 160,00 Std | 3000 | | | 02/2021 | |
| ● 1100 | Überstundengrundvergütung | 12,00 Std | 3000 | | | 02/2021 | |

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

Download

Die Probeabrechnungen sind als PDF-Dateien zum Download verfügbar, Ordner: Kap09_02_Februar_2021, Alle_Probeabrechnungen_Mitarbeiter_Februar_2021.pdf

S. 245..... 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

Abrechnungsumfang

Alle Mitarbeiter
 Keine Wiederholungsabrechnungen durchführen
 Einzelne Mitarbeitergruppen
 Einzelne Mitarbeiter

| Pers.Nr. | Familienname | Vorname | Abr.Datum | Eintritt | Austritt | Letzter abzur. Monat |
|----------|--------------|----------|-----------|------------|----------|----------------------|
| 00001 | Vogel | Walther | 01/2021 | 01.08.1998 | | |
| 00002 | Müller | Sabine | 01/2021 | 01.02.2006 | | |
| 00003 | Wegmann | Marion | 01/2021 | 01.03.2006 | | |
| 00004 | Weber | Wolfgang | 01/2021 | 01.03.2010 | | |
| 00005 | Beier | Jeanette | 01/2021 | 01.08.2020 | | |
| 00006 | Rumpfenhorst | Thomas | 01/2021 | 01.10.2019 | | |

Abrechnungszeitraum

Aktueller Abrechnungsmonat:

Erster Monat der Nachberechnung:

S. 246..... Übung Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 1

 Führen Sie den Monatsabschluss für den Monat Februar 2021 durch.

Lösung

- 1 Menüpunkt *Abrechnungen* ► *Monatsabschluss...* oder klicken Sie in der Standardsymboleiste auf das Symbol *Monatsabschluss durchführen* .
- 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 / Lohnauswertungsdienstservice 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**

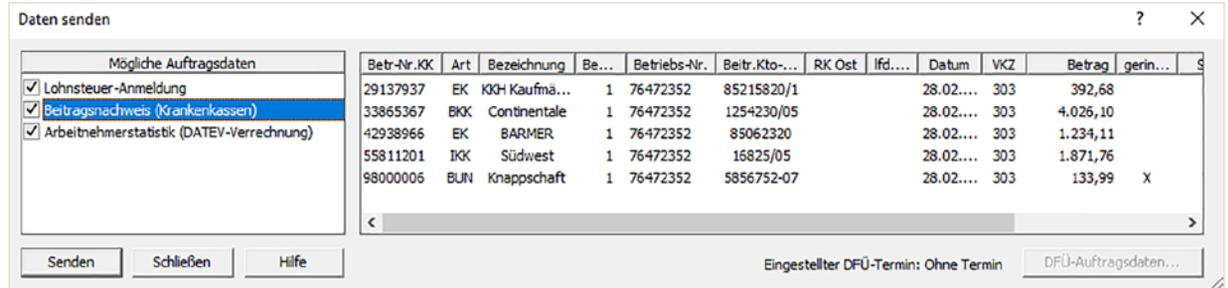
| Pers.Nr. | Meldung |
|--|--|
| Monatsabschluss für 02/2021, VKZ 303 | |
| | <p>Beitragsnachweise / KK SV-Werte Hinweis #LN17122 Die Beitragsnachweiserstellung wurde durchgeführt.</p> <p>Lohnsteuer-Anmeldung Hinweis #LN06013 Der gesetzliche Übermittlungstermin 10.03.2021 wurde überschritten. Die Lohnsteuer-Anmeldung wird mit Verspätung übermittelt.</p> <p>Hinweis #LN19711 Die Lohnsteuer-Anmeldung mit Anmeldezeitraum 'monatlich' wurde erstellt.</p> <p>Zahlungserstellung Hinweis #LN09163 Die Erstellung der Zahlungsaufträge für den Monat 02/2021 und VKZ 303 wurde durchgeführt.</p> <p>Hinweis #LN17093 Der Monatsabschluss für den Monat 02/2021 wurde am 06.04.2022 / 13:21 Uhr mit dem VKZ 303 durchgeführt.</p> |
| Buchungsbelege erstellen für 02/2021, VKZ 305 | |
| | <p>Hinweis #LN15914 Unter Auswertungen Buchungsbeleg - Kontennachweis pro Mitarbeiter finden Sie eine detaillierte Übersicht aller Buchungen.</p> <p>Hinweis #LN15900 Der Buchungsbeleg für Monat 02/2021 wurde erzeugt.</p> |

Aufgabe 2

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

Lösung

1 Klicken Sie auf *Senden*.



- 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. 254..... Übung: Überstunden mit Überstundenzuschlag für Zeitlohnempfänger erfassen

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik, legt Ihnen seine geleisteten Lohnstunden vom Monat März 2021 vor. Er hat im März reguläre 181 Stunden und zusätzlich 11 Überstunden geleistet.

Aufgabe 1

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



S. 260..... Übung: Überstunden mit Zuschlägen bei Gehaltsempfängern erfassen

Herr Walther Vogel, Kostenstelle Verwaltung, legt Ihnen seine Überstunden vom Monat März 2021 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: 03/2021     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | **Mär 2021** | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|----------------------------------|---------|---------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| | 1110 | Überstundengrundvergütung | 10,00 Std | 2000 | | | 03/2021 | |
| <input checked="" type="radio"/> | 1210 | Überstundenzuschlag, 25% | 10,00 Std | 2000 | | | 03/2021 | |

oder auch richtig:

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat: 03/2021     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | **Mär 2021** | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---|---------|--------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
|  | 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 10,00 Std | 2000 | | | 03/2021 | |

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*.

S. 260..... Wiederholungsübungen

Aufgabe 1

Herr Thomas Rumpfenhorst, Kostenstelle Verkauf, hat 36,0 Aushilfsstunden im Monat März 2021 geleistet.

 Erfassen Sie die Bewegungsdaten von Herrn Rumpfenhorst.

Monatserfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | **Mär 2021** | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---|---------|--------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| ● | 2200 | Aushilfslohn, Std. | 36,00 Std | 1000 | | | 03/2021 | |

Aufgabe 2

 Sichern Sie den Mandanten Perm GmbH und führen Sie die Lohnabrechnungen aller Mitarbeiter für den Monat März 2021 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 | Waltherr | 02/2021 | 01.08.1998 | | |
| 00002 | Müller | Sabine | 02/2021 | 01.02.2006 | | |
| 00003 | Wegmann | Marion | 02/2021 | 01.03.2006 | | |
| 00004 | Weber | Wolfgang | 02/2021 | 01.03.2010 | | |
| 00005 | Beier | Jeanette | 02/2021 | 01.08.2020 | | |
| 00006 | Rumpfenhorst | Thomas | 02/2021 | 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_2021, Alle_vorläufigen_Abrechnungen_Mitarbeiter_Maerz_2021.pdf.

S. 264..... 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: 03/2021     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | **Mär 2021** | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerku. |
|---|---------|----------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|----------|
| | 1110 | Überstundengrundvergütung | 10,00 Std | 2000 | | | 03/2021 | |
| | 1210 | Überstundenzuschlag, 25% | 10,00 Std | 2000 | | | 03/2021 | |
| ● | 3230 | Verpflegungszuschuss, p.St | 14,60 EUR | 2000 | | | 03/2021 | |

Aufgabe 2

 Führen Sie die Gehaltsabrechnung für Herrn Walther Vogel durch.

Lösung

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

Lohnabrechnung ? X

Abrechnungszeitraum

Aktueller Abrechnungsmonat: 03/2021
 Erster Monat der Nachberechnung:

Gegenstandswerte bei Wiederholungsabrechnung

Wiederholungsabrechnung zählen

OK Abrechnen Hilfe Zahlungparameter...

Lohn und Gehalt X

 Hinweis #LN16050

Der Mitarbeiter wurde im Abrechnungsmonat 03/2021 bereits abgerechnet.
 Soll für diesen Mitarbeiter die Abrechnung wiederholt werden?

Ja Nein

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

S. 264..... Wiederholungsübung: Monatsabschluss und offene RZ-Aufträge senden**Aufgabe 2**

Schließen Sie den Monat März 2021 ab. Den Hinweis auf die Zahlungsaufträge bestätigen Sie mit *Ja*.

Lösung**1**

Menüpunkt *Abrechnungen* ► *Monatsabschluss...* oder klicken Sie in der Standardsymboleiste auf das Symbol *Monatsabschluss durchführen* .

2

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.

Download

Die Musterlösungen mit den endgültigen Lohn- und Gehaltsabrechnungen für den Monat März 2021, den Lohnkonten und den Monatsauswertungen finden Sie im PDF-Format zum Download im Ordner *Kap10_03_Maerz_2021*.

S. 270..... 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: 06.04.2022 | | | | | | | |
|------------------------------|--------------------|---------------|--------|---------------------|------------|-------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|
| Mandant: 480 | | Lohrstraße 45 | | | | Seite: 1 | | | | | | | |
| | | 56068 Koblenz | | | | | | | | | | | |
| Lohnjournal März 2021 | | | | | | | | | | | | | |
| Pers.-Nr. | Faktor | K.Frb. | St.Tg. | Name | Lohnsteuer | Förderbetrag | Kindergehalt | KV-Brutto | RV-Brutto | AV-Brutto | PV-Brutto | Urlage 1 | Gesamtbrutto |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 00001 | 4 | 2, Urkr | 30 | Vogel, Wälfther | 1.328,91 | 93,86 | | 387,01 | 6.519,00 | 6.519,00 | | 14,342 | 6.533,61 |
| | 1 | 9111 | 30 | | 365 | 0,25 | 0,20 | 387,00 | 6042,7 | 7823 | | 3,94 | 4607,8 |
| | | | 30 | | 1460 | | | | 6042,7 | 7823 | | 782 | 3.965,5 |
| 00002 | 4 | 0,5ev | 30 | Müller, Sabine | 397,83 | 31,17 | | 3.013,85 | 3.013,85 | 3.013,85 | | 6,630 | 3.013,85 |
| | 1 | 1111 | 30 | | | | | 242,61 | 2802,9 | 3617 | | 1,597 | 4000,0 |
| | | | 30 | | | | | 242,61 | 2802,9 | 3617 | | 3,62 | 1.938,2 |
| 00003 | 1 | | 30 | Wegmann, Marion | 950,16 | | | 4.837,50 | 4.973,79 | 4.973,79 | | 12,932 | 4.973,79 |
| | 0 | 1111 | 30 | | | | | 389,42 | 4.625,6 | 5969 | | 2,835 | 3600,0 |
| | | | 30 | | | | | 389,42 | 4.625,6 | 5969 | | 3,97 | 2.990,97 |
| 00004 | 3 | 2,0ev | 30 | Wevebeber, Wolfgang | 447,66 | 90,2 | | 4.440,56 | 4.440,56 | 4.440,56 | | 9,769 | 4.440,56 |
| | 0 | 1111 | 30 | | | | | 355,24 | 4129,7 | 5329 | | 2,176 | 2000,0 |
| | | | 30 | | | | | 355,24 | 4129,7 | 5329 | | 5,33 | 3.074,66 |
| 00005 | 1 | rk | 30 | Beier, Jeanette | 910,00 | | | 910,00 | 910,00 | 910,00 | | 2,184 | 910,00 |
| | 3 | 1111 | 30 | | 910,00 | | | 732,6 | 8463 | 1092 | | 4,37 | 4000,0 |
| | | | 30 | | | | | 732,6 | 8463 | 1092 | | 1,388 | 6873,1 |
| 00006 | 5 | | 30 | Kumpenhorst, Thomas | | | | 381,60 | 381,60 | | | 3,82 | 381,60 |
| | | | 30 | | | | | 496,1 | 5724 | | | 1,49 | 0,00 |
| | | 6100 | 30 | | 381,60 | 7,63 | | | | | | 0,46 | 3678,6 |
| Summe | aus Lohnabrechnung | | | | | 0,00 | 0,00 | 13.583,51 | 20.238,80 | 19.857,20 | 13.201,91 | 46,239 | 20.253,40 |

Aufgabe 2

Überprüfen Sie die Werte der pauschalen Steuer für geringfügig Beschäftigte für den Monat März 2021. Wie hoch ist die pauschale Lohnsteuer?

Lösung

7,63

| | | | | | | | | | | | |
|-------|--|-----------|----------|--------|------|-----------|-------------------|-----------|-----------|--------|-----------|
| Summe | aus Lohnabrechnung | 19.857,20 | 3.124,56 | 134,05 | 0,00 | 13.583,51 | 20.238,80 | 19.857,20 | 13.201,91 | 46,239 | 20.253,40 |
| | davon geringfügig Beschäftigte | 39620 | 1128 | 0,25 | 0,20 | 1.447,54 | 1.860,46 | 23830 | 28720 | 10388 | 5967,8 |
| | Brutto | 38160 | 763 | | | 1.497,14 | 1.903,96 | 23830 | 27510 | 2429 | 13.025,9 |
| | ----- für Lohnsteuer-Anmeldung ----- | | | | | | | | | | |
| | Lohnsteuer | | 3.124,56 | | | | | | | | |
| | Pausch. Lohnsteuer ohne §37b | | 365 | | | | | | | | |
| | Pausch. Lohnsteuer nach §37b | | 0,00 | KiSt | SciZ | | | | | | |
| | Summe | | 3.128,21 | 134,30 | 0,20 | | | | | | |
| | ----- Aufteilung der Kirchensteuer ----- | | | | | | | | | | |
| | Evangelische Kirchensteuer - ev | | | 40,19 | | | | | | | |
| | Römisch-Katholische Kirchensteuer - rk | | | 93,86 | | | | | | | |
| | pauschale Kirchensteuer im vereinfachten Verfa | | | 0,25 | | | | | | | |
| | Summe Kirchensteuer | | | 134,30 | | | | | | | |
| | ----- Aus Pauschalversteuerung ----- | | | | | | | | | | |
| | Verpfl.mehraufw. | 1460 | 365 | 0,25 | 0,20 | | | | | | |
| | Summe Pauschalverst. | 1460 | 365 | 0,25 | 0,20 | | | | | | |
| | Anzahl Arbeitnehmer | | | | | 6 | davon mit Entgelt | 6 | | | |
| | aus Lohnabrechnung | | | | | 6 | | | | | |
| | für Lohnsteuer-Anmeldung | | | | | 6 | | | | | |

11 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat April

S. 274..... Übung: Abweichenden Stundensatz bei Lohnempfängern erfassen / Auswertungsdaten ändern

Aufgabe 1



Erfassen Sie von Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik die geleisteten Monatsstunden im Monat April 2021:

- Laut Stundennachweis hat Herr Weber im April 2021 insgesamt 160 Stunden und zusätzlich 8 Überstunden mit einem Überstundenzuschlag von 25 % geleistet. Für die Feiertage Karfreitag (02.04.2021) und Ostermontag (05.04.2021) 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 2021 zu erfassen.

| Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang | | | | | | | | Hilfe-Bot Corona | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|---|-----------|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Monat: 04/2021 | | | | | | Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung) | | | | | | | | |
| Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 |
| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung | | | | | | | |
| 1100 | Überstundengrundvergütung | 160,00 Std | 3000 | 25,00 EUR | | 04/2021 | | | | | | | | |
| 1300 | Überstd.grundverg. + FLA (2 | 8,00 Std | 3000 | 25,00 EUR | | 04/2021 | | | | | | | | |
| 1012 | Feiertagslohn | 14,00 Std | 3000 | 25,00 EUR | | 04/2021 | | | | | | | | |

Aufgabe 2



Prüfen Sie die Eingaben über eine Probeabrechnung.



Schließen Sie anschließend die Probeabrechnung und den Mitarbeiter.

BZ1 129805/ 480/0004
07.04.2022 Blatt 1

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2021

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|-----------|----------|------------|-----------------------------|---------------------------|------|-------|-------|----------|-------------|-----------|------------|
| Personal-Nr. | Gehaltsart | Sk.Faktor | K.Faktor | Konfession | Feiertagslöhne ¹ | Feiertagsmit ¹ | DDA | MiSpa | N-Tp | VJUK-Gb | Jah.Amp | Jah.Tagen | Resturlaub |
| 00004 | 250473 | 3 | | 2D | ev/ev | | | | | 30 | 200 | 2400 | 2600 |
| SV-Nummer | Kontoklasse | | | | AK% | PKRS | PKRS | Jah | SV-Tp | Anw.Tage | Urlaub.Tage | Konk.H.Tp | Fortz.Tage |
| 63250473S226 | BKK Continentale | | | | 160 | 101 | 1111 | 1 | 30 | | | | |

Probeabrechnung

| | | | | | |
|-------------|-----------|------------|--------------|--------------|-------------|
| Erreicht | Ausreicht | Anw.Stel. | Urlaub.Stel. | Konk.H.Stel. | Fortz.Stel. |
| 010310 | | | | | |
| Steuern-ID | IFB | ZuLohnStel | Arbeits | Bez.Stel. | |
| 91649307293 | | | | 16800 | 18200 |

Neuer Datumscode: 09/2018: BZ1-Info

Pers.-Nr. 0000

BN
02/20

Hinweise zur Abrechnung

Kat. 3000 Wöch. Arb. Zt. 40,00
Std.lohn 1 22,75

Wolfgang Weber
Robert Weg 5
56626 Andernach

| Lehrtat | Bezeichnung | Erreicht ² | Menge ³ | Faktor ⁴ | Prozentsatz | Gr | SV | SO | Stztag |
|---------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|-------------|----|----|----|----------|
| 1012 | Feiertagslohn | Std | 14,00 | 25,00 | | L | L | J | 350,00 |
| 1100 | Überstundengrundvergütung | Std | 160,00 | 25,00 | | L | L | J | 4.000,00 |
| 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 Urlaubsplanung
**** bis zum 31.03.2021 in der Personalabteilung abgeben
**** Robert Münchbacher

| St | SteuBrutto | Lohnsteuer | Kirchensteuer | Solidaritätszuschlag | Steuern-Abzüge |
|----|------------|------------|---------------|----------------------|----------------|
| L | 4.610,00 | 485,50 | 11,77 | | 497,27 |

| IV | KV-Brutto | RV-Brutto | AV-Brutto | PV-Brutto | KV-Beitrag | RV-Beitrag | AV-Beitrag | PV-Beitrag | IV-Vorteile-Abzüge |
|----|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------------|
| L | 4.610,00 | 4.610,00 | 4.610,00 | 4.610,00 | 368,80 | 428,73 | 553,2 | 70,30 | 923,15 |

| Verdienstabrechnung | | Netto-Bezüge/Netto-Bezüge | |
|----------------------|-----------|---------------------------|-----------|
| Gesamt-Brutto | 16.828,31 | SV-Brutto | 16.828,31 |
| Steuern-Brutto | 16.828,31 | KV-Beitrag | 1.346,26 |
| Lohnsteuer | 1.567,98 | RV-Beitrag | 1.565,03 |
| Kirchensteuer | 23,90 | AV-Beitrag | 201,95 |
| Solidaritätszuschlag | | PV-Beitrag | 25,63 |
| Steuernfreie Bezüge | | VWL gesamt | 800,00 |
| P. verst. Zusch. | | KugAuszahlung | |
| Pfändung Rest | | | |
| Darlehen Rest | | | |

| Bank | Postbank Ndl Deutsche Ba | SV-AG Anteil | Zus. AG-Kosten | Gesamtkosten | Auszahlungsbetrag |
|-------|-----------------------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
| Konto | DE28 3701 0050 0500 5222 22 | 92315 | | | 3.169,58 |

1) SV = Steuerbefreiung
2) SV = Stunden, S = Tage, Son = Wochen, S = Seite
3) UR = Euro, Tsd = Tausend Euro, M = Millio Euro
4) Gegenstandsbezeichnung des Lohnkontos-Gehaltskontos

5) L = Lohn/Beitrag S = Sonstige Bezüge, F = Fikt.
6) E = Einzahlung, P = Rückzahlung, A = Abzug
7) S = sonstige, W = Doppelzahlung

8) = Bezeichnet die Gesamtbezüge
9) = Erreicht, SV-Beitrag/Beitrag für PV für Kirchensteuer
10) = Mehrfache Einzahlung
11) = Abzug der Beiträge für KV, AV, Zusatzbeitrag

12) Form-Nr.: PG-Gelt

DATEV
PROBEABRECHNUNG

Aufgabe 3



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

Neuer Datensatz ab: 04/2021, Keine Eingaben

129805 / 480 Perm GmbH - 04/2021 Lohn und Gehalt V.11.74 (Schulungsmodus) DATEV Hilfe-Center

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Gestaltung

Lohnkonto | SV-pflichtiges Jahresarbeitsentgelt | Adressfenster | Englische Auswertungen
 Brutto/Netto - Allgemein | Brutto/Netto - Dauerhafter Hinweistext | Brutto/Netto - Einmaliger Hinweistext

Gültig ab: 04/2021

Dauerhafter Hinweistext für alle Mitarbeiter:

Zelle 1:

Zelle 2:

Zelle 3:

Die Einstellungen gelten nicht für bereits abgerechnete Mitarbeiter.
Bitte beachten Sie dazu den Hinweis in der Hilfe.

S. 279..... Übung: Jobticket erfassen

Aufgabe 1

Frau Sabine Müller erhält ab April 2021 ein Jobticket für die Busfahrkarte in Höhe von 30,00 EUR pro Monat. Die Busfahrkarte wird als Sachbezug gewertet. Erfassen Sie das Jobticket.

Fahrtkostenzuschuss - 2 Müller, Sabine

Fahrtkostenzuschuss/Jobticket | Angaben bei 15% Pauschalversteuerung

Fahrtkostenzuschuss (Barlohnzuwendung)

| Nr. | Fahrtkostenzuschuss | Versteuerung | Gehaltsumwandlung | Kürzung | Gültig ab |
|-----|---------------------|--------------|-------------------|---------|-----------|
| | | | | | |

Neuen Fahrtkostenzuschuss anlegen | Historie neu | Historie löschen

Jobticket (Sachzuwendung)

| Nr. | Jobticket (Höhe des geldwerten Vorteils) | Versteuerung | Gehaltsumwandlung | Kürzung | Gültig ab |
|-----|--|---|-------------------|---------|-----------|
| 1 | 30,00 EUR | Steuerfrei (Fahrten mit öffentl. Verkehrsmitteln) | | nk/k | 04/2021 |

Aufgabe 2

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

| Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2021 | | | | | | | | | | B51 129805/ 480/00002 | | | |
|---|---------------------------------|-----------------|---------------|------------------|--------------|----------|----------|----------|---------|------------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | | | | | | | | 07.04.2022 Blatt: 1 | | | |
| Person.Nr. | Gehaltsstufen | KFZ | Kontost. | Prüfung | Prüfung | Prüfung | Prüfung | Prüfung | Prüfung | Uf. Ur. ab. | Un. Ansp. | Un. Tagen | Resturlaub |
| 00002 | 020385 4 | | | | | | | | | | | 2400 | 2400 |
| SV-Nummer | Kontostelle | | | | | | | | | Arw. Tage | Unab. Tage | Konv. Tage | Reiz. Tage |
| S8020385WS25 | EK BÄRMER | | | | | | | | | 161 | 101 | 1111 | 1 30 |
| Probeabrechnung | | | | | | | | | | Eink. Ausst. | | Arw. St. | |
| | | | | | | | | | | 010206 | | Unab. St. | |
| | | | | | | | | | | Steuern | | Konv. St. | |
| | | | | | | | | | | 92634845100 | | Reiz. St. | |
| Name: Sabine Müller | | | | | | | | | | Mitarbeiter/Abrechnung | | Kont. Arb. St. | |
| *Bew.-Nr.: 0000* | | | | | | | | | | Kat. 2000 | | Woch. Arb. St. 40,00 | |
| Sabine Müller | | | | | | | | | | Std. Lohn 1 | | | |
| Mohlweg 80 | | | | | | | | | | | | | |
| 56070 Koblenz | | | | | | | | | | | | | |
| Brutto-Bezüge | | | | | | | | | | | | | |
| Lohnart | Beschreibung | Einheit | Menge | Raster | Prozentsatz | St. | St. | St. | St. | Betrag | | | |
| 2000 | Grundgehalt | | | L | L | J | | | | L | L | J | 2.850,00 |
| 2900 | AG-Zusch. f. Jobticket, st-frei | | | F | F | J | | | | F | F | J | 30,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | L | L | J | | | | L | L | J | 20,00 |
| | | | | | | | | | | | | Gesamtbrutto | |
| | | | | | | | | | | | | 2.900,00 | |
| Steuern und Versicherung | | | | | | | | | | | | | |
| II | Steuern | Lohnsteuer | Kirchensteuer | Sonderauszahlung | | | | | | Steuern | | | |
| L | 2.870,00 | 3625,9 | 2809 | | | | | | | Steuern | | | |
| | | | | | | | | | | | | 390,67 | |
| III | KV-Bezug | RV-Bezug | AV-Bezug | PF-Bezug | KV-Bezug | RV-Bezug | AV-Bezug | PF-Bezug | | KV-Bezüge | | | |
| L | 2.870,00 | 2.870,00 | 2.870,00 | 2.870,00 | 231,04 | 26691 | 3454 | 4377 | | KV-Bezüge | | | |
| | | | | | | | | | | | | 576,16 | |
| Vorteile und Zuschläge | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtbrutto | 11.653,85 | IV-Bezug | 11.623,85 | Lohnart | Beschreibung | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Steuern | 11.623,85 | KV-Bezug | 93573 | 9010 | Fahrtkosten | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Lohnsteuer | 1.485,57 | RV-Bezug | 1.081,02 | 9840 | VWL | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Kirchensteuer | 115,44 | KV-Bezug | 13949 | | | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Sonderauszahlung | | PV-Bezug | 17727 | | | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Steuern | 30,00 | VWL-gesamt | 16000 | | | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Pflicht-Zusch. | | Keig-Auszahlung | | | | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Prüfung-Rest | | | | | | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Gehalts-Rest | | | | | | | | | | Netto-Bezüge | | | |
| Bank: Commerzbank Koblenz | | | | | | | | | | SWIFT-Code | | Zw. AG-Konto | |
| Kont. DESS 5708 0070 0005 2222 22 | | | | | | | | | | 57616 | | Gehaltskonto | |
| | | | | | | | | | | | | Arbeitslohn | |
| | | | | | | | | | | | | 1.863,17 | |

S. 284..... Übung: Fahrtkostenzuschuss erfassen

Aufgabe 1

- Frau Marion Wegmann erhält ebenfalls ab April 2021 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 | 04/2021 |
| Angaben zur Pauschalversteuerung | Entfernungspauschale |

3 Wegmann, Marion - 04/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11.74 (Schulung... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht

- Digitale Personalakte
- Schnellerfassung
- Bewegungsdaten
- Stammdaten
 - Personaldaten
 - Beschäftigung
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Arbeitszeiten
 - Entlohnung
 - Betriebliche Altersvorsorge
 - Besonderheiten
 - Pfändung
 - Mutterschutz
 - Kurzarbeit
 - Darlehen
 - Altersteilzeit
 - Nettolohn
 - Firmenwagen
 - Firmenrad
 - Fahrtkostenzuschuss
 - Abschlagszahlungen
 - Individuelle Überweisungen

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 OP) | | rik/k | 04/2021 |

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: <Keine Angabe> Gültig ab:

Entfernungspauschale

Fahrtstrecke 1:

| Einfache Entfernung | Gesamt-/Teilstrecke | Arbeitstage | Verkehrsmittel | Gültig ab |
|---------------------|---------------------|-------------|----------------|-----------|
| 17 | Gesamtstrecke | 25 | PKW | 04/2021 |

Zelle neu Zelle löschen

Aufgabe 2

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

BS1 129805/ 480/0003
07.04.2022 Blatt 1

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2021

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|--------|-----------|-----------|--------------|------------|-----|--------|---------|-----------|--------------|------------|------------|
| Personen-Nr. | Gehaltskategorie | Stufe | Kategorie | Kategorie | Arbeitsplatz | Arbeitsort | DEA | MA-Gr. | St. Tg. | Url. ab. | Url. Anso. | Url. Tagen | Resturlaub |
| 00003 | 251183 | 1 | | | | | | | 30 | 100 | 2400 | 2500 | |
| St.Nummer | Kontokonto | HR-Nr. | PKRS | GRS | Ar. | StVg | | | | Arw. Tage | Urlaub. Tage | Krank. Tg. | Reiz. Tage |
| 58251183M653 | IKK Südwest | 161 | 101 | 1111 | 1 | 30 | | | | | | | |

Probeabrechnung

| | | | | | |
|-------------|------------|-----------|--------------|-------------|------------|
| Stichtag | Arbeitsort | Arw. Stk. | Urlaub. Stk. | Krank. Stk. | Reiz. Stk. |
| 010306 | | | | | |
| Stichtag | Arbeitsort | Arw. Stk. | Urlaub. Stk. | Krank. Stk. | Reiz. Stk. |
| 53410876827 | | 16000 | 500 | 17900 | |

Personen-Nr.: 00003
Mitarbeiter: Maxion Wegmann
Kst. 3000
Std.lohn 1 24,85
Wöch. Arb. St. 40,00

Maxion Wegmann
Engerser Landstr. 218
56564 Neuwied

| Brutto-Bezüge | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|---------------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|--------------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | 35,00 |
| 1300 | Überstd. grundvegt.+ FLA (25%) | Std | 5,00 | 28,00 | | | L | L | J | | | 140,00 |
| 2951 | Fahrtkostenausgleich, p. St. | | | | | | P | F | J | | | 120,00 |
| 3100 | AG-Anteil VWL, lfd | | | | | | L | L | J | | | 10,00 |

| Heute | Umsatz | Bezeichnung | Einheit | Menge | Rang | Prozentsatz | St. | Url. | Kr. | Reiz. | Stk. | Betrag |
|-------|---------------------------|-------------|---------|-------|-------|-------------|-----|------|-----|-------|------|----------|
| 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 | Überstundenausschlag, 25% | Std | 5,00 | 28,00 | 25,00 | | L | L | J | | | |

Lösung

1 Öffnen Sie den Kalender der Mitarbeiterin.

2 Müller, Sabine - 04/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11.74 (S... 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
- Verarbeitungsprotokoll

Kalender - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot Corona

Monat: 04/2021 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 04/2021

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | **Apr 2021** | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV |
|----|-------|----|------------------|----|---------|------|------|--------------|------------|---------|
| | Do | 1 | | | | | | | | |
| | Fr | 2 | | | | | | | | |
| | Sa | 3 | | | | | | | | |
| | So | 4 | | | | | | | | |
| 14 | Mo | 5 | | | | | | | | |
| | Di | 6 | | | | | | | | |
| | Mi | 7 | | | | | | | | |
| | Do | 8 | | | | | | | | |
| | Fr | 9 | | | | | | | | |
| | Sa | 10 | | | | | | | | |
| | So | 11 | | | | | | | | |
| 15 | Mo | 12 | | | | | | | | |
| | Di | 13 | | | | | | | | |
| | Mi | 14 | | | | | | | | |
| | Do | 15 | | | | | | | | |
| | Fr | 16 | | | | | | | | |
| | Sa | 17 | | | | | | | | |
| | So | 18 | | | | | | | | |
| 16 | Mo | 19 | | | | | | | | |
| | Di | 20 | | | | | | | | |
| | Mi | 21 | | | | | | | | |

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

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:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Kalender - 2 Müller, Sabine

Hilfe-Bot Corona

Monat: 04/2021 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 04/2021

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | **Apr 2021** | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

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

Mitarbeiter: Müller, Sabine
 Abrechnung: Letzte Abrechnung: 03/2021
 Fortschreiben Unterbrechung
 Summen der Erfassungen: U 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 2021

für Müller, Sabine

Kalendertage mit entsprechenden Ausfallschlüsseln

| KW | Datum | Ausfallschlüssel/-bezeichnung | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | abw. Faktor | abw. Lohnv. |
|----|-------|-------------------------------|---------|------|------|--------------|-------------|-------------|
| 15 | Mo | 12 U Urlaub | | 8,00 | 1,00 | | | |
| | Di | 13 U Urlaub | | 8,00 | 1,00 | | | |
| | Mi | 14 U Urlaub | | 8,00 | 1,00 | | | |
| | Do | 15 U Urlaub | | 8,00 | 1,00 | | | |

IST-/SOLL-Zeiten

| | | | |
|--------------|-------|---------------|--------|
| IST-Stunden: | 32,00 | SOLL-Stunden: | 176,00 |
| 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: 2021

| | |
|-------------------------------------|-------|
| Urlaubsanspruch für laufendes Jahr: | 24,00 |
| Resturlaub aus Vorjahr: | 0,00 |
| Urlaub nächstberechnet Vorjahr: | 0,00 |
| Urlaub Vorjahr verfallen: | 0,00 |
| Gesamturlaubsanspruch: | 24,00 |

Resturlaubsansprüche laufendes Jahr

| | |
|--------------------|-------|
| Genommener Urlaub: | 4,00 |
| Resturlaub: | 20,00 |

S. 293..... Übung: Urlaubstage über die Mandantenebene erfassen

Aufgabe 1

Für Herrn Walther Vogel liegt Ihnen ein geänderter Urlaubsantrag vor. Er hat vom 21.04.2021 bis einschließlich 23.04.2021 zusätzlich Urlaub. Erfassen Sie die zwei zusätzlichen Urlaubstage auf der Mandantenebene über die Stapelerfassung Kalender.

Stapelerfassung Kalender

Monat: 04/2021 Automatisches Erfassen der Anwesenheit:

| PersNr. | Δ | KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV |
|---------|---|----|-------|----|------------------|----|---------|------|------|--------------|------------|---------|
| 1 | | 14 | Di | 6 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 1 | | 14 | Mi | 7 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 1 | | 14 | Do | 8 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 1 | | 14 | Fr | 9 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 1 | | 14 | Sa | 10 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 1 | | 16 | Mi | 21 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 1 | | 16 | Do | 22 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 1 | | 16 | Fr | 23 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 2 | | 15 | Mo | 12 | U | | Urlaub | 8,00 | 1,00 | | | |
| 2 | | 15 | Di | 13 | U | | Urlaub | 8,00 | 1,00 | | | |
| 2 | | 15 | Mi | 14 | U | | Urlaub | 8,00 | 1,00 | | | |
| 2 | | 15 | Do | 15 | U | | Urlaub | 8,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 14 | Fr | 9 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 15 | Mo | 12 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 15 | Di | 13 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 15 | Mi | 14 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 15 | Do | 15 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 15 | Fr | 16 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 14 | Di | 6 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 14 | Mi | 7 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |
| 5 | | 14 | Do | 8 | U | | Urlaub | 7,00 | 1,00 | | | |

Mitarbeiter: Pers.Nr. 00001, Name: Vogel, Walther

Abrechnung: Letzte Abrechnung: 03/2021, Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung: Ausfallschlüssel: von: bis:

Summen der Erfassungen: U 56,00 Std., 8,00 Tage

Σ: 56,00 Std., 8,00 Tage

S. 297..... 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 30 Stunden gearbeitet. Für den Feiertag 02.04.2021 (Karfreitag) müssen 3 Feiertagsstunden abgerechnet werden. Erfassen Sie über die Monatserfassung die geleisteten Aushilfsstunden.

Monatserfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas

Monat: 04/2021 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 2200 | Aushilfslohn, Std. | 30,00 Std | 1000 | | | 04/2021 | |
| 1012 | Feiertagslohn | 3,00 Std | 1000 | | | 04/2021 | |

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 903 Datum: 13.04.2022
 Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 1
 56068 Koblenz
 *** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
 DÜ-Protokoll Lohnsteuer-Anmeldung im April 2021

| | | | |
|--|----------------------------|----------|-------------------|
| Finanzamt: Koblenz | Finanzamts-Nr.: 2722 | | |
| 56060 Koblenz | Steuerbezirks-Nr.: 0127 | | |
| | Unterscheidungs-Nr.: 31666 | | |
| | Steurnummer: 2212731666 | | |
| | Anmeldezeitraum: monatlich | | |
| Anmeldungszeitraum April 2021 | | | |
| Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer | Kz. 86 | 6 | |
| | | Summe | Lfd. Jahr Vorjahr |
| Summe der einzubehaltenden Lohnsteuer | Kz. 42 | 2.995,66 | 2.995,66 |
| Summe der pauschalen Lohnsteuer - ohne § 37b EStG | Kz. 41 | 37,50 | |
| Verbleiben | Kz. 48 | 3.033,16 | |
| Solidaritätszuschlag | Kz. 49 | 2,06 | 2,06 |
| pauschale Kirchensteuer im vereinfachten Verfahren | Kz. 47 | 2,62 | |
| Evangelische Kirchensteuer - ev | Kz. 61 | 39,86 | 39,86 |
| Römisch-Katholische Kirchensteuer - rk | Kz. 62 | 80,55 | 80,55 |
| Gesamtbetrag | Kz. 83 | 3.158,25 | |

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: 13.04.2022
 Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 1
 56068 Koblenz

| Lohnjournal | | April 2021 | | Name | | Förderbetrag | Kindergeld | KV-Brutto | RV-Brutto | AV-Brutto | PV-Brutto | Umlage 1 | Gesamtbrutto |
|--|--------------------------------|------------|--------|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Pers.-Nr. | Faktor | Kz.Frb. | St.Tg. | Steuernummer | Steuernummer | Kirchensteuer | SoZ | KV-Beitrag AN | RV-Beitrag AN | AV-Beitrag AN | PV-Beitrag AN | Umlage 2 | Nettoeinkünfte |
| GRS | GRS | SV.Tg. | SV.Tg. | Pauschalverst. | Pauschalverst. | Pauschalverst. | Pauschalverst. | KV-Beitrag AG | RV-Beitrag AG | AV-Beitrag AG | PV-Beitrag AG | Umlage indiv. | Auszahlungsbetrag |
| 00001 | 2 | 0 | 30 | Krk Vogel, Walter | 6.10000 | 1.16808 | 8055 | 38701 | 6.10000 | 6.10000 | 7377 | 13420 | 6.10000 |
| | 9111 | 500 | 30 | | | | | 38700 | 56730 | 7320 | 2989 | | 46078 |
| | | | | | | | | | 56730 | 7377 | 732 | | 3.75009 |
| 00002 | 0 | 30 | 30 | Sev Müller, Sabine | 2.87000 | 36258 | 2809 | 2.87000 | 2.87000 | 2.87000 | 2.87000 | 6314 | 2.90000 |
| | 1111 | 30 | 30 | | | | | 23104 | 26691 | 3444 | 4377 | 1521 | 7000 |
| | | | | | | | | 23104 | 26691 | 3444 | 4377 | 344 | 1.86317 |
| 00003 | 0 | 30 | 30 | wegmann, Marion | 5.05700 | 97950 | 126 | 4.83750 | 5.05700 | 5.05700 | 4.83750 | 13148 | 5.17700 |
| | 1111 | 30 | 30 | | | | | 38942 | 47030 | 6068 | 8587 | 2882 | 3600 |
| | | | | | | | 099 | | 47030 | 6068 | 7377 | 607 | 3.15523 |
| 00004 | 2 | 0 | 30 | vev Weber, Wolfgang | 4.61000 | 48550 | 1177 | 4.61000 | 4.61000 | 4.61000 | 4.61000 | 10142 | 4.74000 |
| | 1111 | 30 | 30 | | | | | 36880 | 42873 | 5532 | 7030 | 2259 | 2000 |
| | | | | | | | 107 | 36880 | 42873 | 5532 | 7030 | 553 | 3.29958 |
| 00005 | 0 | 30 | 30 | Seier, Jeanette | 91000 | 890 | 000 | 91000 | 91000 | 91000 | 91000 | 2184 | 1.10510 |
| | 1111 | 30 | 30 | | | | | 7326 | 8463 | 1092 | 1388 | 437 | 23510 |
| | | | | | | | | 44320 | 44320 | 1092 | 1388 | 109 | 68731 |
| 00006 | 5 | 30 | 30 | Rumpfenhorst, Thomas | 44520 | 890 | 000 | 44520 | 44520 | 44520 | 44520 | 445 | 44520 |
| | 6100 | 30 | 30 | | | | | 5788 | 6678 | | | 053 | 42917 |
| Summe | aus Lohnabrechnung | | | | 19.54700 | 2.99566 | 12041 | 13.67270 | 19.99220 | 19.54700 | 13.22750 | 45653 | 20.46330 |
| | davon geringfügig Beschäftigte | | | | 69320 | 4640 | 262 | 000 | 1.44553 | 1.83390 | 23456 | 10262 | 82188 |
| | davon Pauschalversteuerung | | | | 44520 | 890 | 000 | 206 | 1.50740 | 1.88465 | 23456 | 2398 | 13.18455 |
| -----für Lohnsteuer-Anmeldung----- | | | | | | | | | | | | | |
| Lohnsteuer | | | | 2.99566 | | | | | | | | | |
| Pauschalversteuerung ohne §37b | | | | 3750 | | | | | | | | | |
| Pauschalversteuerung nach §37b | | | | 000 | | | KiSt | | SeiZ | | | | |
| Summe | | | | 3.03316 | | | 12303 | | 206 | | | | |
| -----Aufteilung der Kirchensteuer----- | | | | | | | | | | | | | |
| Evangelische Kirchensteuer - ev | | | | 3986 | | | | | | | | | |
| Römisch-Katholische Kirchensteuer - rk | | | | 8055 | | | | | | | | | |
| pauschale Kirchensteuer im vereinfachten Verfa | | | | 262 | | | | | | | | | |
| Summe Kirchensteuer | | | | 12303 | | | | | | | | | |
| -----Aus Pauschalversteuerung----- | | | | | | | | | | | | | |
| Fahrtkostenzu. 15 % | | | | 25000 | | | | 262 | | 206 | | | |
| Summe Pauschalverst. | | | | 25000 | | | | 262 | | 206 | | | |
| -----Anzahl Arbeitnehmer----- | | | | | | | | | | | | | |
| aus Lohnabrechnung | | | | 6 | | | davon mit | | Ertgelt | | 6 | | |
| für Lohnsteuer-Anmeldung | | | | 6 | | | | | | | | | |

Download



Die Musterlösungen mit den endgültigen Lohn- und Gehaltsabrechnungen für den Monat April 2021, die Lohnkonten und den Monatsauswertungen finden Sie im PDF-Format zum Download, Ordner Kap11_04_April_2021.

S. 302..... Übung: DÜ-Protokoll Beitragsnachweise kontrollieren

 Vergleichen Sie die Beiträge der einzelnen Krankenkassen über das DÜ-Protokoll Beitragsnachweise April 2021 mit den Beträgen aus dem Buchungsbeleg.

| | | | |
|---|---|--------------|---------------------------------------|
| Berater: 129805 Mandant: 480 | Perm GmbH Lohrstraße 45 56068 Koblenz | VKZ: 905 | Datum: 13.04.2022 Seite: 1 |
| Buchungsbeleg April 2021 | | | |
| Für alle folgenden Buchungssätze gilt: Belegfeld 1 Datum 202104 3004 | | | |
| Umsatz Soll | Umsatz Haben | Gegenkonto | Belegfeld 2 Konto |
| | | | KOST 1 KOST 2 |
| 13.184,55 | 3720 | | 3790 |
| 3.158,25 | 3730 | | 3790 |
| 392,68 | 3740 | 291379372104 | 3790 |
| 4.349,80 | 3740 | 338653672104 | 3790 |
| 1.234,11 | 3740 | 429389662104 | 3790 |
| 2.166,81 | 3740 | 558112012104 | 3790 |
| 156,31 | 3740 | 980000062104 | 3790 |
| | | | KOST-Menge |
| | | | Buchungstext |
| | | | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt |
| | | | Verbindlich. Lohn- und Kirchensteuer |
| | | | EK KKH Kaufmännische Krankenkasse |
| | | | BKK Continentale |
| | | | EK BARMER (vormals Barmer) |
| | | | IKK Südwest |
| | | | BUN Knappschaft |

Beitragsnachweis KKH Kaufmännische Krankenkasse

| | | | |
|---|---|---|--|
| Berater: 129805 Mandant: 480 | Perm GmbH Lohrstraße 45 56068 Koblenz | VKZ: 903 | Datum: 13.04.2022 Seite: 4 |
| *** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! *** | | | |
| DÜ-Protokoll Beitragsnachweis im April 2021 | | | |
| Krankenkasse: | EK KKH Kaufmännische Krankenkasse | | |
| Betriebs-Nr. der Krankenkasse: | 29137937 | Beitragssätze: allg. 16,10% inkl. 1,50% | Zusatzbeitrag Zeitraum von: 01.04.2021 |
| Beitragskonto: | 85215820/1 | erm. 15,50% inkl. 1,50% | Zusatzbeitrag bis: 30.04.2021 |
| 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 | 4,37 | |
| Umlage - Insolvenzgeld | 0050 | 1,09 | |
| | Gesamtsumme: | 392,68 | |
| Krankenversicherung freiwillige Mitglieder | 799 | | |
| Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge | ZBP | | |
| Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder | 798 | | |
| | zu zahlender Betrag/Guthaben: | 392,68 | |
| ----- | | | |
| 1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag | | | |

Buchungsbeleg / Beitragsnachweis Continentale

| Buchungsbeleg April 2021 | | | | | | |
|--|--------------|-------------|--------------|-------|------------------|---------------------------------------|
| Für alle folgenden Buchungssätze gilt: | | | | | | |
| | | Belegfeld 1 | | Datum | | |
| | | 202104 | | 3004 | | |
| Umsatz Soll | Umsatz Haben | Gegenkonto | Belegfeld 2 | Konto | KDST 1 KDST 2 | KOST-Menge Buchungstext |
| 13.184,55 | | 3720 | | 3790 | | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt |
| 3.158,25 | | 3730 | | 3790 | | Verbindlich. Lohn- und Kirchensteuer |
| 392,68 | | 3740 | 291379372104 | 3790 | | EK KKH Kaufmännische Krankenkasse |
| 4.349,80 | | 3740 | 338653672104 | 3790 | | BKK Continentale |
| 1.234,11 | | 3740 | 429389662104 | 3790 | | EK BARMER (vormals Barmer) |
| 2.166,81 | | 3740 | 558112012104 | 3790 | | IKK Südwest |
| 156,31 | | 3740 | 98000062104 | 3790 | | BUN Knappschaft |

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 903 Datum: 13.04.2022
Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 1
56068 Koblenz

*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
DU-Protokoll Beitragsnachweis im April 2021

Krankenkasse: BKK Continentale
Betriebs-Nr. der Krankenkasse: 33865367 Beitragssätze: allg. 16,00% inkl. 1,40% Zusatzbeitrag Zeitraum von: 01.04.2021
Beitragskonto: 1254230/05 erm. 15,40% inkl. 1,40% Zusatzbeitrag bis: 30.04.2021
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 | 64,54 |
| 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 | 235,62 |
| Umlage - Mutterschaftsaufwendungen | U2 | 52,48 |
| Umlage - Insolvenzgeld | 0050 | 12,85 |
| ----- | | |
| Gesamtsumme: | | 3.428,25 |
| Krankenversicherung freiwillige Mitglieder | 799 | 706,28 |
| Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge | ZBP | 67,73 |
| Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder | 798 | 147,54 |
| ----- | | |
| zu zahlender Betrag/Guthaben: | | 4.349,80 |

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag

Buchungsbeleg / Beitragsnachweis BARMER

| Buchungsbeleg April 2021 | | | | | | |
|--|--------------|-------------|--------------|-------|------------------|---------------------------------------|
| Für alle folgenden Buchungssätze gilt: | | | | | | |
| | | Belegfeld 1 | | Datum | | |
| | | 202104 | | 3004 | | |
| Umsatz Soll | Umsatz Haben | Gegenkonto | Belegfeld 2 | Konto | KDST 1 KDST 2 | KOST-Menge Buchungstext |
| 13.184,55 | | 3720 | | 3790 | | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt |
| 3.158,25 | | 3730 | | 3790 | | Verbindlich. Lohn- und Kirchensteuer |
| 392,68 | | 3740 | 291379372104 | 3790 | | EK KKH Kaufmännische Krankenkasse |
| 4.349,80 | | 3740 | 338653672104 | 3790 | | BKK Continentale |
| 1.234,11 | | 3740 | 429389662104 | 3790 | | EK BARMER (vormals Barmer) |
| 2.166,81 | | 3740 | 558112012104 | 3790 | | IKK Südwest |
| 156,31 | | 3740 | 98000062104 | 3790 | | BUN Knappschaft |

| | | | |
|--|--------------------------------|--|--------------------------|
| Berater: 129805 | Perm GmbH | VKZ: 903 | Datum: 13.04.2022 |
| Mandant: 480 | Lohrstraße 45 56068 Koblenz | | Seite: 3 |
| *** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! *** | | | |
| DU-Protokoll Beitragsnachweis im April 2021 | | | |
| Krankenkasse: | EK BARMER | | |
| Betriebs-Nr. der Krankenkasse: | 42938966 | Beitragsätze: allg. 16,10% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag | Zeitraum von: 01.04.2021 |
| Beitragskonto: | 85062320 | erm. 15,50% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag | bis: 30.04.2021 |
| 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 | | 43,06 |
| 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 | | 15,21 |
| Umlage - Insolvenzgeld | 0050 | | 3,44 |
| | | | ----- |
| | Gesamtsumme: | | 1.234,11 |
| Krankenversicherung freiwillige Mitglieder | 799 | | |
| Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge | ZBP | | |
| Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder | 798 | | |
| | ----- | | |
| | zu zahlender Betrag/Guthaben: | | 1.234,11 |

Beitragsnachweis IKK Südwest

| | | | |
|--|--------------------------------|--|--------------------------|
| Berater: 129805 | Perm GmbH | VKZ: 903 | Datum: 13.04.2022 |
| Mandant: 480 | Lohrstraße 45 56068 Koblenz | | Seite: 3 |
| *** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! *** | | | |
| DU-Protokoll Beitragsnachweis im April 2021 | | | |
| Krankenkasse: | IKK Südwest | | |
| Betriebs-Nr. der Krankenkasse: | 55811201 | Beitragsätze: allg. 16,10% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag | Zeitraum von: 01.04.2021 |
| Beitragskonto: | 16825/05 | erm. 15,50% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag | bis: 30.04.2021 |
| 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 | | 706,28 |
| Krankenversicherung ermäßigter Beitrag | 3000 | | |
| Zusatzbeitrag Pflichtbeiträge 1) | ZBP | | 72,56 |
| 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 | | 159,64 |
| Umlage - Krankheitsaufwendungen | U1 | | 131,48 |
| Umlage - Mutterschaftsaufwendungen | U2 | | 28,82 |
| Umlage - Insolvenzgeld | 0050 | | 6,07 |
| | | | ----- |
| | Gesamtsumme: | | 2.166,81 |
| Krankenversicherung freiwillige Mitglieder | 799 | | |
| Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge | ZBP | | |
| Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder | 798 | | |
| | ----- | | |
| | zu zahlender Betrag/Guthaben: | | 2.166,81 |

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag

Beitragsnachweis Knappschaft

| | | | |
|--|---------------------------------|--|--------------------------|
| Berater: 129805 | Perm GmbH | VKZ: 903 | Datum: 13.04.2022 |
| Mandant: 480 | Löhrstraße 45 | | Seite: 2 |
| | 56068 Koblenz | | |
| *** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! *** | | | |
| DU-Protokoll Beitragsnachweis für geringfügig Beschäftigte im April 2021 | | | |
| Krankenkasse: | BUN Knappschaft Hauptverwaltung | Steuernummer: | 2722012731666 |
| Betriebs-Nr. der Krankenkasse: | 98000006 | Beitragsätze: allg. 16,20% inkl. 1,60% Zusatzbeitrag | Zeitraum von: 01.04.2021 |
| Beitragskonto: | 5856752-07 | erm. 15,60% inkl. 1,60% Zusatzbeitrag | Bis: 30.04.2021 |
| 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 | 57,88 | |
| Rentenversicherung voller Beitrag | 0100 | 82,81 | |
| Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte | 0500 | | |
| Umlage - Krankheitsaufwendungen | U1 | 4,45 | |
| Umlage - Mutterschaftsaufwendungen | U2 | 1,74 | |
| Umlage - Insolvenzgeld | 0050 | 0,53 | |
| einheitliche Pauschalsteuer | St | 8,90 | |
| | Gesamtsumme: | 156,31 | |
| | ----- | ----- | |
| | zu zahlender Betrag/Guthaben: | 156,31 | |

S. 314..... 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

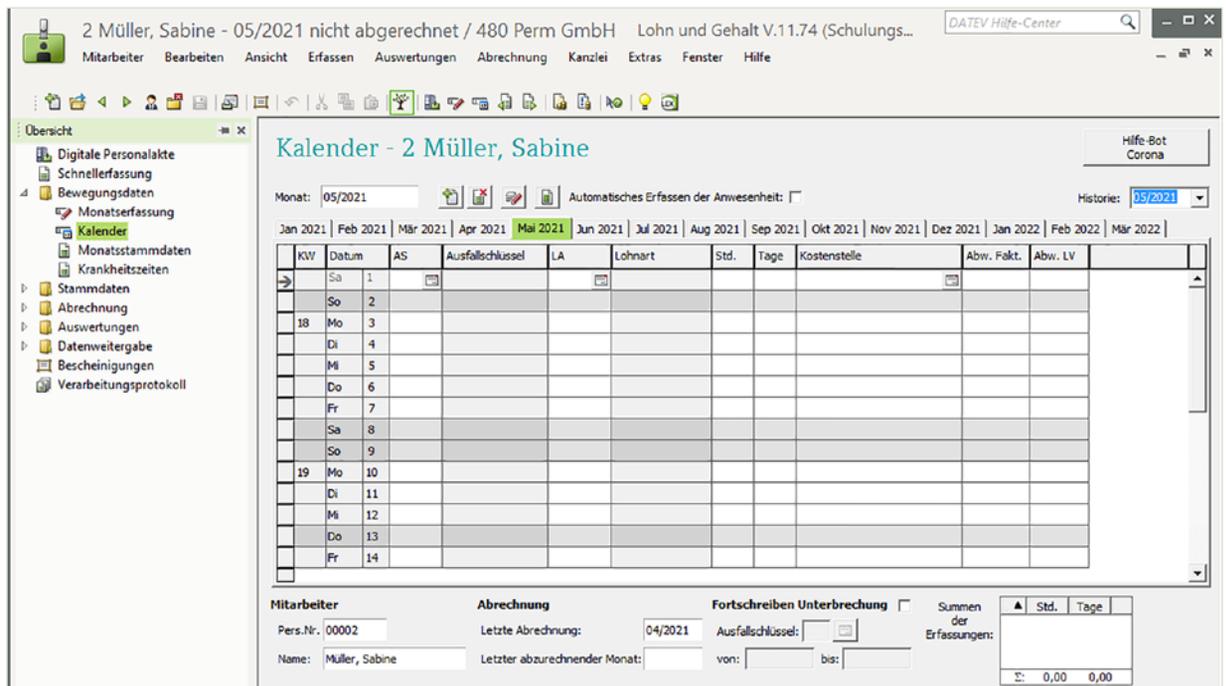
S. 319..... Übung: Lohnfortzahlung im Krankheitsfall Gehaltsempfänger

Eine weitere Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung liegt Ihnen vor: Frau Sabine Müller ist vom 26.05.2021 bis einschließlich 28.05.2021 erkrankt. Letzter Arbeitstag vor der Erkrankung: 25.05.2021.

 Erfassen Sie über die Mitarbeitererebene die Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung von Frau Müller.

Lösung

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



The screenshot shows the DATEV Lohn und Gehalt software interface. The main window is titled 'Kalender - 2 Müller, Sabine'. The left sidebar contains a navigation menu with options like 'Digitale Personalakte', 'Schnellerfassung', 'Bewegungsdaten', 'Kalender', 'Monatsstammdaten', 'Krankheitszeiten', 'Stammdaten', 'Abrechnung', 'Auswertungen', 'Datenweitergabe', 'Bescheinigungen', and 'Verarbeitungsprotokoll'. The main area displays a calendar for May 2021. The calendar grid has columns for 'KW', 'Datum', 'AS', 'Ausfallschlüssel', 'LA', 'Lohnart', 'Std.', 'Tage', 'Kostenstelle', 'Abw. Fakt.', and 'Abw. LV'. The dates from 1st to 14th are visible. Below the calendar, there are fields for 'Mitarbeiter' (Name: Müller, Sabine; Pers.Nr.: 00002), 'Abrechnung' (Letzte Abrechnung: 04/2021), and 'Fortschreiben Unterbrechung'. A 'Summen der Erfassungen' table shows 0,00 for 'Std.' and 0,00 for 'Tage'.

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:

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: Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie:

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | **Mai 2021** | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV |
|----|-------|----|------------------|----|----------------------|------|------|--------------|------------|---------|
| | Fr | 21 | | | | | | | | |
| | Sa | 22 | | | | | | | | |
| | So | 23 | | | | | | | | |
| 21 | Mo | 24 | | | | | | | | |
| | Di | 25 | | | | | | | | |
| | Mi | 26 | K | | Krankheit (Lohnfortz | 8,00 | 1,00 | | | |
| | Do | 27 | K | | Krankheit (Lohnfortz | 8,00 | 1,00 | | | |
| | Fr | 28 | K | | Krankheit (Lohnfortz | 8,00 | 1,00 | | | |
| | Sa | 29 | | | | | | | | |
| | So | 30 | | | | | | | | |
| 22 | Mo | 31 | | | | | | | | |

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

Pers.Nr.: Letzte Abrechnung: Ausfallschlüssel:

Name: Letzter abzurechnender Monat: von: bis:

| | | |
|----|---------|------|
| ▲ | Std. | Tage |
| | K 24,00 | 3,00 |
| Σ: | 24,00 | 3,00 |

S. 326..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Der Monatsabschluss Mai 2021 steht an. Folgende Bewegungsdaten sind noch zu erfassen:

Aufgabe 1

Herr Rumpfenhorst, Kostenstelle Verkauf hat im Abrechnungsmonat Mai 2021 insgesamt 33 Arbeitsstunden geleistet. Für die Feiertage im Mai, Tag der Arbeit (01.05.2021) und Christi Himmelfahrt (13.05.2021) müssen insgesamt 6 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Er verzichtet schriftlich auf seinen zustehenden Resturlaub.

6 Rumpfenhorst, Thomas - 05/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Ge...

DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Ubersicht

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

Monatserfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas

Hilfe-Bot Corona

Monat: 05/2021

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | **Mai 2021**

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Be |
|--|---------|--------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|----|
| | 2200 | Aushiftslohn, Std. | 33,00 Std | 1000 | | | 05/2021 | - |
| | 1012 | Feiertagslohn | 6,00 Std | 1000 | | | 05/2021 | |

Aufgabe 2

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Mai 2021 insgesamt 153 Arbeitsstunden geleistet. Für die Feiertage im Mai, Tag der Arbeit (01.05.2021), Christi Himmelfahrt (13.05.2021) und Pfingstmontag (24.05.2021) müssen insgesamt 19 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

4 Weber, Wolfgang - 05/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V...

DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Ubersicht

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

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot Corona

Monat: 05/2021

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | **Mai 2021** | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Be |
|--|---------|-----------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|----|
| | 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | 153,00 Std | 3000 | | | 05/2021 | - |
| | 1012 | Feiertagslohn | 19,00 Std | 3000 | | | 05/2021 | |

Aufgabe 3

 Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Mai 2021 insgesamt 132 Arbeitsstunden geleistet. Für die Feiertage im Mai, Tag der Arbeit (01.05.2021), Christi Himmelfahrt (13.05.2021) und Pfingstmontag (24.05.2021) müssen insgesamt 19 Feiertagsstunden abgerechnet werden

Damit sind alle Daten für den Monat Mai 2021 erfasst.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | **Mai 2021** | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | f | < | >

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Be |
|---|---------|-----------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|----|
| | 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | 132,00 Std | 3000 | | | 05/2021 | |
| ● | 1012 | Feiertagslohn | 19,00 Std | 3000 | | | 05/2021 | |

S. 326..... Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen**Aufgabe 2**

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 05/2021 durch.

Lösung

Menüpunkt *Abrechnung* ► *Lohnabrechnung...*, anschließend klicken Sie auf *Auswertungen* ► *Mitarbeiterauswertungen...*

Download

Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap12_05_Mai_2021

- Lohn- und Gehaltsabrechnungen_Mai_2021.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Mai_2021.pdf
- Erstattung_U1_Arbeitnehmer_Mai_2021.pdf
- Meldebescheinigung_Beschäftigungsende_Mai_2021_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 2021 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 2021 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 2021* aus.



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner: Kap12_05_Mai_2021 Mandantenauswertungen_Mai_2021.pdf

[Download](#)

13 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juni

S. 342..... 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*.

Übersicht

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

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 | | | 04/2021 |

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/kl | | | 06/2021 |

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.

Übersicht

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

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 | | | 01/2021 |

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 | vjhl | nk/kl | | | 06/2021 |

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.

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 | nkf/r | | | 06/2021 |

S. 348..... 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 2021.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion

Hilfe-Bot Corona

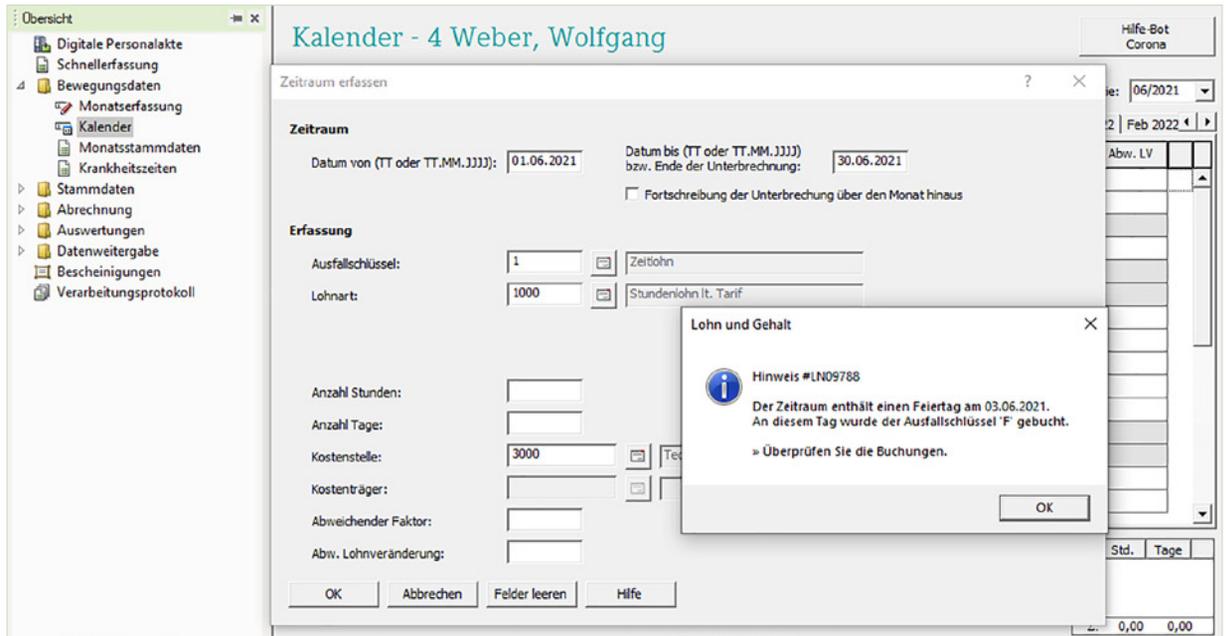
Monat: 06/2021    

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | **Jun 2021** | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemer |
|---------|----------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------|
| 1300 | Überstd.grundverg. + FLA (| 8,00 Std | 3000 | | | 06/2021 | |

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



Für den Feiertag 03.06.2021 (Fronleichnam) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot Corona

Monat: 06/2021 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 06/2021

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | **Jun 2021** | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV |
|----|-------|----|------------------|------|---------------------|------|------|--------------|------------|---------|
| | Di 1 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Mi 2 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Do 3 | | Feiertag | 1012 | Feiertagslohn | 7,00 | 1,00 | | | |
| | Fr 4 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Sa 5 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | So 6 | | | | | | | | | |
| 23 | Mo 7 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Di 8 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Mi 9 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Do 10 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Fr 11 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Sa 12 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | So 13 | | | | | | | | | |
| 24 | Mo 14 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Di 15 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Mi 16 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Do 17 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Fr 18 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Sa 19 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | |

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

Pers.Nr.: 00004 Letzte Abrechnung: 05/2021 Ausfallschlüssel:

| | | |
|----|--------|-------|
| ▲ | Std. | Tage |
| 1 | 167,00 | 25,00 |
| F | 7,00 | 1,00 |
| Σ: | 174,00 | 26,00 |

Name: Weber, Wolfgang Letzter abzurechnender Monat: von: bis:

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

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | **Jun 2021** | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerk. |
|---------|----------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|---------|
| 1300 | Überstd.grundverg. + FLA (| 5,00 Std | 3000 | | | 06/2021 | |

Aufgabe 2

Kontrollieren Sie ihre Eingaben über eine Probeabrechnung.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Juni 2021 HS1 129805 / 480/0004
21.04.2022 Blatt: 1

Personen-Nr. | Sozialversicherungs-Nr. | Geburtsdatum | Geburtsort | Familienstand | Wohnort | Beruf | Gew. | Lohnart | Lohnartname | Lohnwert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerk.

00004 250473 3 20 ev/ev 30 200 2400 2600

St.Nr. | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerk.

632504735226 BKK Continental 160 101 1111 1 30

Probeabrechnung

St.Nr. | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerk.

010310

St.Nr. | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerk.

81649307293 16700 500 17900

Mindesturlaubsdauer: 3000 Wöch. Arb. St. 40,00
Std. Lohn: 1 22,75

Wolfgang Weber
Hoher Weg 5
56626 Andernach

| Lohnart | Bezeichnung | Einheit | Menge | Raster | Prozentsatz | St. | W. | St. | Bezug |
|---------|-------------------------------|---------|--------|--------|-------------|-------|----|-----|----------|
| 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | Std | 167,00 | | 22,75 | L | L | J | 3.799,25 |
| 1012 | Festtagslohn | Std | 7,00 | | 22,75 | L | L | J | 159,25 |
| 1200 | Überstundenzuschlag, 25% | Std | 5,00 | | 22,75 | 25,00 | L | L | 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 | E | J | 1.500,00 |

Bezugsübersicht

| St.Nr. | Stunde | Lohnwert | Kostenstelle | Saldo |
|--------|----------|----------|--------------|-------|
| L | 4.110,69 | 3751,6 | 428 | |
| S | 1.500,00 | 32800 | 2952 | |

Bezugsübersicht

| St.Nr. | Stunde | Stunde | Stunde | Stunde | Stunde | Stunde | Stunde | Stunde |
|--------|----------|----------|----------|----------|--------|--------|--------|--------|
| L | 4.110,69 | 4.110,69 | 4.110,69 | 4.110,69 | 32895 | 38229 | 4933 | 62,69 |
| S | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 12000 | 13950 | 1800 | 22,88 |

Netto-Bezugsübersicht

| Stunde | Stunde | Stunde | Stunde | Stunde |
|-----------|-----------|----------|--------|--------|
| 26.752,00 | 26.362,00 | 2.451,66 | 316,6 | 40203 |

Bank Postbank HdI Deutsche Ba SWIFT: 212354

Kont. DE28 3701 0050 0500 S/GZ ZZ

Auszahlungsbetrag: 2.360,19

Aufgabe 3

 Für Frau Sabine Müller liegt Ihnen eine Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung vor. Sie ist vom 15.06.2021 bis einschließlich 30.06.2021 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: 14.06.2021
- 3 Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung: Liegt vor

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 15.06.2021 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 30.06.2021

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: K  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): 14.06.2021 Es liegt eine Schädigung durch Dritte vor

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung: Liegt vor Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

 Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_2021. Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juni_2021.pdf

[Download](#)

Damit sind alle Bewegungsdaten für den Monat Juni 2021 erfasst.

S. 350..... Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 2

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 06/2021 durch.

Lösung

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

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_Juni_2021

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juni_2021.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Juni_2021.pdf
- Erstattung_U1_Arbeitnehmer_Juni_2021.pdf
- Berechnung_geldwerter_Vorteil_PKW.pdf

Aufgabe 3

 Senden Sie den Erstattungsantrag für Arbeitgeberaufwendungen bei Arbeitsunfähigkeit U1.

Lösung

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

Aufgabe 4

 Schließen Sie den Monat Juni 2021 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 2021 mit dem Lohnjournal.

 Prüfen Sie den Zahlungsbetrag 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 2021 aus.

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_Juni_2021. Mandantenauswertungen_Juni_2021.pdf

14 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juli und August

S. 362..... Übung: Steuerdaten ändern und Bewegungsdaten Mitarbeiter erfassen

Herr Wolfgang Weber ist am 08.07.2021 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 07/2021 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 07/2021.

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 'Steuerkarte - 4 Weber, Wolfgang' window. The left sidebar contains a tree view with 'Steuer' expanded to 'Steuerkarte'. The main area displays 'Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte' with fields for identification number (81649307293), employment type (Hauptarbeitgeber), and validity date (01/2021). Below this are 'Elektronische Lohnsteuerabzugsmerkmale' with fields for tax class/factor (3 / 2,0), confessions (Evangelische Kirchensteuer), and tax allowances. A 'Historischer Verlauf' dialog box is open, showing a table of historical data with columns for 'Steuerklasse', 'Faktor', 'Kinder-Freibetrag', and 'Gültig ab'. The table contains two rows: one for 01/2021 (3, 2,0) and one for 07/2021 (3, 3,0). The 'Zeile neu' button is highlighted with a red circle 2, and the 'Kinder-Freibetrag' field in the second row is highlighted with a red circle 3.

| Steuerklasse | Faktor | Kinder-Freibetrag | Gültig ab |
|--------------|--------|-------------------|-----------|
| 3 | | 2,0 | 01/2021 |
| 3 | | 3,0 | 07/2021 |

- 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 07/2021 von 23,55 EUR.

4 Weber, Wolfgang - 07/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11.74

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Stunden- / Tagelöhne - 4 Weber, Wolfgang

| Kürzel | Bezeichnung | Wert | Gültig ab |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| ST01 | Stundenlohn 1 | 22,75 EUR | 01/2021 |
| ST01 | Stundenlohn 1 | 23,55 EUR | 07/2021 |
| 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 | | |

Historie neu Zeile löschen

- 6 Klicken Sie auf *Speichern und Schließen*.

Aufgabe 2

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, hat vom 05.07.2021 bis einschließlich 17.07.2021 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 2021.

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): 05.07.2021 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 17.07.2021

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

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Teil 2 - restliche Arbeitstage Monat Juli

01.07. - 03.07.: Menüpunkt *Erfassung* ► *Bewegungsdaten* ► *Kalender*. Klicken Sie dann auf das Symbol *Zeitraum erfassen* .

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.07.2021 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 03.07.2021

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

19.07. - 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: Zeitlohn

Lohnart: Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: Technik

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Aufgabe 3

Prüfen Sie Ihre Eingaben mit einer Probeabrechnung.

| Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Juli 2021 | | | | | | | | | | | | KS1 129805/ 480/000 04 | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------|---------|-----------|---------|------|------|-----------|------|------|------|------------------------|------|-----------------|------|------|----------|--------|----------|
| | | | | | | | | | | | | 21.04.2022 | | Blz: 1 | | | | | |
| Personnr. | Leistungsart | Zeitraum | Prozent | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | | |
| 00004 | 250473 | 3 | 30 | ev/ev | | | | | | | | | | | | | | | |
| 632504735226 | BKK Continental | | 140 | 101 | 1111 | 1 | 30 | | | | | | | | | | | | |
| Probeabrechnung | | | | | | | | | | | | 010310 | | 8000 | | | | | |
| Personnr. 00004 | | | | | | | | | | | | Stk. 0 | | Stk. 0 | | | | | |
| Kst. 3000 | | | | | | | | | | | | 81649307293 | | 9900 | | | | | |
| Kategorie 1 | | | | | | | | | | | | 23,55 | | 40,00 | | | | | |
| Wolfgang Weber | | | | | | | | | | | | Moher Weg 5 | | 56626 Andernach | | | | | |
| Brutto-Bezüge | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stk. | Bezeichnung | Stk. | Menge | Preis | Prozent | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | | |
| 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | Std. | 99,00 | 23,55 | | L | L | J | | | | | | | | | 2.331,45 | | |
| 1600 | Urlaubslohn, Std. | Std. | 80,00 | 23,55 | | L | L | J | | | | | | | | | 1.884,00 | | |
| 2951 | Fahrtkostenszuschuss, p.St. | | | | | P | F | J | | | | | | | | | 130,00 | | |
| 3100 | AG-Anteil VWL,1Ed | | | | | L | L | J | | | | | | | | | 10,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | Gesamtbrutto | | 4.355,45 | | | | | |
| Fluorifizierung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stk. | Brutto | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | | |
| L | 4.225,45 | | | 400,16 | | | | | | | | | | | | | | 400,16 | |
| | | | | | | | | | | | | Gesamtbrutto | | 4.225,45 | | | | | |
| Stk. | Brutto | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | |
| L | 4.225,45 | | | 4.225,45 | | | | 4.225,45 | | | | | | | | | | | 846,16 |
| | | | | | | | | | | | | Gesamtbrutto | | 846,16 | | | | | |
| Veränderung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stk. | Brutto | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | Stk. | |
| | 31.107,45 | | | 30.587,45 | | | | 30.587,45 | | | | | | | | | | | 3.109,13 |
| | 30.587,45 | | | 3.025,96 | | | | 2.446,99 | | | | | | | | | | | 20,00 |
| | 59,64 | | | 367,07 | | | | 466,47 | | | | | | | | | | | 140,00 |
| | | | | 140,00 | | | | | | | | | | | | | | | |

S. 366..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

-  Erfassen Sie die Bewegungsdaten von Frau Wegmann für den Monat Juli 2021. Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000 Technik, hat vom 19.07.2021 bis einschließlich 31.07.2021 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 2021.

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: 

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Teil 2 - restliche Arbeitstage Monat Juli

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

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: Zeitlohn

Lohnart: Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: Technik

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Alle Eingaben für den Monat Juli 2021 sind damit erfasst.

S. 366..... Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 3



Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 07/2021 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*....

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_07_Juli_2021.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juli_2021.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Juli_2021.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Juli_2021.pdf

Aufgabe 4



Schließen Sie den Monat Juli 2021 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 2021 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 2021* aus.

-  Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_07_Juli_2021.
 - Mandantenauswertungen_Juli_2021.pdf

[Download](#)

S. 367..... Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat August

Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

-  Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung August 2021 folgende Vorgänge:

Aufgabe 1

-  Herr Walther Vogel, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im August vom 02.08.2021 bis einschließlich 14.08.2021 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:

Lohnart:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

 Zusätzlich hat er 5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther

Monat:

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | **Aug 2021** | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bem. |
|---|---------|--------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|------|
| ● | 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 5,00 Std | 2000 | | | 08/2021 | |

Aufgabe 2

Frau Sabine Müller, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im Monat August 2021 zusätzlich 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine

Monat:

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | **Aug 2021** | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bem. |
|---|---------|--------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|------|
| ● | 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 14,00 Std | 2000 | | | 08/2021 | |

Aufgabe 3

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden zum Monat August 2021 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-Bo
Corone

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | **Aug 2021** | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerku. |
|---|---------|--------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|----------|
| ● | 1300 | Überstd.grundverg.+FLA (| 8,50 Std | 3000 | | | 08/2021 | |

Aufgabe 4

Für Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, liegt für den Zeitraum vom 16.08.2021 bis einschließlich 21.08.2021 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 2021.

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

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.08.2021 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 14.08.2021

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 1 Zeitlohn

Lohnart: 1000 Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 23.08.2021 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.08.2021

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 1 Zeitlohn

Lohnart: 1000 Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Aufgabe 5



Frau Jeanette Beier kommt zum 01.08.2021 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 | 890,00 | mtl | k/k | | | 01/2021 |
| 2 | 4000 | Urlaubsgeld | 500,00 | vjhl | nk/rk | | | 06/2021 |

Neuen Be-/Abzug anlegen

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 | | | 01/2021 |
| ● 1 | 2010 | Ausbildungsvergütung | 950,00 EUR | mtl | k/k | | | 08/2021 |

 Vom 16.08.2021 bis einschließlich 27.08.2021 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:  Urlaub

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 2021 erfasst.

S. 368..... Teil 2 - Monatsabschluss**Aufgabe 2**

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat August 2021 durch.

Lösung

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



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_08_August_2021.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_August_2021.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_August_2021.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_August_2021.pdf

[Download](#)**Aufgabe 3**

 Senden Sie den Erstattungsantrag für Arbeitgeberaufwendungen bei Arbeitsunfähigkeit U1.

Lösung

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

Aufgabe 4

 Schließen Sie den Monat August 2021 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 2021 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 2021 aus.



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_08_August_2021

- Mandantenauswertungen_August_2021.pdf

[Download](#)

15 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat September

S. 372..... 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 ❶.
- 2 Klicken Sie auf das Symbol *Lohnart kopieren*  ❷.

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 |
|------|-------------------------------------|--------|
| 1710 | Feiertagslohn | S |
| 1720 | Sonntagslohn | S |
| 1730 | Tage * Zuschlag (Betr) | S |
| 1740 | Tagesdurchschn. (durchsch. Zeit) | S |
| 1750 | Urlaubstage (Tagesdurchschn.) | S |
| 1760 | Kranktage (Tagesdurchschn.) | S |
| 1800 | Fahrtstunden | S |
| 1850 | Stücklohn | S |
| 1852 | Stücklohn | 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 |
| 1980 | Auszahlung aus AZK, Umlageber | S |
| 2000 | Grundgehalt | S |
| 2001 | Ehegattengehalt | 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 Lohneigenschaften wie im nächsten Bild und schließen Sie mit der Schaltfläche **OK** ab.

Lohnart kopieren

Lohnartenname deutsch: Stücklohn Monitor

Lohnartennummer: 1853

Lohnartenkern: STU01 Stücklohn

Grundrechenformel: Stück * Zulage * Lohnveränderung

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: ZU00 nur Zulage

Anzahl Monate Durchschnitt:

Anzahl Monate Zeitversatz:

Zulage kanzeiweit: <<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. 414..... Wiederholungsübung: Bewegungsdaten für den Monat Oktober 2021 erfassen und Monatsabschluss durchführen

Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

 Herr Walther Vogel, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im Oktober 2021 zusätzlich 5,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther

Hilfe-Bot Corona

Monat: 10/2021

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | **Okt 2021** | Nov 2021 | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022

| Lohnart | Lohnartenname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 5,50 Std | | | | 10/2021 | |

Aufgabe 2

Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Oktober im Akkord 1.965 Rechner und 2.035 Monitore produziert.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | **Okt 2021** | Nov 2021 | Dez 2021 | **Jan 2022** | Feb 2022 | Mär 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Abr. Monat | Bemerkung |
|---------|-------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 1852 | Stücklohn Rechner | 1.952,00 Stk | 3000 | | | 10/2021 | |
| 1853 | Stücklohn Monitor | 2.035,00 Stk | 3000 | | | 10/2021 | |
| ● | | | | | | 01/2022 | |

Aufgabe 3

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Oktober im Akkord 1.535 Rechner und 2.815 Monitore produziert.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | **Okt 2021** | Nov 2021 | Dez 2021 | **Jan 2022** | Feb 2022 | Mär 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Abr. Monat | Bemerkung |
|---------|-------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 1852 | Stücklohn Rechner | 1.535,00 Stk | 3000 | | | 10/2021 | |
| 1853 | Stücklohn Monitor | 2.815,00 Stk | 3000 | | | 10/2021 | |
| ● | | | | | | 01/2022 | |

Aufgabe 4

Frau Marianne Hild, Kostenstelle Verkauf, hat im Oktober 2021 zusätzlich 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 7 Hild, Marianne

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | **Okt 2021** | Nov 2021 | Dez 2021 | **Jan 2022** | Feb 2022 | Mär 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Abr. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 1310 | Überstd.grundverg. + FLA (25%) | 14,00 Std | 1000 | | | 10/2021 | |
| ● | | | | | | 01/2022 | |



Vom 04.10.2021 bis 13.10.2021 hat sie Urlaub.

Lösung

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

Aufgabe 5

 Frau Sabine Müller hat vom 11.10.2021 bis einschließlich 22.10.2021 Urlaub.

Lösung

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

S. 415..... Teil 2 - Besonderheiten

Aufgabe 1 - Frau Marion Wegmann

Ihr wird ein Pfändungsbeschluss einer gewöhnlichen Pfändung mit dem Zustelldatum 12.10.2021 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 12.10.2021

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).

? X

Pfändungsbeschluss anlegen

Erstmalige Abrechnung:

Zustelldatum:

Verbraucherinsolvenz

3 Wegmann, Marion - 10/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11.74 (S... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Pfändung - 3 Wegmann, Marion

Pfändungsbeschluss-Nr.: Ergebnisübersicht Archiv bis einschl. V.9.66

Neues Gültig ab:

Algemeine Daten | Unterhaltspfändung | Besonderheiten | Bankverbindung

Angaben gelten für alle Gültig-ab-Stände

Zustelldatum: Erstmalige Abrechnung:

Verbraucherinsolvenz Letztmalige Abrechnung:

Angaben gelten für ausgewählten Gültig-ab-Stand

Rang (gewöhnliche Forderung): Anzahl Unterhaltsberechtigte:

Gewöhnliche Forderung:

Pfändbares Nebeneinkommen (netto): Pfändung unterbrochen

Berechnung des Pfändungsnettos:

Lohnart für Pfändung:

Individuelle Festlegungen

Absolut unpfändbar:

Unpfändbarer Prozentsatz:

Maximaler AN-Anteil private KV:

Maximaler AN-Anteil private PV:

Fixer Abzugsbetrag:

Zinssatz:

- 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
10/2021

Angaben gelten für alle Gültig-ab-Stände

Zahlungsempfänger:

Adresse des Zahlungsempfängers

Inlandsanschrift Auslandsanschrift

Land:

Adressart:

Straße:

PLZ / Ort: /

Bankverbindung

IBAN:

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
10/2021

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: 10/2021, Ende: 09/2035. Zeitpunkt der Versorgungszusage: 01.10.2021
- Versicherungsunternehmen: Zumtick 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*

- 2 Erfassen Sie die Angaben zum Vertrag.

3 Klicken Sie auf das Register *Bankverbindung*.

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

Versicherungsunternehmen: Zumdick AG Geben Sie die Vertragsnummer ein.
 Vertragsnummer: 152635/1W25
 Verwendungszweck: Wolfgang Weber
 Pensionskasse

Bankverbindung
 IBAN: DE93 6705 0505 0038 0038 01 IBAN-Erfassungshilfe
 BIC/Bankbezeichnung: MANSDE66XXX Spk Rhein Neckar Nord

Angaben nur für statistische Auswertungen (Daten-Analyse-System)
 Zahlungsweise: <Keine Angabe> ▼
 Zahlungsintervall: <Keine Angabe> ▼

Damit sind alle Eingaben für den Monat Oktober 2021 erfasst.

S. 416..... Teil 3 - Monatsabschluss

Aufgabe 2



Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat Oktober 2021 durch.

Lösung

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



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap16_10_Oktober_2021.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Oktober_2021.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Oktober_2021.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Oktober_2021.pdf

[Download](#)

Aufgabe 3



Schließen Sie den Monat Oktober 2021 ab und senden Sie die offenen RZ-Aufträge.

Lösung

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



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap16_10_Oktober_2021.

- Mandantenauswertungen_Oktober_2021.pdf

[Download](#)

17 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat November

S. 420..... 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*.

Übersicht

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

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 | | | 01/2021 |
| 2 | 4000 | Urlaubsgeld | 1.500,00 | jhl | nk/nk | | | 06/2021 |

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 | | | 11/2021 |

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.int... | Kürzung | Kostenstellenvert. | Kostenträgervert. | Gültig ab |
|-----|---------|----------------------|--------------|------------|---------|--------------------|-------------------|-----------|
| 1 | 2010 | Ausbildungsvergütung | 950,00 | mtl | k/k | | | 08/2021 |
| 2 | 4000 | Urlaubsgeld | 500,00 | jhl | nk/nk | | | 06/2021 |

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 | | | 11/2021 |

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 | | | 07/2021 |

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

| Nr. | Lohnart | Lohnartbezeichnung | Betrag (EUR) | Abr.interv. | Kürzung | Kostenstellenvert. | Kostenträgervert. | Gültig ab |
|-----|---------|------------------------------|--------------|-------------|---------|--------------------|-------------------|-----------|
| 2 | 4401 | Weihnachtsgeld, jhrl, brutto | 7,50 EUR | jhl | k/k | | | 11/2021 |

S. 424..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung November 2021 die folgenden Vorgänge:

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

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | **Nov 2021** | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 7,00 Std | 2000 | | | 11/2021 | |

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

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot Corona

Monat: 11/2021 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | **Nov 2021** | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 1310 | Überstd.grundverg. + FLA | 6,00 Std | 2000 | | | 11/2021 | |

 Vom 02.11.2021 bis einschließlich 05.11.2021 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: 

Lohnart: 

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden im Monat November 2021 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: 

Lohnart: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden im Monat November 2021 für den Arbeitnehmer Herr Wolfgang Weber, 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:

Lohnart:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Monat:     Automatisches Erfassen der Anwesenheit:

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | **Nov 2021** | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022

| KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV |
|----|-------|----|--|------|---|------|------|--------------|------------|---------|
| 44 | Mo 1 | F |  Feiertag | 1012 |  Feiertagslohn | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Di 2 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Mi 3 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Do 4 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Fr 5 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Sa 6 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | So 7 | | | | | | | | | |
| 45 | Mo 8 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Di 9 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Mi 10 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Do 11 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Fr 12 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Sa 13 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | So 14 | | | | | | | | | |
| 46 | Mo 15 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Di 16 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Mi 17 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Do 18 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Fr 19 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Sa 20 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | So 21 | | | | | | | | | |
| 47 | Mo 22 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Di 23 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Mi 24 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Do 25 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Fr 26 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Sa 27 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | So 28 | | | | | | | | | |
| 48 | Mo 29 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |
| | Di 30 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | |

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

Pers.Nr. Letzte Abrechnung: Ausfallschlüssel:

Name: Letzter abzurechnender Monat: von: bis:

| | | | | |
|--|----|--------|-------|--|
| | ▲ | Std. | Tage | |
| | 1 | 167,00 | 25,00 | |
| | F | 7,00 | 1,00 | |
| | Σ: | 174,00 | 26,00 | |

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

Monatserfassung - 7 Hild, Marianne Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | **Nov 2021** | Dez 2021 | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|--|----------------------------|----------|--|-------------|-------------|--------------|-----------|
|  1910  | Überstd.grundverg. + FLA (| 4,00 Std | 1000  | | | 11/2021 | |

Alle Eingaben für den Monat November 2021 sind damit erfasst.

S. 424..... Teil 2 - Monatsabschluss durchführen

Aufgabe 3

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für November 2021 durch.

Lösung

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

Download

-  Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap17_11_November_2021
- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_November_2021.pdf
 - Lohnkonten_Mitarbeiter_November_2021.pdf
 - Diverse_Mitarbeiterauswertungen_November_2021.pdf

Aufgabe 4

 Schließen Sie den Monat November 2021 ab und senden Sie die RZ-Aufträge.

Lösung

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

Download

-  Die Musterlösungen finden Sie im Ordner: Kap17_11_November_2021
- Mandantenauswertungen_November_2021.pdf

18 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Dezember

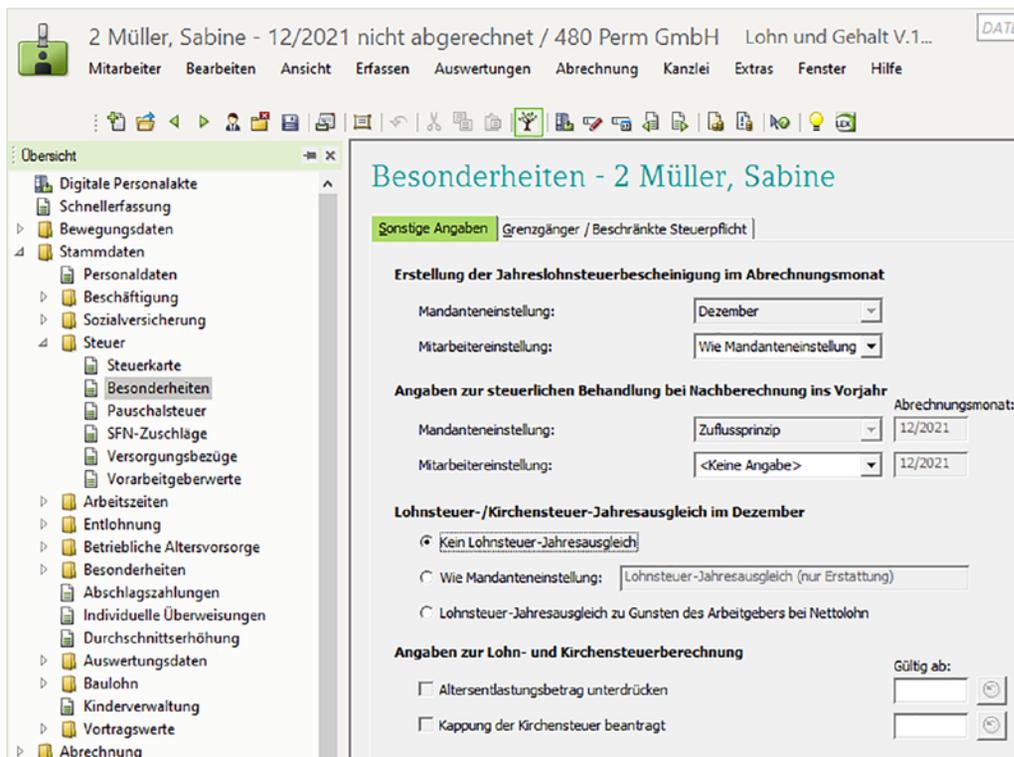
S. 444..... Übung: Lohnsteuerjahresausgleich auf der Mitarbeitererebene deaktivieren

Aufgabe 1

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

Lösung

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



The screenshot shows the DATEV Lohn und Gehalt V.1... software interface. The main window title is "2 Müller, Sabine - 12/2021 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.1...". The menu bar includes "Mitarbeiter", "Bearbeiten", "Ansicht", "Erfassen", "Auswertungen", "Abrechnung", "Kanzlei", "Extras", "Fenster", and "Hilfe". The left sidebar shows a tree view of data categories, with "Besonderheiten" selected under "Steuer". The main area displays the "Besonderheiten - 2 Müller, Sabine" form. The "Sonstige Angaben" tab is active, showing "Grenzgänger / Beschränkte Steuerpflicht". The "Erstellung der Jahreslohnsteuerbescheinigung im Abrechnungsmonat" section has "Mandanteneinstellung" set to "Dezember" and "MitarbeiterEinstellung" set to "Wie Mandanteneinstellung". The "Angaben zur steuerlichen Behandlung bei Nachberechnung ins Vorjahr" section has "Mandanteneinstellung" set to "Zufussprinzip" and "Abrechnungsmonat" set to "12/2021". The "Lohnsteuer-/Kirchensteuer-Jahresausgleich im Dezember" section has "Kein Lohnsteuer-Jahresausgleich" selected. The "Angaben zur Lohn- und Kirchensteuerberechnung" section has "Altersentlastungsbetrag unterdrücken" and "Kappung der Kirchensteuer beantragt" options.

Aufgabe 2

 Deaktivieren Sie für Frau Marianne Hild den Lohnsteuerjahresausgleich auf der Mitarbeitererebene wegen Unterbrechung der Beschäftigung beim Arbeitgeber.

Lösung

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

S. 445..... 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 2021 insgesamt 7,5 Überstunden geleistet.

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 1310 | Überstd.grundverg. + FLA | 7,50 Std | 2000 | | | 12/2021 | |

Im Zeitraum vom 23.12.2021 bis einschließlich 31.12.2021 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 2021 insgesamt 8 Überstunden geleistet.

Hilfe-Bot
Corona

Monat:

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | **Dez 2021** | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---|---------|--------------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| | 5600 | Fiktivlohn IFSG, lfd SV nur AG | 855,00 EUR | 2000 | | | 12/2021 | |
| | 3600 | Bez.n.Infektionsschutzgesetz | 470,83 EUR | 2000 | | | 12/2021 | |
| ● | 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 8,00 Std | 2000 | | | 12/2021 | |

Im Zeitraum vom 22.12.2021 bis einschließlich 24.12.2021 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 20.12.2021 bis einschließlich 31.12.2021 Urlaub. Für den Weihnachtsfeiertag (1. Weihnachtstag) müssen 5 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Teil 1 - Urlaub erfassen

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:

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Teil 2 - Feiertagsstunden

Für den Weihnachtsfeiertag (1. Weihnachtstag) müssen 5 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

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

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot Corona

Monat:  Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | **Dez 2021** | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---|---------|---------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| ● | 1012 | Feiertagslohn | 5,00 Std | 3000 | | | 12/2021 | |

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* .

01.12.2021 bis 18.12.2021:

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.12.2021 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 18.12.2021

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 1 Zeitlohn

Lohnart: 1000 Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Aufgabe 4



Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, hat im Zeitraum vom 13.12.2021 bis einschließlich 31.12.2021 Urlaub. Für den Weihnachtsfeiertag (1. Weihnachtstag) müssen 5 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): 13.12.2021 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.12.2021

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 den Weihnachtsfeiertag (1. Weihnachtstag) müssen 5 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

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

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | **Dez 2021** | Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022

| | Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---|---------|---------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| ● | 1012 | Feiertagslohn | 5,00 Std | 3000 | | | 12/2021 | |

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 ? ×

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 5

Frau Jeanette Beier hat im Zeitraum vom 24.12.2021 bis einschließlich 31.12.2021 Urlaub.

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

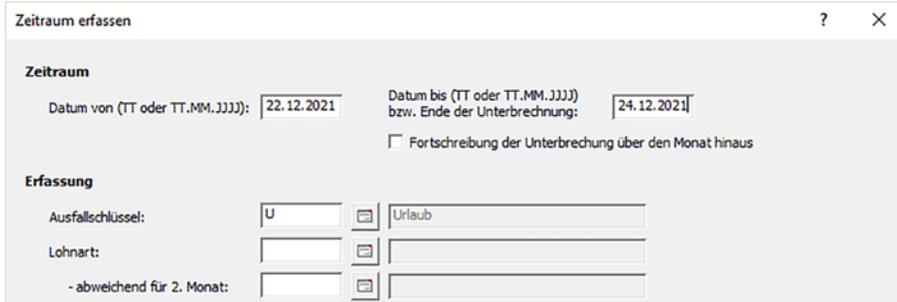
Erfassung

Ausfallschlüssel:

Lohnart:

Aufgabe 6

 Frau Marianne Hild, Kostenstelle 1000, Verkauf, hat Frau Marianne Hild hat im Zeitraum vom 22.12.2021 bis einschließlich 24.12.2021 Urlaub.



Alle Eingaben für den Monat Dezember 2021 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 12/2021 durch.

Lösung

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

-  Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap18_12_Dezember_2021
 - Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Dezember_2021.pdf
 - Lohnkonten_Mitarbeiter_Dezember_2021.pdf
 - Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Dezember_2021.pdf
 - Elektronische_Lohnsteuerbescheinigungen_Mitarbeiter_2021.pdf

[Download](#)

-  Schließen Sie den Monat Dezember 2021 ab und senden Sie die RZ-Aufträge zum Monatswechsel.

Lösung

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

-  Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap18_12_Dezember_2021
 - Mandantenauswertungen_Dezember_2021.pdf

[Download](#)

-  Prüfen Sie das DÜ Protokoll LSt.Anm. Dezember 2021 mit dem Lohnjournal.
-  Übergeben Sie den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben....* Wählen Sie den *Dezember 2021* aus.

19 Lohn- und Gehaltsabrechnung Januar des Folgejahres

S. 489..... Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung Januar folgende Vorgänge:

Aufgabe 1

 Herr Walther Vogel, Kostenstelle Verwaltung, hat im Januar 2022 insgesamt 9 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat: 01/2022     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | **Jan 2022** | Feb 2022 | M ◀ ▶

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 9,00 Std | 2000 | | | 01/2022 | |

Aufgabe 2

 Frau Sabine Müller, Kostenstelle Verwaltung, hat im Januar 2022 insgesamt 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot
Corona

Monat: 01/2022     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | **Jan 2022** | Feb 2022 | M ◀ ▶

| Lohnart | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---------|--------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 1310 | Überstd.grundverg.+FLA (| 14,00 Std | 2000 | | | 01/2022 | |

Aufgabe 3

 Erfassen Sie über den Kalender die Kurzarbeitszeiträume für Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik, für die Zeiträume vom 10.01. bis 15.01.2022 und 24.01. bis 27.01.2022.

- Für den Feiertag 01.01.2022 (Neujahr) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.
- Für den Zeitraum vom 03.01. bis 08.01.2022, 17.01. bis 22.01.2022 und 28.01. bis 31.01.2022 erfassen Sie die regulären Arbeitsstunden zum Monat Januar 2022.

Lösung**Kurzarbeitszeiträume erfassen**

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

Kalender - 4 Weber, Wolfgang AU-Bescheinigung abfragen... Hilfe-Bot Corona

Monat: 01/2022     Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 01/2022 ▾

Jan 2021 | Feb 2021 | Mär 2021 | Apr 2021 | Mai 2021 | Jun 2021 | Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | **Jan 2022** | Feb 2022 | Mär 2022 ▾

| KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV | Attest er |
|----|-------|----|------------------|------------------|---------|------|------|--------------|------------|---------|-----------|
| | Di | 4 | | | | | | | | | |
| | Mi | 5 | | | | | | | | | |
| | Do | 6 | | | | | | | | | |
| | Fr | 7 | | | | | | | | | |
| | Sa | 8 | | | | | | | | | |
| | So | 9 | | | | | | | | | |
| 2 | Mo | 10 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Di | 11 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Mi | 12 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Do | 13 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Fr | 14 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Sa | 15 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 5,00 | 1,00 | | | | |
| | So | 16 | | | | | | | | | |
| 3 | Mo | 17 | | | | | | | | | |
| | Di | 18 | | | | | | | | | |
| | Mi | 19 | | | | | | | | | |
| | Do | 20 | | | | | | | | | |
| | Fr | 21 | | | | | | | | | |
| | Sa | 22 | | | | | | | | | |
| | So | 23 | | | | | | | | | |
| 4 | Mo | 24 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Di | 25 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Mi | 26 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Do | 27 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | 7,00 | 1,00 | | | | |
| | Fr | 28 | | | | | | | | | |
| | Sa | 29 | | | | | | | | | |
| | So | 30 | | | | | | | | | |

Feiertagsstunden

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

| Kalender - 4 Weber, Wolfgang | | | | | | | | | | | AU-Bescheinigung abfragen... | Hilfe-Bot Corona |
|---|-------|---------|------------------|--|---------|------|------|--------------|------------|---------|------------------------------|------------------|
| Monat: | | 01/2022 | | Automatisches Erfassen der Anwesenheit: <input type="checkbox"/> | | | | | | | Historie: 01/2022 | |
| Jan 2021 Feb 2021 Mär 2021 Apr 2021 Mai 2021 Jun 2021 Jul 2021 Aug 2021 Sep 2021 Okt 2021 Nov 2021 Dez 2021 Jan 2022 Feb 2022 Mär 2022 | | | | | | | | | | | | |
| KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV | Attest er | |
| | Sa 1 | F | Feiertag | | | 5,00 | 1,00 | | | | | |
| | So 2 | | | | | | | | | | | |

Arbeitsstunden erfassen

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

| Kalender - 4 Weber, Wolfgang | | | | | | | | | | | AU-Bescheinigung abfragen... | Hilfe-Bot Corona |
|---|-------|---------|------------------|--|---------------------|------|------|--------------|------------|---------|------------------------------|------------------|
| Monat: | | 01/2022 | | Automatisches Erfassen der Anwesenheit: <input type="checkbox"/> | | | | | | | Historie: 01/2022 | |
| Jan 2021 Feb 2021 Mär 2021 Apr 2021 Mai 2021 Jun 2021 Jul 2021 Aug 2021 Sep 2021 Okt 2021 Nov 2021 Dez 2021 Jan 2022 Feb 2022 Mär 2022 | | | | | | | | | | | | |
| KW | Datum | AS | Ausfallschlüssel | LA | Lohnart | Std. | Tage | Kostenstelle | Abw. Fakt. | Abw. LV | Attest er | |
| | Sa 1 | F | Feiertag | 1012 | Feiertagslohn | 5,00 | 1,00 | | | | | |
| | So 2 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Mo 3 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Di 4 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Mi 5 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Do 6 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Fr 7 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Sa 8 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | So 9 | | | | | | | | | | | |
| 2 | Mo 10 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Di 11 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Mi 12 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Do 13 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Fr 14 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Sa 15 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 5,00 | 1,00 | | | | | |
| | So 16 | | | | | | | | | | | |
| 3 | Mo 17 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Di 18 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Mi 19 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Do 20 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Fr 21 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Sa 22 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | So 23 | | | | | | | | | | | |
| 4 | Mo 24 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Di 25 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Mi 26 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Do 27 | KU | Kurzarbeit (Kug) | | | 7,00 | 1,00 | | | | | |
| | Fr 28 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | Sa 29 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Tar | 5,00 | 1,00 | 3000 | | | | |
| | So 30 | | | | | | | | | | | |
| 5 | Mo 31 | 1 | Zeitlohn | 1000 | Stundenlohn lt. Ta | 7,00 | 1,00 | 3000 | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------------|-------------------------------|---------|---|--------------------------|-------------------------|---------|
| Mitarbeiter | | Abrechnung | | Fortschreiben Unterbrechung <input type="checkbox"/> | | Summen der Erfassungen: | |
| Pers.Nr.: | 00004 | Letzte Abrechnung: | 12/2021 | Ausfallschlüssel: | <input type="checkbox"/> | ▲ Std. | 1 99,00 |
| Name: | Weber, Wolfgang | Letzter abzurechnender Monat: | | von: | | F | 5,00 |
| | | | | bis: | | KU | 68,00 |
| | | | | | | Σ | 172,00 |
| | | | | | | | 26,00 |

Probeabrechnung

| Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Januar 2022 | | | | | | | | | | 2Z1 129805/ 480/00004 | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|------------------|--|--|----------------------|--|----------------------------|--|--------------------------|--|------------------|--|------------------|--|--------------------|--|
| Personal-Nr. Geburtsdatum BK Faktor K. Feste Konfession Feiertag. jährl. Feiertag. mtl. DGA MdBpb Bz. Tp. | | | | | | | | | | 28.04.2022 Blatt: 1 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 00004 250473 3 30 ev/ev | | | | | | | | | | 200- 2400 | | 2200 | | | | | | | | | | | | | |
| SV Nummer Krankenkasse | | | | | | | | | | KK % + P-GG G-GG Jm Bz. Tp. | | Anw. Tage Urlaub Tage Krank. Tp. Fehlz. Tage | | | | | | | | | | | | | |
| 63250473S226 BKK Continentale | | | | | | | | | | 160 101 1111 1 30 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Probeabrechnung | | | | | | | | | | 010310 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Steuernummer | | | | | | | | | | 81649307293 | | Zustand-Stz überst. Bz. Stz. | | | | | | | | | | | | | |
| Dem. 0004 Lohnverl. 47-5003 Kof. 0004* | | | | | | | | | | 9900 | | 10400 | | | | | | | | | | | | | |
| S/W 211 00480 | | | | | | | | | | Kf. 0000 | | Wöch. Arb. Zt. 40,00 | | | | | | | | | | | | | |
| Wolfgang Weber Höher Weg 5 56626 Andernach | | | | | | | | | | Std. lohn 1 23,55 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Brutto-Bezüge | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lohnart | Bezeichnung | Einheit ² | Menge ³ | Faktor ⁴ | Prozentsatz | Bz ⁵ | Bz ⁶ | Bz ⁷ | Bz ⁸ | Bz ⁹ | Bz ¹⁰ | Bz ¹¹ | | | | | | | | | | | | | |
| 1000 | Stundenlohn lt. Tarif | Std | 99,00 | 23,55 | | L | L | J | | | | 2.331,45 | | | | | | | | | | | | | |
| 1012 | Feiertagslohn | Std | 5,00 | 23,55 | | L | L | J | | | | 117,75 | | | | | | | | | | | | | |
| 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. vs. lfd, §3Nr. 63EStG | | | | | F | F | N | | | | 120,00 | | | | | | | | | | | | | |
| 5000 | Kurzarbeitergeld | Std | 68,00 | | | F | F | J | | | | 654,26 | | | | | | | | | | | | | |
| 5200 | bAV AG-Pflichtz, lfd | | | | | F | F | N | | | | 18,00 | | | | | | | | | | | | | |
| Steuerabrechnung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| L 2.33528 | | | | | | | | | | Lohnsteuer 21,33 | | Körnersteuer | | Solidaritätszuschlag | | Gewinnsteuer 3.239,54 | | Steuerliche Abzüge 21,33 | | | | | | | |
| Wohlfühlbezüge | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| L 3.61954 | | | | | | | | | | KV-Beitrag 3.619,54 | | RV-Beitrag 2.335,28 | | AV-Beitrag 3.619,54 | | PV-Beitrag 186,93 | | AV-Beitrag 217,18 | | PV-Beitrag 280,2 | | Pv-Beitrag 35,61 | | IHK-Beitrag 467,64 | |
| Wohlfühlbezüge | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamt Brutto 3.239,54 | | | | | | | | | | SV-Brutto 3.619,54 | | Lohnart | | Bezeichnung | | Netto-Vorwert 2.750,57 | | | | | | | | | |
| Steuer Brutto 2.335,28 | | | | | | | | | | KV-Beitrag 186,93 | | 9820 | | Gehaltsverzicht bAV | | 120,00- | | | | | | | | | |
| Lohnsteuer 21,33 | | | | | | | | | | RV-Beitrag 217,18 | | 9840 | | VWL | | 20,00- | | | | | | | | | |
| Körnersteuer | | | | | | | | | | AV-Beitrag 280,2 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Solidaritätszuschlag | | | | | | | | | | PV-Beitrag 35,61 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Steuerliche Bezüge 792,26 | | | | | | | | | | VWL gesamt 20,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| P. vers. Zuz. sich. | | | | | | | | | | Kup-Auszahlung 654,26 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pfändung Rest | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Darlehen Rest | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bank Postbank Ndl Deutsche Ba | | | | | | | | | | SV-AG-Anteil 9511,6 | | Zus. AG-Kosten | | Gesamtkosten | | Auszahlungsbetrag 2.610,57 | | | | | | | | | |
| Konto DE28 3701 0050 0500 5XXX XX | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1) = Hinweisverpflichtung
 2) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 3) G-GG = Ggf. Teil + Familien-GG, W = Wochentage
 4) G-GG = Ggf. Teil + Familien-GG, W = Wochentage
 5) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 6) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 7) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 8) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 9) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 10) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 11) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
 12) Bz = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück

DATEV
PROBEABRECHNUNG

Aufgabe 5

 Frau Marianne Hild, Kostenstelle Verkauf, hat im Januar 2022 zusätzlich 6,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 7 Hild, Marianne Hilfe-Bot
Corona

Monat: 01/2022     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jul 2021 | Aug 2021 | Sep 2021 | Okt 2021 | Nov 2021 | Dez 2021 | **Jan 2022** | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Se ◀ ▶

| | Lohnartname | Wert | Kostenstelle | Abw. Faktor | Abw. Lohnv. | Zuord. Monat | Bemerkung |
|---|-----------------------------|----------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| → | Überstd.,grundverg. + FLA (| 6,50 Std | 1000 | | | 01/2022 | |

Aufgabe 6

 Frau Jeanette Beier ist erkrankt. Für sie liegt Ihnen eine Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung vom 17.01.2022 bis einschließlich 21.01.2022 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): 17.01.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 21.01.2022

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: K  Krankheit (Lohnfortzahlung)

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

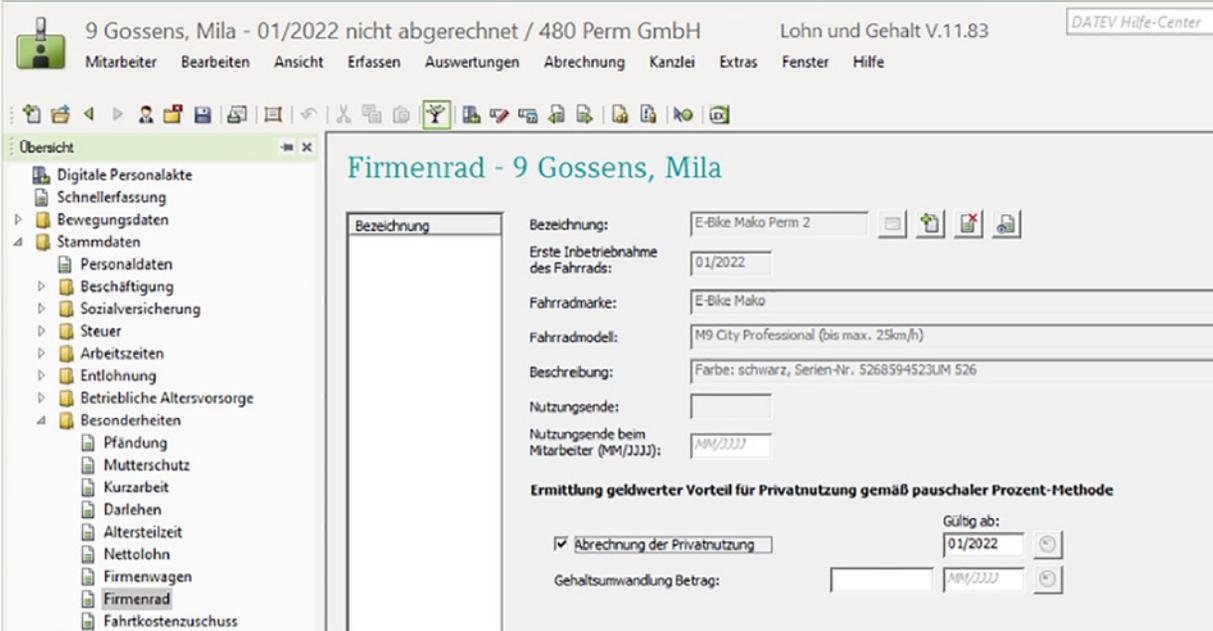
Letzter Arbeitstag vor Erkrankung (TT.MM.JJJJ): 14.01.2022 Es liegt eine Schädigung durch Dritte vor

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung: **Liegt vor** Abretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

Aufgabe 7

 Hinterlegen Sie das zweite E-Bike als Firmenrad dem Mitarbeiter Goossens. Privatfahrten sind erlaubt.



9 Gossens, Mila - 01/2022 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.11.83 DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Firmenrad - 9 Gossens, Mila

| | |
|--|---|
| Bezeichnung: | E-Bike Mako Perm 2 |
| Erste Inbetriebnahme des Fahrrads: | 01/2022 |
| Fahrradmarke: | E-Bike Mako |
| Fahrradmodell: | M9 City Professional (bis max. 25km/h) |
| Beschreibung: | Farbe: schwarz, Serien-Nr. 5268594523UM 526 |
| Nutzungsende: | |
| Nutzungsende beim Mitarbeiter (MM/JJJJ): | MM/JJJJ |

Ermittlung geldwerter Vorteil für Privatnutzung gemäß pauschaler Prozent-Methode

Abrechnung der Privatnutzung

Gültig ab: 01/2022

Gehaltsumwandlung Betrag: MM/JJJJ

Alle Eingaben für den Monat Januar 2022 sind damit erfasst.

S. 490..... Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss

Aufgabe 2

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 01/2022 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_2022

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Januar_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Januar_2022.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Januar_2022.pdf
- Vorab_SV-Nachweis_DEÜV_Januar_2022.pdf

Aufgabe 3

 Schließen Sie den Monat Januar 2022 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_2022

- Mandantenauswertungen_Januar_2022.pdf

Aufgabe 4

 Kontrollieren Sie die Lohnsteuerbescheinigung Januar 2022 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 2022 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.

Mandantenauswertungen

Auswahl

Art der Auswertung: Mandantenauswertungen Nur aktuelle Auswertungen

Ab Monat: 01/2022 Bis Monat: 02/2022

Vorhandene Auswertungen:

| Mandant | Auswertung | Pers... | Monat | VKZ | DÜ-Status |
|---------|---------------------------|---------|---------|-----|-------------|
| 480 | Lohnjournal | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | Lohnjournal Jahresw. | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | Meldeverlauf BfW | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | Leistungsantrag Kug | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | Anlage LA Kug | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | Übersicht Zahlungen | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | DÜ-Protok. LSt.-Anm. | | 01/2022 | 006 | verarbeitet |
| 480 | DÜ-Protok. Beitragsn. | | 01/2022 | 006 | verarbeitet |
| 480 | DEÜV | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | DEÜV Jahresmeldungen | | 01/2022 | 006 | |
| 480 | Übersicht DÜ Erstatt. AAG | | 01/2022 | 006 | |

Anzeigen
Drucken
Volltextsuche...
E-Mail senden
Dok. management
Export...

2 Klicken Sie auf die Schaltfläche *Anzeigen*.

Antrag auf Kurzarbeitergeld (KuG), Seite 1

| | | |
|--|--|--|
| 129805 / 490 / 006 |  Bundesagentur für Arbeit | |
| Agentur für Arbeit | | |
| Postanschrift _____ | | |
| 56066 Koblenz | | |
| Bitte bei der Agentur für Arbeit einreichen, in deren Bezirk die Lohnabrechnungsstelle liegt (vgl. Bescheid zur Anzeige) | | |
| | 3 | Kug-Nr. (vgl. Bescheid zur Anzeige) K54321890 Arbeitsausfall-Nr. (vgl. Bescheid zur Anzeige) AA-1234567 Betriebsnummer 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 GmbR Lohrstraße 45 56068 Koblenz | | |
| Telefon-Nr. | Telefax-Nr. | E-Mail |
| IBAN DE29 5705 0120 0138 4431 06 | | Kreditinstitut Sparkasse Koblenz |

Angaben zum KuG und Erstattung SV-Beiträge Korrektur-Leistungsantrag 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

des Betriebes der Betriebsabteilung: _____

Gesamtzahl der dort Beschäftigten _____

Anzahl Kurzarbeitende: 1 männlich 1 weiblich _____ divers _____ ohne Angabe

| | Summe Soll-Entgelt (Spalte 4 Vordruck KuG 108) | Summe Ist-Entgelt (Spalte 5 Vordruck KuG 108) |
|---|---|--|
| Abrechnungsmonat | 8.214,80 | 4.621,48 |
| KuG | | 1.308,71 |
| Pauschalisierte SV-Erstattung | | 540,44 |
| Pauschalisierte SV-Erstattung bei Weiterbildung | | 0,00 |
| Gesamtbetrag: | | 1.849,15 |

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 "Merkblasses 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 "Merkblass über KuG").

KuG 107 - 04/2021
Form-Nr. UVW24



Anlage zum Leistungsantrag

| Kug-Abrechnungsliste / Pauschalierte SV-Erstattung - Anlage zum Leistungsantrag | | | | | | | | | | Kug-Nr. K54321890 Arbeitsausfallnummer AA-1234567 Betriebsnummer 76472352 | Seite 1 Abrechnungsmonat 01/2022 | 129805 / 480 / 006 |
|--|--|---|------------------------------|-----------------------------|--|--|---|--|---|--|---|--------------------|
| <input type="checkbox"/> Korrektur-Abrechnungsliste | | | | | | | | | | 3 | | |
| Lfd. Nr. | Name, Vorname Personaln.r., Versicherungs- Faktor Personalveränderung | Leistungsart Stunden je Leistungsart | Soll-Entgelt (ungerundet) | Ist-Entgelt (ungerundet) | SK und LS BM | Rechnerischer Leistungssatz Soll-Entgelt | Rechnerischer Leistungssatz Ist-Entgelt | Durchschnittl. Leistung pro Stunde | Auszuzahlendes Kug SV-Beitrags-erstattung SV-Beitrags-erstattung bei Weiterbildung | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | |
| 1 | Wegmann, Marion 00003 58251183W653 | KUG 80,00 | 4.274,20 | 2.286,20 | 1 2 1 | 1.617,75 | 963,30 | 8,18 | 654,45 299,00 0,00 | | | |
| 2 | Weber, Wolfgang 00004 63250473S226 | KUG 68,00 | 3.940,60 | 2.335,28 | 3 1 1 | 1.893,76 | 1.239,50 | 9,62 | 654,26 241,44 0,00 | | | |
| Übertrag/Summe: | | | 8.214,80 | 4.621,48 | Übertrag/Summe Auszuzahlendes KUG: Übertrag/Summe SV-Beitrags-erstattung: Übertrag/Summe SV-Beitrags-erstattung bei Weiterbildung: | | | 1.308,71 540,44 0,00 | | | | |

