

Lohn und Gehaltsabrechnung mit DATEV Lohn und Gehalt comfort

Lösungsbuch

zur aktualisierten Neuauflage 2023

Günter Lenz, Stefan Dietz

Hinweis:

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

www.bildner-verlag.de/00616

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

© 2023 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 Arbeitsebene von Lohn und Gehalt anlegen	38

8 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Januar

S. 213	Übung: Bewegungsdaten über die Arbeitsebene erfassen	41
S. 227	Übung: Bewegungsdaten über die Mandantenebene erfassen.....	42

9 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Februar

S. 244 Übung Bewegungsdaten erfassen43
 S. 245 Übung Lohnabrechnungen durchführen44
 S. 246 Übung Monatsabschluss durchführen.....45

10 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat März

S. 254 Übung: Überstunden mit Überstundenzuschlag für Zeitlohnempfänger erfassen47
 S. 260 Übung: Überstunden mit Zuschlägen bei Gehaltsempfängern erfassen49
 S. 260 Wiederholungsübungen51
 S. 264 Übung: Wiederholungsabrechnung durchführen52
 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 ändern56
 S. 279 Übung: Jobticket erfassen58
 S. 284 Übung: Fahrtkostenzuschuss erfassen.....59
 S. 288 Übung: Urlaubstage über die Mitarbeiterebene erfassen61
 S. 293 Übung: Urlaubstage über die Mandantenebene erfassen64
 S. 297 Wiederholungsübung: Bewegungsdaten erfassen und Mandanten sichern64
 S. 301 Wiederholungsübung: Monatsabschluss April 202265
 S. 302 Übung: DÜ-Protokoll Beitragsnachweise kontrollieren67
 S. 314 Fragen: Buchungsbeleg an DATEV Kanzlei-Rechnungswesen übergeben70

12 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Mai

S. 319 Übung: Lohnfortzahlung im Krankheitsfall Gehaltsempfänger.....71
 S. 326 Wiederholungsübung Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen.....73
 S. 327 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen74

13 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juni

S. 342 Übung: Urlaubsgeld erfassen76
 S. 348 Teilaufgabe Überstunden erfassen.....77
 S. 349 Wiederholungsübung Teil 1 – Bewegungsdaten erfassen.....78
 S. 350 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen82

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 durchführen88
 S. 367 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat August89
 S. 368 Teil 2 - Monatsabschluss95

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 2022 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 2023 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	3,2 % (ab 10/2022)	①
U1_2 erhöht:	80,00 %	bei	3,7 % (ab 10/2022)	②
U1_3 ermäßigt:	50,00 %	bei	1,7 % (ab 10/2022)	③

Umlage U2

U2_1 normal:	100,00 %	bei	0,65 % (ab 10/2022)	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
① U1_1	10/2022	70,00	✓	3,20		9	0	✓
② U1_2	10/2022	80,00	✓	3,70		9	0	✓
③ U1_3	10/2022	50,00	✓	1,70		9	0	✓
④ U2_1	10/2022	100,00		0,65		0	100,000	✓

Zusatzbeitrag 1,65 % (ab 01/2023)

Institutionen - 55811201 DE / IKK Südwest					
Adresse	Kommunikation	Bank	Weitere Angaben	U1/U2-Sätze ab 2010	Zusatzbeitrag
- Zusatzbeitragsätze					
gültig ab	Zusatzbeit..	RZ			
01/2015	1,20	✓			
07/2017	1,50	✓			
01/2023	1,65	✓			

Lösung Aufgabe 2, KKH, Betriebsnummer 29137937

Umlage U1

U1_1 normal:	70,00 %	bei	3,00 % (ab 01/2023)
U1_2 ermäßigt:	50,00 %	bei	2,30 % (ab 01/2023)
U1_3 erhöht:	80,00 %	bei	4,50 % (ab 01/2023)

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	01/2023	70,00	✓	3,00		9	0	✓
U1_2	01/2023	50,00	✓	2,30		9	0	✓
U1_3	01/2023	80,00	✓	4,50		9	0	✓
U2_1	01/2023	100,00		0,44		2	20,000	✓

Umlage U2

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,44 % (ab 01/2023)

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

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	01/2023	70,00	✓	3,00		9	0	✓
U1_2	01/2023	50,00	✓	2,30		9	0	✓
U1_3	01/2023	80,00	✓	4,50		9	0	✓
U2_1	01/2023	100,00		0,44		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 : 01/2022 (4 Einträge)								
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	✓
gültig ab : 01/2021 (1 Eintrag)								

Zusatzbeitrag 1,50 % (ab 01/2019)

Institutionen - 29137937 DE / EK KKH Kaufmännische Krankenkasse						
Adresse	Kommunikation	Bank	Weitere Angaben	U1/U2-Sätze ab 2010	Zusatzbeitrag	
- Zusatzbeitragssätze -						
gültig ab	Zusatzbeit.	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 2,70 % (ab 01/2023) ①

U1_1 normal: 60,00 % bei 1,70 % (ab 01/2022) ②

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 BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag...	RZ	
U1_1	01/2023	60,00	✓	2,70		9	0	✓	
U1_2	01/2023	80,00	✓	5,10		9	0	✓	
U1_3	01/2023	50,00	✓	2,20		9	0	✓	
U2_1	01/2023	100,00	✓	0,40		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 : 01/2023 (4 Einträge)									
◀ gültig ab : 01/2022 (4 Einträge)									
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	✓	

U1_2 erhöht: 80,00 % bei 5,10 % (ab 01/2023)

U1_2 erhöht: 80,00 % bei 3,70 % (ab 01/2022)

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 BBG f. U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o. pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag...	RZ	
U1_1	01/2023	60,00	✓	2,70		9	0	✓	
U1_2	01/2023	80,00	✓	5,10		9	0	✓	
U1_3	01/2023	50,00	✓	2,20		9	0	✓	
U2_1	01/2023	100,00	✓	0,40		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 : 01/2023 (4 Einträge)									
◀ gültig ab : 01/2022 (4 Einträge)									
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	✓	

U1_3 ermäßigt: 50,00 % bei 2,20 % (ab 01/2023)

U1_3 ermäßigt: 50 % bei 1,40 % (ab 01/2022)

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 BBG f... U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o... pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag...	RZ
U1_1	01/2023	60,00	✓	2,70		9	0	✓
U1_2	01/2023	80,00	✓	5,10		9	0	✓
U1_3	01/2023	50,00	✓	2,20		9	0	✓
U2_1	01/2023	100,00	✓	0,40		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 : 01/2023 (4 Einträge)								
▲ gültig ab : 01/2022 (4 Einträge)								
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	✓

Umlage U2

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,40 % (ab 01/2023)

U2_1 normal: 100,00 % bei 0,56 % (ab 01/2022)

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 BBG f... U2-Beschäft.-V...	Tatsächl. Beitr. o... pauschaler Zusc...	Erstattungssatz auf tatsächl. Beitr. oder pausch. Zuschlag...	RZ
U1_1	01/2023	60,00	✓	2,70		9	0	✓
U1_2	01/2023	80,00	✓	5,10		9	0	✓
U1_3	01/2023	50,00	✓	2,20		9	0	✓
U2_1	01/2023	100,00	✓	0,40		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 : 01/2022 (4 Einträge)								
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	✓

Zusatzbeitrag 1,30% (ab 01/2020)

Zusatzbeitrag 1,40% (ab 01/2021)

Zusatzbeitrag 1,25% (ab 01/2022)

Institutionen - 33865367 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 98000006

Umlage U1

U1_1 normal: 80,00 % bei 1,10 % (ab 01/2023) ①

U1_1 normal: 80,00 % bei 0,90 % (ab 01/2022) 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		
① U1_1	01/2023	80,00	✓	1,10		9	0	✓		
U2_1	01/2023	100,00		0,24		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 : 01/2023 (2 Einträge)										
△ gültig ab : 01/2022 (2 Einträge)										
② U1_1	01/2022	80,00	✓	0,90		9	0	✓		

Umlage U2

U2_1 normal: 0,24 % 100,00 % (ab 01/2023)

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	01/2023	80,00	✓	1,10		9	0	✓		
U2_1	01/2023	100,00		0,24		0	100,000	✓		

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

- 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 : 01/2023 (2 Einträge)									
▲ 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)									

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: 1020 Lohnartenname deutsch: Schichtzulage, 15% Lohnartenname englisch: shift premium, 15%

Lohnartenkern/Thema: LFS01 Laufender Bezug, Std. Zulage

Grundrechenformel: Stunden * (Stundenlohn + allg. Zulage + pers. Zulage) * Lohnveränderung

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: ST01 Stundenlohn 1

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: LV20 Schichtzulage Prozentsätze...

Behandlung in der Lohnsteuerbescheinigung

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

Lohnveränderungen (Kanzlei)

Kurzfel	Bezeichnung der Lohnveränderung	Prozentsatz	Gültig ab
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		
LV51	Lohnveränderung 2		
LV52	Lohnveränderung 3		
LV53	Lohnveränderung 4		
LV54	Lohnveränderung 5	20,00 %	01/1999
LV55	Lohnveränderung 6		

Schließen Historie neu Zeile löschen Hilfe

Aufgabe 2

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

DATEV-Standardlohnarten

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

Lohnartennummer: 1060 Lohnartenname deutsch: Stunden*Zuschlag (Betr) Lohnartenname englisch: hours*bonus (amount)

Lohnartenkern/Thema: IFS01 laufender Bezug, Str. Allgemeine Lohnart

Grundrechenformel: Stunden * (Stundenlohn + allg. Zulage + pers. Zulage) * Lohnveränderung

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: ZU00 nur Zulage

Anzahl Monate Durchschnitt:

Anzahl Monate Zeitversatz:

Zulage kanzelweit: ZU01 Zulage 1

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

Zulage: Zulagen (Kanzlei)

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		
ZU06	Zulage 6		

Aufgabe 3

Lohnartennummer	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

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: BT00 | Betrag

Anzahl Monate Durchschnitt: |

Anzahl Monate Zeitversatz: |

Zulage kanzleiwert: <K.A.> | <Keine Angabe> | Zulagenbetrage...

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

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

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

Behandlung in der Lohnsteuerbescheinigung

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

Lohnveränderungen (Kanzlei)

Kürzel	Bezeichnung der Lohnveränderung	Prozentsatz	Gültig ab
LV19	Überstundenzuschlag 6		
LV20	Schichtzulage	15,00 %	01/1999
⇒ LV21	%-Satz aus Festbetrag	10,00 %	01/1999
LVPS	Pauschalsteuersatz/Umwälzung		
LV50	Lohnveränderung 1		
LV51	Lohnveränderung 2		
LV52	Lohnveränderung 3		

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.

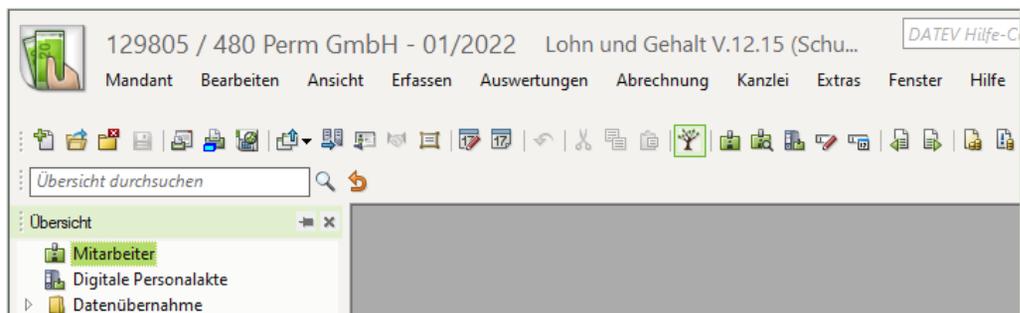
Frage 3

? 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 Mandantenummer,
- 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

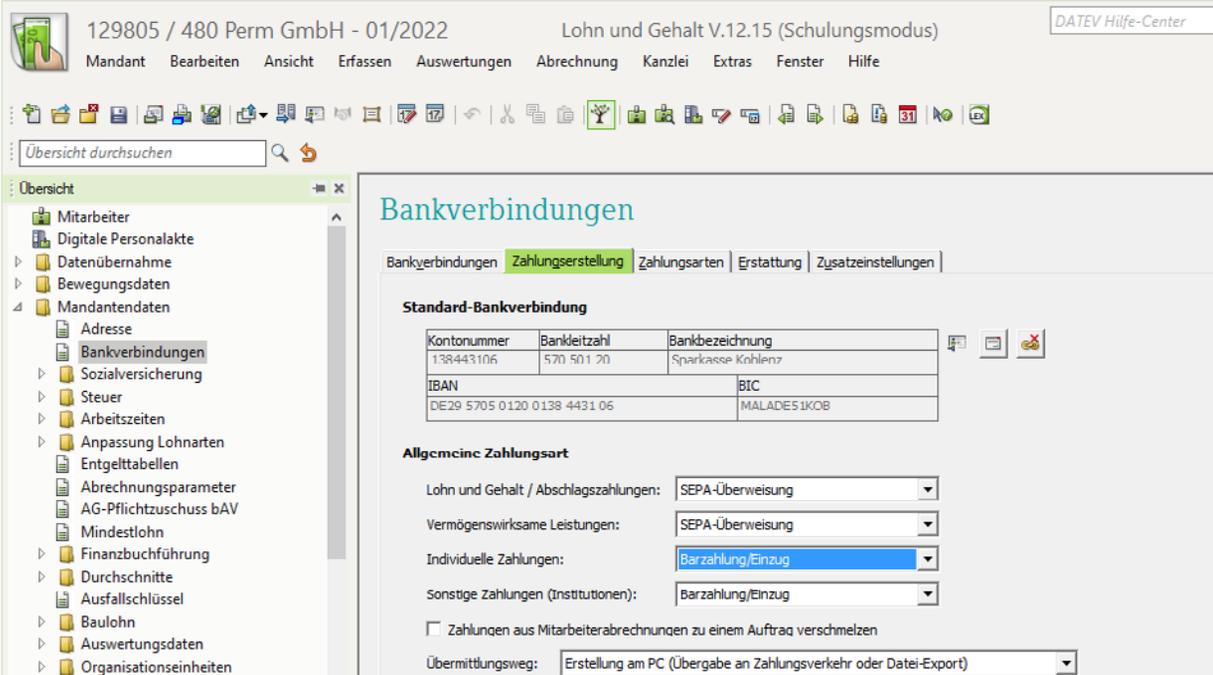
? Weshalb ist es Vorschrift, einen Ansprechpartner für die Lohnabrechnung anzugeben?

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 - 01/2022 Lohn und Gehalt V.12.15 (Schulungsmodus) DATEV Hilfe-Center

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

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

Bankverbindungen

Bankverbindungen **Zahlungserstellung** Zahlungsarten Erstattung Zusatzeinstellungen

Standard-Bankverbindung

Kontonummer	Bankleitzahl	Bankbezeichnung
138443106	570 501 20	Sparkasse Kehlentz
IBAN		BIC
DE29 5705 0120 0138 4431 06		MALADES1KOB

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)

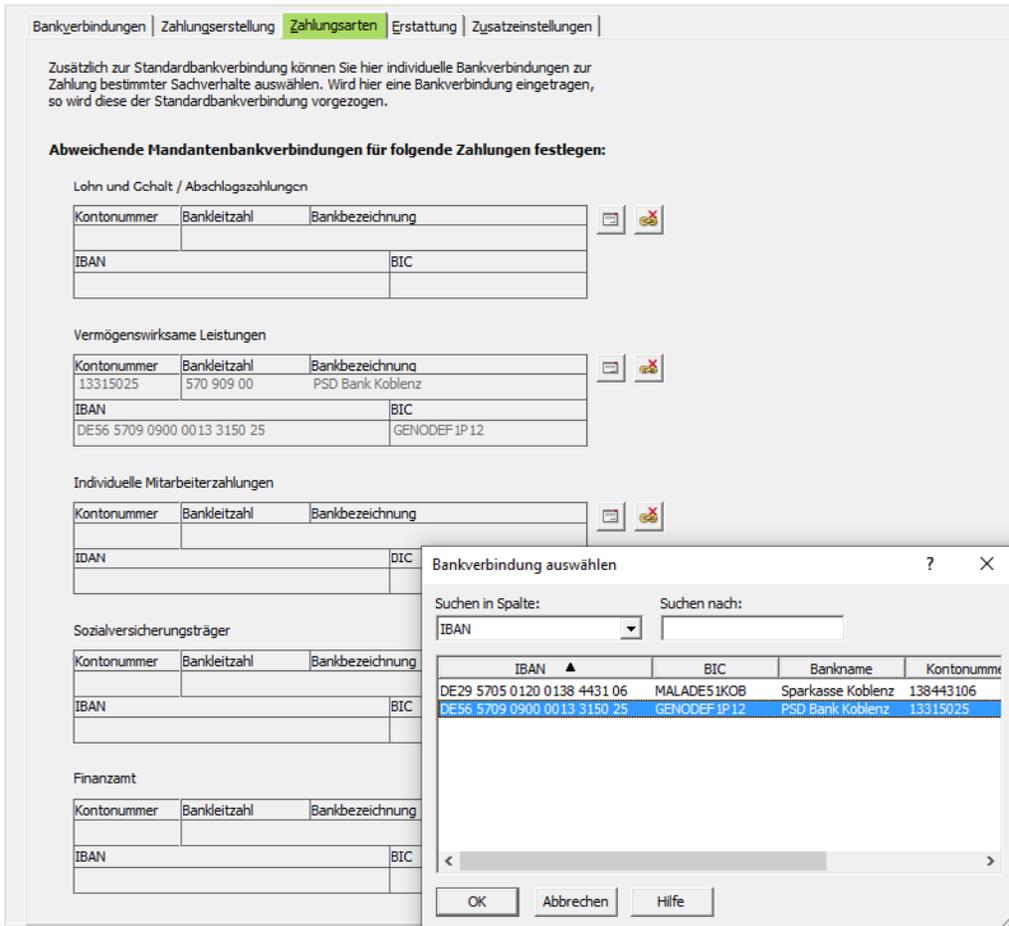
Aufgabe 2

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*.



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

Finanzamt

Kontonummer	Bankleitzahl	Bankbezeichnung
IBAN		BIC

Bankverbindung auswählen

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

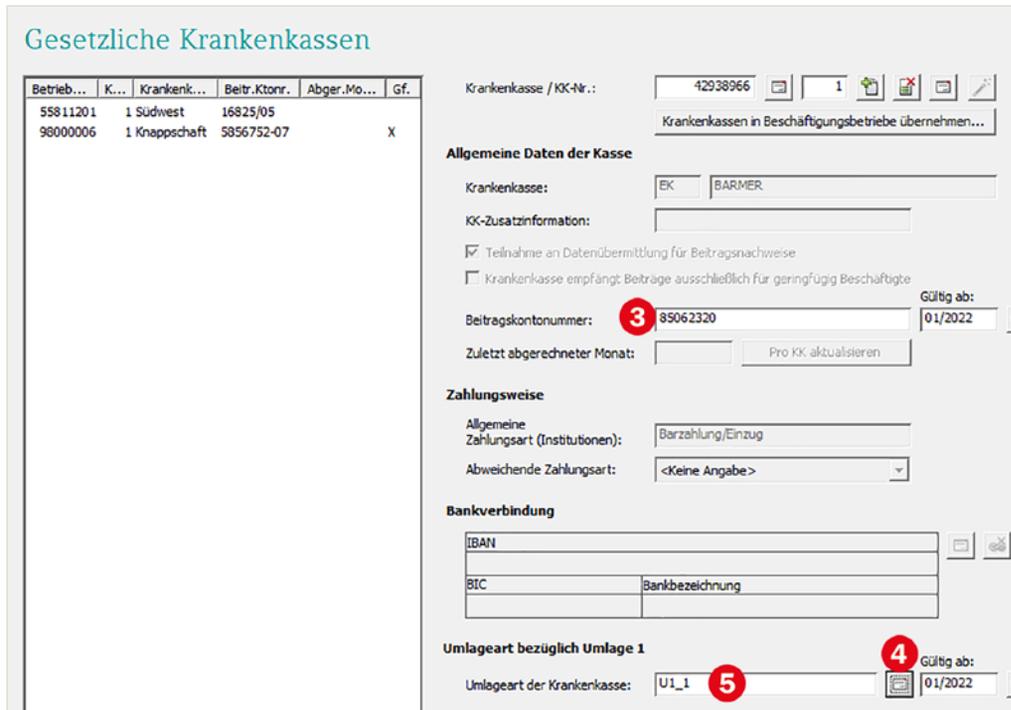
Krankenkasse / KK-Nr.: 42938966 1

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

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse: EK BARMER

KK-Zusatzinformation:

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

Beitragskontonummer: 85062320 Gültig ab: 01/2022

Zuletzt abgerechneter Monat: Pro KK aktualisieren

Zahlungsweise

Allgemeine Zahlungsart (Institutionen): Barzahlung/Einzug

Abweichende Zahlungsart: <Keine Angabe>

Bankverbindung

IBAN
 BIC Bankbezeichnung

Umlageart bezüglich Umlage 1

Umlageart der Krankenkasse: U1_1 Gültig ab: 01/2022

6 Mandantenstammdaten in Lohn und Gehalt anlegen

Beitrags-/Erstattungssätze auswählen - Aktualitätsstand: 06.01.2023

Schnellsuche Gruppierfeld Erweiterte Suche

Art	Gültig ab	Erstattungssatz in %	Beitragssatz in %
U1_1	01.01.2023	65.00	2.80
U1_2	01.01.2023	80.00	4.50
U1_3	01.01.2023	50.00	2.30

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

129805 / 480 Perm GmbH - 01/2022 Lohn und Gehalt V.12.15 ... DATEV Hilfe-Center

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen **Abrechnung** Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

- Mitarbeiter
- Digitale Personalakte
- Datenübernahme
- Bewegungsdaten
- Mandantendaten
- Adresse

Gesetzliche Krankenkassen

Betrieb...	K...	Krankenk...	Beitr.Ktonr.	Abger.Mo...	Gf.	Krankenk...
42938966	1	BARMER	85062320			
55811201	1	Südwest	16825/05			
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X	Allgemeine

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.

Gesetzliche Krankenkassen

Betrieb...	K...	Krankenk...	Beitr.Ktonr.	Abger.Mo...	Gf.
42938966	1	BARMER	85062320		
55811201	1	Südwest	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

Krankenkasse / KK-Nr.:

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse:

KK-Zusatzinformation:

- 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: 06.01.2023

Schnellsuche Gruppierfeld Erweiterte Suche

Art	Gültig ab	Erstattungssatz in %	Beitragssatz in %
U1_1	01.01.2023	70.00	3.00
U1_2	01.01.2023	50.00	2.30
U1_3	01.01.2023	80.00	4.50
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

Betrieb...	K...	Kranken...	Beitr.Ktonr.	Abger.Mo...	Gf.
29137937	1	KIG | Kaufm...	05215820/1		
12038066	1	BARMER	85062320		
55811201	1	Südwcat	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

Krankenkasse / KK-Nr.:    

Allgemeine Daten der Kasse

Krankenkasse:

KK-Zusatzinformation:

- 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

Betrieb...	K...	Krankenk...	Beitr.Ktonr.	Abger.Mo...	Gf.
29137937	1	KKH Kaufm...	85215820/1		
33865367	1	Continentale	1254230/05		
42938966	1	BARMER	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:

Zuletzt abgerechneter Monat:

Zahlungsweise

Allgemeine Zahlungsart (Institutionen):

Abweichende Zahlungsart:

Bankverbindung

IBAN:

BIC: Bankbezeichnung:

Umlageart bezüglich Umlage 1

Umlageart der Krankenkasse:

Erstattung nach dem AAG

Mandanteneinstellung:

Abweichende Erstattungsart für die Krankenkasse:

Ergebnis: Die angelegten Krankenkassen.

Gesetzliche Krankenkassen

Betrieb...	K...	Krankenk...	Beitr.Ktonr.	Abger.Mo...	Gf.
29137937	1	KKH Kaufm...	85215820/1		
33865367	1	Continentale	1254230/05		
42938966	1	BARMER	85062320		
55811201	1	Südwest	16825/05		
98000006	1	Knappschaft	5856752-07		X

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 5.000 EUR (ab Januar 2017) 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?

Kontenverwaltung

Individuelle Kontenrahmenbezeichnung:

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

Aufgabe 2

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

Kontierung Lohnarten

Individuelle Kontenrahmenbezeichnung:

Angezeigte Fibu-Mitarbeitergruppe:

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

Lohnart	Bezeichnung	Fibu-Konto	Buchungstext	Kosten-relevant	Gemein-kostenstelle	Betrag verbuchen	Stunden verbuchen
2010	Ausbildungsvergütung, kfm.	6020	Gehälter	X		X	
2011	Ausbildungsvergütung, gewerhl.	6010	Löhne	X		X	
2020	Festlohn, oewerblich	6010	Löhne	X		X	
2030	Leistungszulage	6010	Löhne	X		X	
2031	Ersulweriszulage	6010	Löhne	X		X	
2032	Tarifzulage	6020	Gehälter	X		X	

Aufgabe 3

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

Sonstige Konten

Individuelle Kontenrahmenbezeichnung:

Angezeigte Fibu-Mitarbeitergruppe:

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

Verbindlichkeitskonten | Kostenkonten | Sonstige Konten | Umlage | Kug | **Pauschalsteuerkonten** | Saison-Kug

Pauschale Steuern auf mehrere Konten verteilen

Kontenverteilung - pauschale Steuern

Pauschale Lohnsteuer Zukunftssicherung:	6147	Pauschale Steuer für Versicherungen
Pauschale Kirchensteuer Zukunftssicherung:	6147	Pauschale Steuer für Versicherungen
Pauschaler SolZ Zukunftssicherung:	6147	Pauschale Steuer für Versicherungen
Pauschale Lohnsteuer Fahrtkosten:	6069	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge
Pauschale Kirchensteuer Fahrtkosten:	6069	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge
Pauschaler SolZ Fahrtkosten:	6069	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge
Pauschale Lohnsteuer sonstige Bezüge:	6039	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer
Pauschale Kirchensteuer sonstige Bezüge:	6039	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer
Pauschaler SolZ sonstige Bezüge:	6039	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer
Pauschale Lohnsteuer - geringfügig Beschäftigte:	6036	Pauschale Steuer für Minijobber
Pauschale Kirchensteuer - geringfügig Beschäftigte:	6036	Pauschale Steuer für Minijobber
Pauschaler SolZ - geringfügig Beschäftigte:	6036	Pauschale Steuer für Minijobber

Verwaltet die Kontonummern für die Finanzbuchführung.

S. 131..... Übung: Lohnartennamen ändern

Aufgabe 1

✏️ Ändern Sie den Lohnartennamen der Lohnart *Stundenlohn* in *Stundenlohn lt. Tarif*, Gültig ab 01/2022.

Historischer Verlauf der Lohnartennamen

Lohnartennummer:

	Name deutsch	Name englisch	Gültig ab
	Stundenlohn lt. Tarif	hourly rate of pay	01/2022
●			MM/JJJJ

Zeile neu
Zeile löschen
Schließen
Hilfe

S. 136..... Übung: Datensicherung

Aufgabe 2

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

9999999 / 99999 Musterfirma - 01/2022 Lohn und Gehalt V.12.15 (Schulungsmodus) DATEV Hilfe-Center

Mandant Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

- Mitarbeiter
- Digitale Personalakte
- Datenübernahme
- Bewegungsdaten
- Mandantendaten
 - Adresse
 - Bankverbindungen
 - Sozialversicherung
 - Allgemeine Daten
 - Gesetzliche Krankenkassen
 - Krankenkassen Versorgungsbezu
 - Private Krankenkassen
 - Unfallversicherung
 - Mitgliedschaften
 - Allgemeine Daten
 - Versorgungswerke
 - Kurzarbeit
 - Altersteilzeit
 - Insolvenz

Mitgliedschaften

N	Nr. BG	Name BG	Mitglied...	Ende...
1	15141364	BG Verkehr - Fah...	022301429	

Numer der Mitgliedschaft:

Berufsgenossenschaft: BG Verkehr - Fahrzeughaltungen

Mitgliedschaft

Berufsgenossenschaft: BG Verkehr - Fahrzeughaltungen

Mitgliedsnummer: Im RZ prüfen...

Erfassen Sie im Feld 'Mitgliedsnummer' nicht die Unternehmensnummer. Ab der :

PIN:

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	01.01.2023
Unternehmensname	Halbach GbR
Unternehmensform	Gesellschaft des bürgerlichen Rechts
Leistung	Lohnabrechnung für das Jahr 2023
Beraternummer	129805

Lösung

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

S. 137..... Übung Nr. 2

Institutionen Krankenkassen prüfen

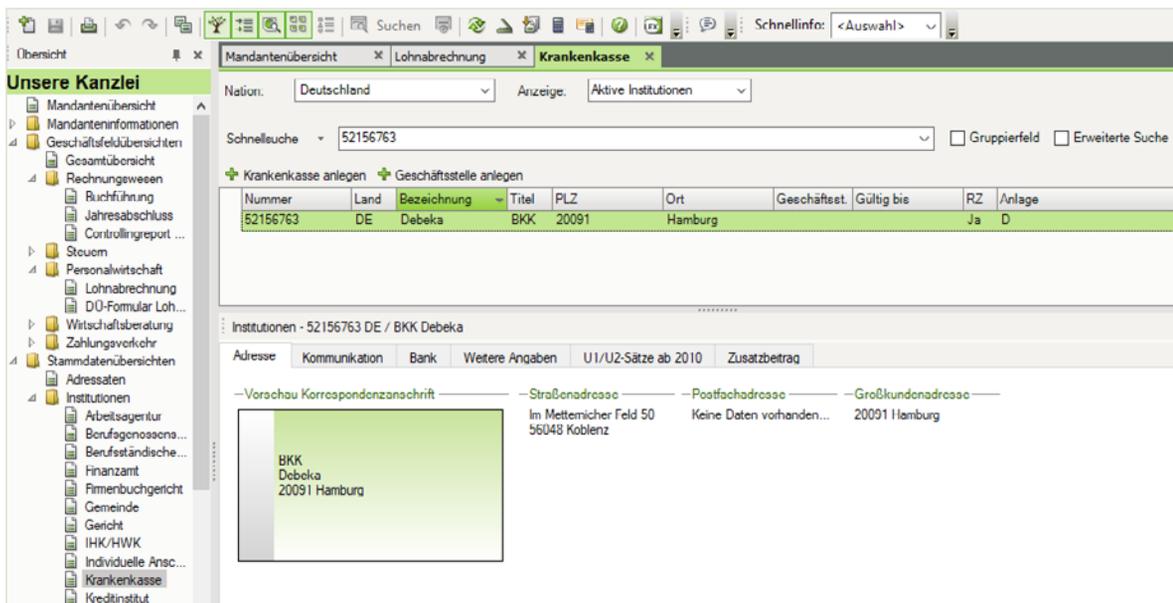
 Prüfen Sie, ob folgende Krankenkassen in den Institutionen hinterlegt sind:

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.

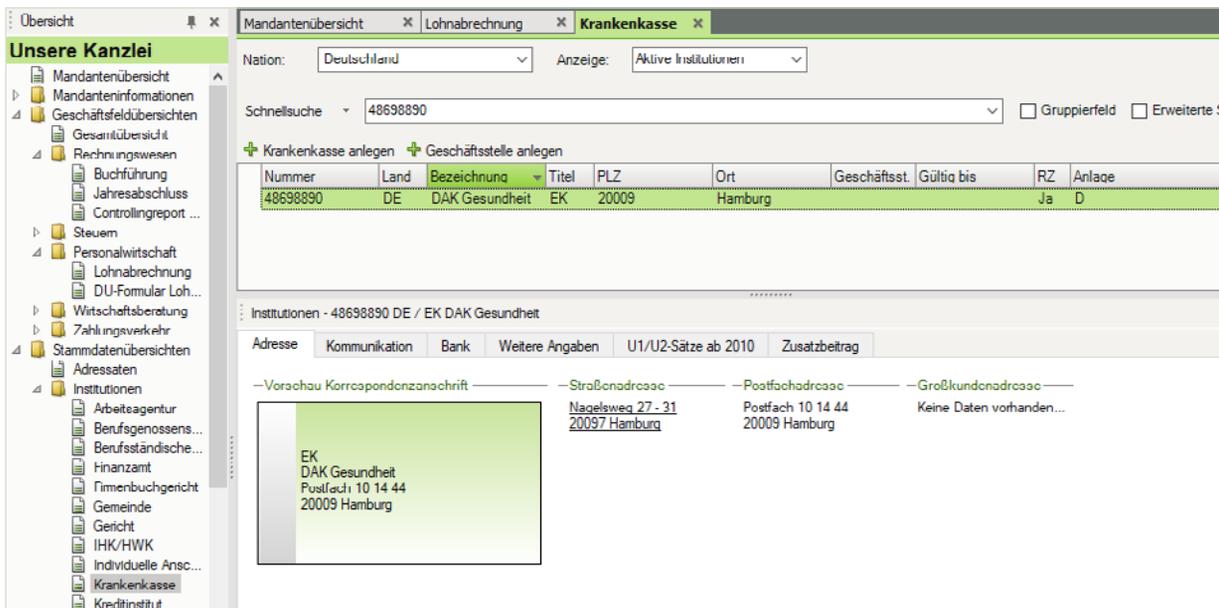


Aufgabe 2

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 01/2023

FIBU - Kontenrahmen DATEV SKR03

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

Lösung

1 Klick auf *Mandant neu anlegen*.

Erster Abrechnungsmonat 01/2023.

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 01/2023
SV-Meldungen gem. DEÜV	VOLL_DEÜV	
Betriebsnummer Abrechnungsstelle	51857309	ab 01/2023
Umlagepflichtig	Umlage U1 und U2	ab 01/2023

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	01/2023
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 *01/2023* 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
Teilnahme Datenübermittlung	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 folgt abgeändert werden.

- 1 Arbeitszeiten 42 Stunden, täglich 7 Stunden.
- 2 Urlaubsanspruch 30 Tage.
- 3 Relevante Feiertage Reformationstag (31.10.).
- 4 AU-Bescheinigung ab 1. Krankheitstag

S. 140..... Übung Nr. 10

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

Urlaubsstatistik erstellen	aktivieren
Stunden-/Tagesstatistik erstellen	aktivieren

7 Mitarbeiterstammdaten

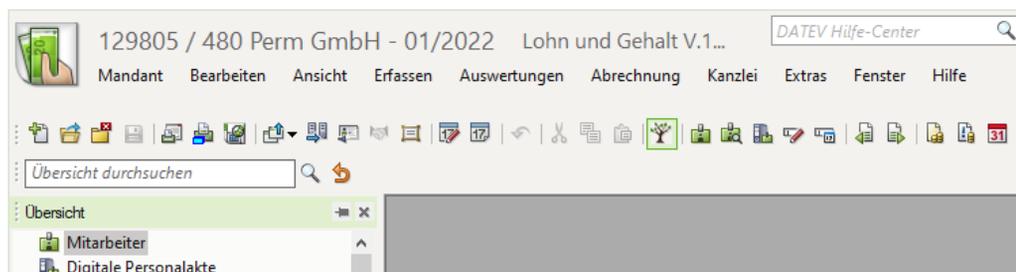
S. 145..... Übung: Mitarbeiter anlegen

 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: 01/2022
 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*.

The screenshot shows the 'Mitarbeiter-Übersicht' window. At the top, there are search fields for 'Suchen in Spalte:' (set to 'Nr.') and 'Suchen nach:'. Below the search fields, it says 'kein Filter aktiv'. A table displays the following data:

Nr.	Name	Vorname	Abr.-Da...	Eintritt	Austritt	Be
00001	Vogel	Walther		01.08.1998		

At the bottom of the window, there are buttons: 'Bearbeiten...', 'Neu...', 'Kopieren...', 'Löschen...', 'Schließen', and 'Hilfe'.

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

The screenshot shows the 'Mitarbeiter neu' window with the following fields and values:

- Beschäftigungsbetrieb: 00001 Perm GmbH
- Betriebsnummer (t. BA):
- Angaben zum Mitarbeiter**
 - Mitarbeiternummer: 2
 - Familienname: Müller
 - Vorname: Sabine
 - Eintrittsdatum: 01.02.2006
 - Erster Monat der Abrechnung: 01/
 - Mitarbertyp: 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)

At the bottom, there are buttons: 'OK', 'Weiter', 'Abbrechen', and '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:

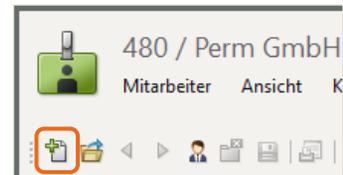
Aufgabe 1

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: 01/2022
 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 (lt. tA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 

Familienname:

Vorname:

Eintrittsdatum:

Erster Monat der Abrechnung:

Mitarbeitertyp:

Versicherungsnummer:

DEÜV-Versicherungsnummernabfrage auslösen

Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte

Abruf der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) auslösen

Identifikationsnummer:

Geburtsdatum:

Kennzeichnung Arbeitgeber: 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)

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.

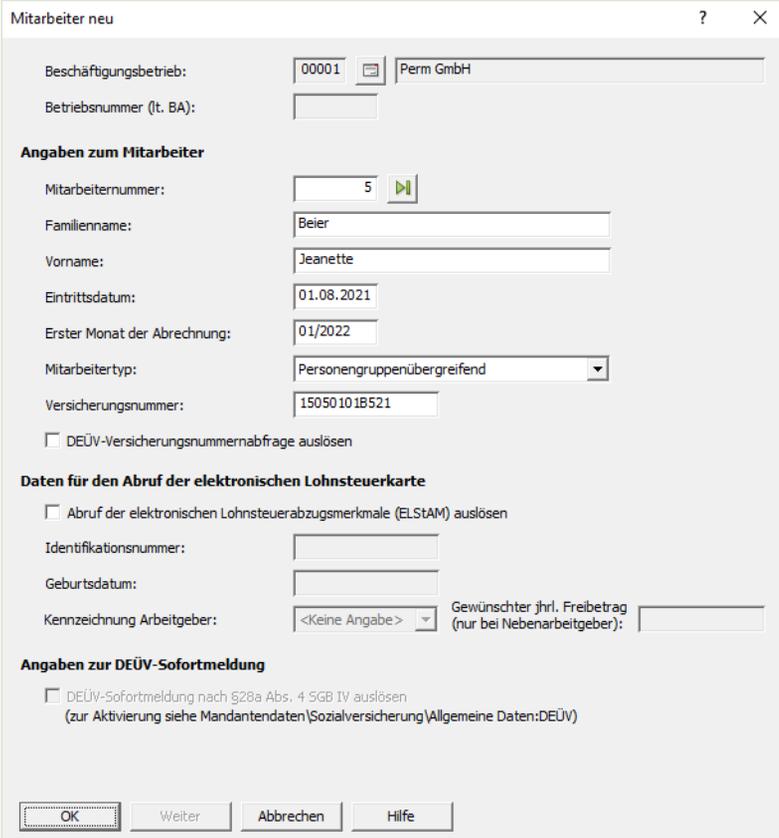
Aufgabe 2

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

Mitarbeiternummer: 5
 Familienname: Beier
 Vorname: Jeanette
 Eintrittsdatum: 01.08.2021
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2022
 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 (lt. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 5 
 Familienname: Beier
 Vorname: Jeanette
 Eintrittsdatum: 01.08.2021
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2022
 Mitarbeitertyp: Personengruppenübergreifend
 Versicherungsnummer: 15050101B521
 DEÜV-Versicherungsnummernabfrage auslösen

Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte

Abruf der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) auslösen
 Identifikationsnummer:
 Geburtsdatum:
 Kennzeichnung Arbeitgeber: <Keine Angabe> Gewünschter jhrl. Freibetrag (nur bei Nebenarbeitgeber):

Angaben zur DEÜV-Sofortmeldung

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

OK Weiter Abbrechen Hilfe

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

Aufgabe 3

Als letzter Mitarbeiter ist Herr Thomas Rumpenhorst anzulegen. Herr Rumpenhorst ist als kaufm. Aushilfe auf 450 (ab 10/2022 520) Euro-Basis im Verkauf tätig.

Mitarbeiternummer: 6
 Familienname: Rumpenhorst
 Vorname: Thomas
 Eintrittsdatum: 01.10.2019
 Erster Monat der Abrechnung: 01/2022
 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.

? X

Beschäftigungsbetrieb: 00001  Perm GmbH

Betriebsnummer (t. BA):

Angaben zum Mitarbeiter

Mitarbeiternummer: 

Familienname:

Vorname:

Eintrittsdatum:

Erster Monat der Abrechnung:

Mitarbeitertyp:

Versicherungsnummer:

DEÜV-Versicherungsnummernabfrage auslösen

Daten für den Abruf der elektronischen Lohnsteuerkarte

Abruf der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) auslösen

Identifikationsnummer:

Geburtsdatum:

Kennzeichnung Arbeitgeber: 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)

- 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 Mitarbeiter Typs wird ein/e geringfügig entlohnt Beschäftigte/r mit RV-Pflicht und Pauschalversteuerung mit folgenden Angaben angelegt:

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

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

Soll die Vorbelegung nach Beendigung des Neuanlagedialogs durchgeführt werden?

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

- 5 Es erscheint das Verarbeitungsprotokoll, dass der Mitarbeiter mit einem ersten Dienstverhältnis vorbelegt wurde. Schließen Sie das Verarbeitungsprotokoll, indem Sie auf das Symbol **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 2022 vor. Herr Weber hat im Monat Januar 167 Stunden gearbeitet. Für den Feiertag 01.01.2022 Neujahr müssen 5 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	
	1000	Stundenlohn lt. Tarif	167,00 Std	3000			01/2022	
⇒	1012	Feiertagslohn	5,00 Std	3000			01/2022	

Aufgabe 2

Frau Sabine Müller hat am 07.01.2022 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	
●	9000	Vorschuss	-100,00 EUR	2000			01/2022	

S. 227 Übung: Bewegungsdaten über die Mandantenebene erfassen

 Erfassen Sie für die Aushilfe Herrn Thomas Rumpfenhorst die Bewegungsdaten für 01/2022 über die Stapelerfassung Monat.

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

129005 / 480 Perm GmbH - 01/2022 Lohn und Gehalt V.12.15 (Schulungsmodus) DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Stapelerfassung Monat Hilfe-Dot Curuna

Monat: 01/2022 Zeiten erfassen als Industrieminuten Echtminuten

Jan 2022

Hers.Nr.	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
00004	1000	Stundenlohn lt. Tarif	167,00 Std	3000			01/2022
00004	1012	Feiertagslohn	5,00 Std	3000			01/2022
00002	9000	Vorschuss	-100,00 EUR	2000			01/2022
00001	3230	Verpflegungszuschuss, p.St.	16,90 EUR	2000			01/2022
00006	2200	Aushilfslohn, Std.	36,00 Std	1000			01/2022
00006	1012	Feiertagslohn	3,00 Std	1000			01/2022

Mitarbeiter: Rumpenhorst, Thomas Echtminuten: 3:00

9 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Februar

S. 244..... Übung Bewegungsdaten erfassen

Ausgangssituation

Die Bewegungsdaten für den Monat Februar 2022 liegen Ihnen wie folgt vor:

- Herr Thomas Rumpenhorst, Aushilfe im Verkauf, Kostenstelle Verkauf hat im Februar 2022 insgesamt 36,0 Stunden gearbeitet.

6 Rumpenhorst, Thomas - 02/2022 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt ... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Monatserfassung - 6 Rumpenhorst, Thomas

Monat: 02/2022 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 **Feb 2022** Mär 2022 Apr 2022 Mai 2022 Jun 2022 Jul 2022 Aug 2022 Sep 2022 Okt 2022 Nov 2022 Dez 2022 Jan 2023 Feb

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Be
2200	Aushilfslohn, Std.	36,00 Std	1000			02/2022	

- Frau Marion Wegmann, IT Systemelektronikerin, Kostenstelle Technik hat im Februar 2022 insgesamt 160,0 Stunden gearbeitet und 12 zusätzliche Überstunden geleistet.

Monatserfassung 3 Wegmann, Marion Hilfe-E
Coro

Monat: 02/2022 📄 ✖ 📄 📄 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 **Feb 2022** Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
	1000	Stundenlohn lt. Tarif	160,00 Std	3000			02/2022	
●	1100	Überstundengrundvergütun	12,00 Std	3000			02/2022	

- Herr Wolfgang Weber, IT Systemelektroniker, Kostenstelle Technik, hat im Februar 2022 insgesamt 160 Stunden gearbeitet und zusätzlich 9 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang H
C

Monat: 02/2022 📄 ✖ 📄 📄 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 **Feb 2022** Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023 | M

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
	1000	Stundenlohn lt. Tarif	160,00 Std	3000			02/2022	
●	1100	Überstundengrundvergütun	9,00 Std	3000			02/2022	

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

Aufgabe 2

Prüfen Sie in einer Probeabrechnung die Abrechnungen aller Mitarbeiter.

Lösung

Die Probeabrechnungen sind als PDF-Dateien zum Download verfügbar, Ordner: Kap09_02_Februar_2022, Alle_Probeabrechnungen_Mitarbeiter_Februar_2022.pdf

Download

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 ? X

Abrechnungsumfang

Alle Mitarbeiter Keine Wiederholungsabrechnungen durchführen
 Einzelne Mitarbeitergruppen
 Einzelne Mitarbeiter

Pers.Nr.	Familienname	Vorname	Abr.Datum	Eintritt	Austritt	Letzter abzur. Monat
00001	Vogel	Walther	01/2022	01.08.1998		
00002	Müller	Sabine	01/2022	01.02.2006		
00003	Wegmann	Marion	01/2022	01.03.2006		
00004	Weber	Wolfgang	01/2022	01.03.2010		
00005	Beier	Jeanette	01/2022	01.08.2021		
00006	Rumpenhorst	Thomas	01/2022	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 2022 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 in 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
 Auswertungen an Unternehmen online / Lohnauswertungsdatservice übergeben

Weitergabe Arbeitnehmerzahl an das Tool Rechnungslegungspflicht

Automatische Weitergabe der Arbeitnehmerzahl

Übergabe von Zahlungsaufträgen mit Ausgabeziel 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**

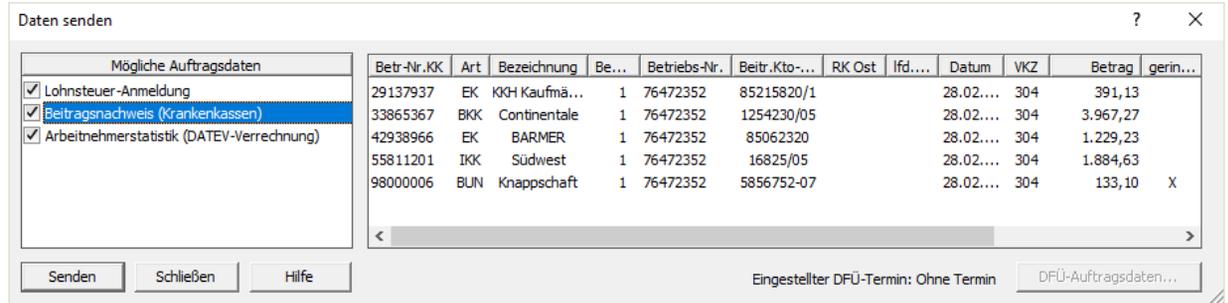
Pers.Nr.	Meldung
Monatsabschluss für 02/2022, VKZ 304	
	<p>Beitragsnachweise / KK SV-Werte Hinweis #LN17122 Die Beitragsnachweiserstellung wurde durchgeführt.</p> <p>Lohnsteuer-Anmeldung Hinweis #LN06013 Der gesetzliche Übermittlungstermin 10.03.2022 wurde überschritten. Die Lohnsteuer-Anmeldung wird 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 02/2022 und VKZ 304 wurde durchgeführt.</p> <p>Hinweis #LN17093 Der Monatsabschluss für den Monat 02/2022 wurde am 09.02.2023 / 17:53 Uhr mit dem VKZ 304 durchgeführt.</p>
Buchungsbelege erstellen für 02/2022, 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 02/2022 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 2022 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.



oder auch richtig:

Jan 2022	Feb 2022	Mär 2022	Apr 2022	Mai 2022	Jun 2022	Jul 2022	Aug 2022	Sep 2022	Okt 2022	Nov 2022	Dez 2022
Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat					
1000	Stundenlohn lt. Tarif	181,00 Std	3000			03/2022					
1100	Überstundengrundvergütung	11,00 Std	3000			03/2022					
1200	Überstundenzuschlag, 25%	11,00 Std	3000			03/2022					

Aufgabe 2

Testen Sie die Abrechnung über eine Probeabrechnung.

Lösung

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

Download

Die Probeabrechnungen für den Monat März sind auch im PDF-Format zum Download verfügbar, Ordner: Kap10_03_Maerz_2022.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für März 2022

921 129805/ 480/00004
16.02.2023 Blatt: 1

0004 250473 3 20 ev/ev 30 200 2300 3100
632504738226 BKK Continentale 1588501 1111 1 30

Probearbeitung
010310
81649307293

Wolfgang Weber
Hoher Weg 5
56426 Andernach

Brutto	Bezeichnung	Umsatz	Werte	Werte	Werte	Werte	Werte	Werte	Werte	Werte	Werte
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	181,00	22,75	L	L	J				4.117,75
1100	Überstundengrundvergütung	Std	11,00	22,75	L	L	J				250,25
1200	Überstundenzuschlag, 25%	Std	11,00	22,75	25,00	L	L	J			62,56
3100	AG-Anteil VWL, lfd				L	L	J				10,00

**** Bitte denken Sie daran, dass Sie Ihre Urlaubsplanung
**** bis zum 31.03.2022 in der Personalabteilung abgeben
**** Robert Münchbacher

| Wochenentlohn |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| L | 4.44056 | 4.44056 | 4.44056 | 4.44056 | 351,51 | 412,97 | 532,9 | 677,2 | 885,89 |

Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung	Verrechnung
Grunderhalt	12	210,51	Brutto	12	210,51	Lohn	Beziehung		
Steuerkonto	12	218,21	Netto	12	218,21	9840	VWL		20,00
Lohnsteuer	1	016,69	AV Beitrag	1	136,50				
Körnersteuer		6,96	AV Beitrag		14,663				
Sonderzuschlag			AV Beitrag		186,83				
Sonderbezüge			VWL gross		60,00				
R. versch. Zusch.			Kapitalzahlung						
Rückstellung									
Gehaltskonto									

Bank Postbank Ndl Deutsche Ba
Konto 828 3701 0050 0500 5000 XXX
88589

3.109,75

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

Herr Walther Vogel, Kostenstelle Verwaltung, legt Ihnen seine Überstunden vom Monat März 2022 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: 03/2022     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | **Mär 2022** | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | F4 |

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Ben
	1110	Überstundengrundvergütung	10,00 Std	2000			03/2022	
●	1210	Überstundenzuschlag, 25%	10,00 Std	2000			03/2022	

oder auch richtig:

Jan 2022 | Feb 2022 | **Mär 2022** | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | F4 |

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Ben
⇒	1310	Überstd.grundverg.+FLA (25%	10,00 Std	2000			03/2022	

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*.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für März 2022										8Z1	129805/	480/00001				
Person-Nr.	Geburtsdatum	Stk/Faktor	K/Faktor	Konfession	Freibetrag jährl. ¹⁾	Freibetrag mtl. ¹⁾	DBA	Mitjob	St.-Tg	VJuri Gb.	Jhr. Anspr.	Jhr. Tggem.	Resturlaub			
00001	150267	4	20	rk/rk	6.000	500			30	1,00	2900		3000			
SV-Nummer	Krankenkasse	KK % ²⁾	PGRS	BGRS	Jhr.	SV-Tg.	Anw. Std.	Urlaub Tage	Krankh. Tg.	Fehlz. Tage	Anw. Std.	Urlaub Std.	Krankh. Std.	Fehlz. Std.		
50150267V495	BKK Continentale	1585101	9111	1	30											
Probeabrechnung										Eintritt	Austritt	Anw. Std.	Urlaub Std.	Krankh. Std.	Fehlz. Std.	
										010898						
										Steuer-ID	MFB ³⁾	Zellföhn Std.	Überstd.	Bez. Std.		
										89607512376				10,00		
Name Gebirg-Löhrestraße 45*50001 Koblenz *Wechs.-Nr.: 00001* B/W 8Z1 00480										Hinweise zur Abrechnung Kat. 2000 Wöch. Arb. Zt. 42,00 Std. lohn 1						
Wälther Vogel Himmelweg 5 56068 Koblenz																

Lohnart		Bezeichnung	Einheit ²⁾	Menge ³⁾	Faktor ³⁾	Prozentsatz	St ⁴⁾	SV ⁴⁾	GP ⁵⁾	Betrag
1110		Überstundengrundvergütung	Std	10,00	33,52		L	L	J	335,20
1210		Überstundenzuschlag, 25%	Std	10,00	33,52	25,00	L	L	J	83,80
2000		Grundgehalt					L	L	J	6.100,00

**** Bitte denken Sie daran, dass Sie Ihre Urlaubsplanung
**** bis zum 31.03.2022 in der Personalabteilung abgeben
**** Robert Münchbacher

Steuer/Sozialversicherung					Gesamt-Brutto
M ⁶⁾	Steuer-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag	6.519,00
L	6.519,00	1.296,66	91,19		Steuerrechtliche Abzüge
					1.387,85

W ⁷⁾									W-rechtliche Abzüge
	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	RV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag ⁸⁾	684,50
L		6.519,00	6.519,00			606,27	78,23		

Verdienstbescheinigung				Netto-Bezüge/Netto-Abzüge				Netto-Verdienst
Gesamt-Brutto 18.735,90				SV-Brutto 18.719,00	Lohnart	Bezeichnung	Betrag	4.446,65
Steuer-Brutto 18.719,00				KV-Beitrag	9850	AG-Ant. freiw. Krankenvers.	383,37	
Lohnsteuer 3.572,16				RV-Beitrag 1.740,87	9851	Gesamtb. freiw. Krankenvers	766,75-	
Kirchensteuer 247,35				AV-Beitrag 224,63	9856	AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV	73,77	
				PV-Beitrag	9857	Gesamtb. Pflegev. b. freiw. KV	147,54-	
				Steuerteile Bezüge	VVL gesamt			
				P. verst. Zuzsch.	Kug/Auszahlung			
Pfändung Rest								
Darlehen Rest								

Bank Sparkasse Koblenz			SV-AG Anteil	Zus. AG-Kosten	Gesamtkosten	Auszahlungsbetrag
Konto DE68 5705 0120 0100 4XXX XX			1.141,64			3.989,50

¹⁾ = Monatsverdienst
²⁾ = Stunden, St = Tage, Km = Kilometer, St = Stück
³⁾ = Euro, Tgl = Stunden Euro, Ntl = Minuten Euro
⁴⁾ = Gehaltsstufe Netto-Lohn/Netto-Stundenlohn
⁵⁾ = Ueber- oder Untergrenze nach § 108 Abs. 3 Satz 1 der Gewerbeordnung
⁶⁾ = Laufende Gehalt, S = Sonstiger Gehalt, F = Freie
⁷⁾ = Einmalbeitrag, P = Abschreibung, A = Abfindung
⁸⁾ = mehrwöchige Veranlassung, V = Nachversicherung
⁹⁾ = Vorjahr, W = Einzelgehältern
¹⁰⁾ = Bestandteil des Gesamt-Brutto
¹¹⁾ = Einzelne Beitragsnachzahlung zur PV für Krankentage
¹²⁾ = Mehrfachbeschäftigung
¹³⁾ = Mithaltender Beitragspunkt zur KV inkl. Zusatzbeitrag

DATEV
PROBEABRECHNUNG

Download



Die Probeabrechnungen für den Monat März sind auch im PDF-Format zum Download verfügbar, Ordner:Kap10_03_Maerz_2022.

S. 260..... Wiederholungsübungen

Aufgabe 1

Herr Thomas Rumpenhorst, Kostenstelle Verkauf, hat 39,0 Aushilfsstunden im Monat März 2022 geleistet.

 Erfassen Sie die Bewegungsdaten von Herrn Rumpenhorst.

Monatserfassung - 6 Rumpenhorst, Thomas Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | **Mär 2022** | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | F4

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Ben
●	2200	Aushilfslohn, Std.	39,00 Std	1000			03/2022	

Aufgabe 2

 Sichern Sie den Mandanten Perm GmbH und führen Sie die Lohnabrechnungen aller Mitarbeiter für den Monat März 2022 durch.

Lösung

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

Lohnabrechnung ? X

Abrechnungsumfang

Alle Mitarbeiter Keine Wiederholungsabrechnungen durchführen

Einzelne Mitarbeitergruppen

Einzelne Mitarbeiter

Pers.Nr.	Familienname	Vorname	Abr.Datum	Eintritt	Austritt	Letzter abzur. Monat
00001	Vogel	Walther	02/2022	01.08.1998		
00002	Müller	Sabine	02/2022	01.02.2006		
00003	Wegmann	Marion	02/2022	01.03.2006		
00004	Weber	Wolfgang	02/2022	01.03.2010		
00005	Beier	Jeanette	02/2022	01.08.2021		
00006	Rumpenhorst	Thomas	02/2022	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_2022, Alle_vorläufigen_Abrechnungen_Mitarbeiter_Maerz_2022.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:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | **Mär 2022** | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
	1110	Überstundengrundvergütung	10,00 Std	2000			03/2022	
	1210	Überstundenzuschlag, 25%	10,00 Std	2000			03/2022	
●	3230	Verpflegungszuschuss, p.St	14,60 EUR	2000			03/2022	

Aufgabe 2



Führen Sie die Gehaltsabrechnung für Herrn Walther Vogel durch.

Lösung

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

Lohnabrechnung ? X

Abrechnungszeitraum

Aktueller Abrechnungsmonat:

Erster Monat der Nachberechnung:

Gegenstandswerte bei Wiederholungsabrechnung

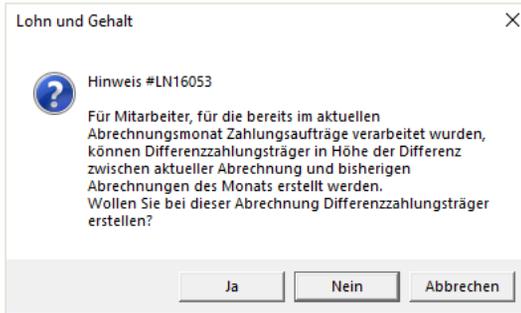
Wiederholungsabrechnung zählen

Lohn und Gehalt X

 Hinweis: #LN16050

Der Mitarbeiter wurde im Abrechnungsmonat 03/2022 bereits abgerechnet.
Soll für diesen Mitarbeiter die Abrechnung wiederholt werden?

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



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

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für März 2022

605 129605/ 480/00001 16.02.2023 Blatt: 1

Personal-Nr. | Geburtsdatum | SVK | Fktr | K | Fktr | Konfession | Freibetrag z.Bst. 1 | Freibetrag mSt. 1 | DBA | Midjob | St.-Tg. | VJUrl. Gb. | Jk. Anspr. | Jk. Tggem. | Resturlaub

00001 150267 4 20 rk/rk 6.000 500 30 1,00 2900 3000

SV-Nummer | Krankenkasse | KVK % | PGRS | BGRS | Jm. | SV-Tg. | Anw. Tage | Urlaub Tage | Krankh. Tg. | Fehlt. Tage

50150267V495 DKK Continental 1505101 0111 1 00

Eintritt | Austritt | Anw. Stk. | Urlaub Stk. | Krankh. Stk. | Fehlt. Stk.

010898

Steuernummer | Lohn Stk. | Berst. | Bez. Stk.

89607512376 10,00

Summe Gehaltsträger 489608 82855

Wers.-Nr. 00001*

Woch. Arb. Zt. 42,00

Hinweise zur Abrechnung

Kat. 2000 Std. Lohn 1

Walther Vogel
Himmelsweg 5
56068 Koblenz

Brutto-Bezüge	Bezeichnung	Einheit ²	Menge ³	Faktor ⁴	Prozentsatz	St ⁵	SV ⁶	GP ⁷	Bezug
1110	Überstundenzuschlag	Std	10,00	33,52		L	L	J	335,20
1210	Überstundenzuschlag, 25%	Std	10,00	33,52	25,00	L	L	J	83,80
2000	Grundgehalt					L	L	J	6.100,00
3230	Verpflegungszuschuss, p.St.					P	F	J	14,60

**** Bitte denken Sie daran, dass Sie Ihre Urlaubsplanung
**** bis zum 31.03.2022 in der Personalabteilung abgeben
**** Robert Münchbacher

Steuer/Socialversicherung					Gesamt-Brutto
St ⁵	Steuer-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag	6.533,60
L	6.519,00	1.296,66	91,19		1.387,85

IV ⁸					KV-Beitrag				IV-rechtl. Abzüge
IV ⁸	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	RV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag ⁹	684,50
L	6.519,00	6.519,00	6.519,00		606,27	78,23			

Verdienstbeziehung				Netto-Bezüge/Netto-Abzüge				Netto-Verdienst	
				Brutto					4.461,25
Gesamt-Brutto	18.750,50	SV-Brutto	18.719,00	Bezug					
Steuer-Brutto	1.871,90	KV-Beitrag		9850	AG-Ant. freiw. Krankenvers				383,37
Lohnsteuer	3.572,16	RV-Beitrag	1.740,87	9851	Gesamt. freiw. Krankenvers				766,75-
Kirchensteuer	247,35	PV-Beitrag	224,63	9856	AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV				73,77
Solidaritätszuschlag				9857	Gesamt. Pflegev. b. freiw. KV				147,54-
Steuerfreie Bezüge		VW, gesamt							
P. verst. Zuk.sich.		KugAuszahlung							
Pfändung Post									
Darlehens Post									

Bank Sparkasse Koblenz SV-AG Anteil 1.141,64 Zus. AG-Kosten 4.004,10

Konto DE68 5705 0120 0100 4XXX XX

1) SV-Verdienstbeziehung 2) Lohnsteuer-Beitrag 3) Grundbesitz-Beitrag 4) P-Fsk 5) = Bestandteil des Gesamtbruttos
6) St = Solidarität 7) = Höhe, 8) = Krankenvers. 9) = Kirchensteuer, 10) = Neubesetzung, 11) = Abrechnung 12) = Gesamt. Krankentagebeitrag zur IV für Krankenvers.
13) = Lohnsteuer-Beitrag, 14) = Kirchensteuer 15) = Sozialversicherung 16) = Krankentagebeitrag 17) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
18) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 19) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 20) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
21) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 22) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 23) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
24) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 25) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 26) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
27) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 28) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 29) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
30) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 31) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 32) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
33) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 34) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 35) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
36) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 37) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 38) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
39) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 40) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 41) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
42) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 43) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 44) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
45) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 46) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 47) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
48) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 49) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 50) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
51) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 52) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 53) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
54) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 55) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 56) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
57) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 58) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 59) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
60) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 61) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 62) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
63) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 64) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 65) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
66) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 67) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 68) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
69) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 70) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 71) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
72) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 73) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 74) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
75) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 76) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 77) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
78) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 79) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 80) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
81) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 82) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 83) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
84) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 85) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 86) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
87) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 88) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 89) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
90) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 91) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 92) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
93) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 94) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 95) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
96) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 97) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 98) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV
99) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV 100) = AG-Ant. Pflegev. b. freiw. KV

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

Schließen Sie den Monat März 2022 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 2022, den Lohnkonten und den Monatsauswertungen finden Sie im PDF-Format zum Download im Ordner *Kap10_03_Maerz_2022*.

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:	606	Datum:	16.02.2023								
Mandant:	480	Löhrstraße 45			Seite:	1								
		56068 Koblenz												
Lohnjournal März 2022														
Pers.-Nr.	Rt.	Faktor	K.Frb.	Arbeits- St.G.	Name	Steuern	Förderbeitrag	Kindergeld	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	Umlage 1	Gesamtbrutto
00001	4	1	2	30	Dr. Vogel, Walther	1.29666	9119		38338	6.51900	6.51900		11082	6.53460
									60827	60827	7823		3651	4.45115
									38337	60827	7823		587	4.00410
00002	4	1	1	30	U. Sev. Müller, Sabine	365	2943	020	3.01385	3.01385	3.01385		6128	3.01385
									24261	28029	3617		1778	4.000-
									24261	28029	3617		271	1.96131
00003	1	0		30	Wegmann, Marion	92050			4.83750	4.97379	4.97379		13927	4.97379
									38942	46256	5969		2984	3600-
									38942	46256	5969		448	3.01492
00004	3	0	2	30	U. Sev. Weber, Wolfgang	41816	676		4.44056	4.44056	4.44056		7349	4.44056
									35191	41297	5329		2487	2.000-
									35191	41297	5329		400	3.10373
00005	1	3		30	rk. Beier, Jeanette	91000			91000	91000	91000		2002	91000
									7326	8463	1092		491	4000-
									7326	8463	1092		082	68731
00006	5			30	kumpennorst, Thomas	41340			41340	41340			372	41340
									5374	6201			037	000
Summen					aus Lohnabrechnung		000	000	13.61931	20.27060	19.85720	13.20191	40960	20.28520
									1.44058	1.86160	23830	29203	11511	59315
									1.49431	1.90873	23830	27910	1825	13.17591

Aufgabe 2

Überprüfen Sie die Werte der pauschalen Steuer für geringfügig Beschäftigte für den Monat März 2022. Wie hoch ist die pauschale Lohnsteuer?

Lösung

8,27

Summen	aus Lohnabrechnung	19.85720	3.01340	12738	000	000	13.61931	20.27060	19.85720	13.20191	40960	20.28520
		42800	1192	025			1.44058	1.86160	23830	29203	11511	59315
	davon geringfügig Beschäftigte 25		Pauschst 827				1.49431	1.90873	23830	27910	1825	13.17591
		41340										
----- für Lohnsteuer-Anmeldung -----												
Lohnsteuer			3.01340									
Pausch. Lohnsteuer ohne §37b			365									
Pausch. Lohnsteuer nach §37b			000	KSt				SoLz				
Summe			3.01705	12763	020							
----- Aufteilung der Kirchensteuer -----												
Evangelische Kirchensteuer - ev				3619								
Römisch-Katholische Kirchensteuer - rk				9119								
pauschale Kirchensteuer im vereinfachten Verfa				025								
Summe Kirchensteuer				12763								
----- Aus Pauschalversteuerung -----												
Verpfl. Mehraufw.		1460	365	025				020				
Summe Pauschalverst.		1460	365	025				020				
----- Anzahl Arbeitnehmer -----												
aus Lohnabrechnung				6				davon mit Entgelt	6			
für Lohnsteuer-Anmeldung												

1) H-Hinzurechnungsbetrag
 2) Bei Versorgungsbezügen: Beitragsführung
 3) Bei geringfügiger Beschäftigung: Einheitsliche Pauschsteuer
 4) Beträge zur frei-zw. KV/PV und für berufsständische Versorgungswerke sind unter Betrag AN/AG und Nettobezüge/-abzüge enthalten
 5) Z-Einschließlich Beitragszuschlag zur PV für Kinderlose
 6) Das Gesamtbrutto enthält bis einschließlich März 2013 AG-Anteile zur Zukunftsicherung. Ab Juni 2013 setzt sich das Gesamtbrutto ohne diese AG-Anteile gemäß EntgeltBeschVO zusammen.

APP Form.-Nr. LNA311 DATEV

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 2022:

- Laut Stundennachweis hat Herr Weber im April 2022 insgesamt 158 Stunden und zusätzlich 8 Überstunden mit einem Überstundenzuschlag von 25 % geleistet. Für die Feiertage Karfreitag (15.04.2022) und Ostermontag (18.04.2022) 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 2022 zu erfassen.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot
Corona

Monat:

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | **Apr 2022** | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023 | Mi, ◀ ▶

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
1000	Stundenlohn lt. Tarif	158,00 Std	3000	25,00 EUR		04/2022	
1300	Überstd.grundverg. + FLA (2	8,00 Std	3000	25,00 EUR		04/2022	
⇒ 1012	Feiertagslohn	14,00 Std	3000	25,00 EUR		04/2022	

Aufgabe 2



Prüfen Sie die Eingaben über eine Probeabrechnung.



Schließen Sie anschließend die Probeabrechnung und den Mitarbeiter.

S. 279..... Übung: Jobticket erfassen

Aufgabe 1

 Frau Sabine Müller erhält ab April 2022 ein Jobticket für die Busfahrkarte in Höhe von 30,00 EUR pro Monat. Die Busfahrkarte wird als Sachbezug gewertet. Erfassen Sie das Jobticket.

Nr.	Fahrtkostenzuschuss	Versteuerung	Gehaltsumwandlung	Kürzung	Gültig ab

Nr.	Jobticket (Höhe des geldwerten Vorteils)	Versteuerung	Gehaltsumwandlung	Kürzung	Gültig ab
1	30,00 EUR	Steuerfrei (Fahrten mit öffentl. Verkehrsmitteln)		nk/k	04/2022

Aufgabe 2



Testen Sie die Abrechnung über eine Probeabrechnung.



Schließen Sie anschließend die Probeabrechnung und die Mitarbeiterin.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2022										BZ1	129805/	480/00002			
Personal-Nr.	Geburtsdatum	Stk ¹	Faktor	KV-Frite	Konfession	Freibetrag jährl. ¹	Freibetrag mtl. ¹	DBA	Mitjob	St.-Tg.	VJ Ust. lb.	Ust. Anzgr.	Ust. Tg. gen.	Resturlaub	
00002	020385	4				05	ev			30		2400	2400		
SV-Nummer	Krankenkasse	KK %	GRS	GRS	Im	SV-Tg				Anw. Tage	Urlaub Tage	Krankh. Tg	Fehltz. Tage		
58020385W525	EK BARMER	161	101	1111	1	30									
Probeabrechnung										Eintritt	Austritt	Anw. Std.	Urlaub Std.	Krankh. Std.	Fehltz. Std.
										010206					
										Steuer-ID	MFB ⁷	Zulohn Std.	Überstd.	Bez. Std.	
Form: GGR*Ustanzade 45*54009 Erlangen										92634845100					
Pers.-Nr.: 00002										BZ1	00480				
										Hinweise zur Abrechnung					
										Kat. 2000	Wöch. Arb. Zt. 40,00				
										Std.lohn 1					
Sabine Müller Hohweg 80 56070 Koblenz															
Brutto-Bezüge															
Lohnart	Bezeichnung	Einheit ²	Menge ³	Faktor ³	Prozentsatz	St ⁴	SV ⁴	GB ⁵	Betrag						
2000	Grundgehalt					L	L	J	2.850,00						
2900	AG-Zusch. f. Jobticket, st-frei					F	F	J	30,00						
3100	AG-Anteil VWL,lfd					L	L	J	20,00						
										Gesamt-Brutto				2.900,00	
Steuer/Sozialversicherung										Steuerrechtliche Abzüge				369,64	
St ⁴	Steuer-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag											
L	2.870,00	34325	2639												
SV ⁴	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Betrag	RV-Betrag	AV-Betrag	PV-Betrag ⁶	SV-rechtliche Abzüge						
L	2.870,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00	231,04	26691	3444	4377	576,16						
Verdienstbeschönigung										Netto-Bezüge/Netto-Abzüge				1.954,20	
Gesamt-Brutto		11.65385	SV-Brutto	11.62385	Lohnart		Bezeichnung		Betrag						
Steuer-Brutto		11.62385	KV-Betrag	93573	9010	Fahrtkosten		30,00-							
Lohnsteuer		1.40783	RV-Betrag	1.08102	9840	VWL		40,00-							
Kirchensteuer		10860	AV-Betrag	13949											
Solidaritätszuschlag			PV-Betrag	17727											
Steuerfreie Bezüge		3000	VWL gesamt	16000											
P. verst. Zuk.sich.			Kug-Auszahlung												
Pfändung Rest															
Darlehen Rest															
Bank Commerzbank Koblenz										SV-AG-Anteil	Zus. AG-Kosten	Gesamtkosten		Auszahlungsbetrag	
Konto DE55 5708 0070 0005 2XXX XX										57616				1.884,20	
<small> ¹ 1 = Witwenversicherung ² Std = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück ³ EUR = Euro, Tsd = Tausend Euro, Mio = Million Euro ⁴ Gagebehaltsfalls Netto-Lohn/Netto-Stundenlohn ⁵ L = Lohnsteuer, St = Sonstiger Beitrag, F = Frite ⁶ E = Einmalbeitrag, P = Pauschalbeitrag, A = AfMinderung ⁷ MFB = monatliche Verrentung, N = Nachversicherung ⁸ V = Vorjahr, W = Entgeltzuhaben ⁹ Dies ist eine Entgeltbeschönigung nach § 108 Abs. 3 Satz 1 der Gewerbeordnung - ¹⁰ J = Bestandteil des Gesamt-Bruttos ¹¹ Z = Einzahl. Beitragszuschlag zur PV für Kinderlose ¹² MFB = Mitarbeiterbeschäftigung ¹³ Maßgeblicher Beitragsatz zur KV inkl. Zusatzbeitrag </small>										DATEV					
AFP Form.-Nr.: PC0N14										PROBEABRECHNUNG					

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

Aufgabe 1



Frau Marion Wegmann erhält ebenfalls ab April 2022 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	04/2022
Angaben zur Pauschalversteuerung	Entfernungspauschale

3 Wegmann, Marion - 04/2022 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.12.15 ... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

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

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)		nk/k	04/2022

Neuen Fahrtkostenzuschuss anlegen

Historie neu Historie löschen

Jobticket (Sachzuwendung)

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

Fahrtkostenzuschuss - 3 Wegmann, Marion

Fahrtkostenzuschuss/Jobticket Angaben bei 15% Pauschalversteuerung

Ermittlung der Pauschalversteuerung: Entfernungspauschale Gültig ab: 04/2022

Entfernungspauschale

Fahrtstrecke 1:

	Einfache Entfernung	Gesamt-/Teilstrecke	Arbeitstage	Verkehrsmittel	Gültig ab
1	17	Gesamtstrecke	25	PKW	04/2022

Zeile neu Zeile löschen

Lösung

1 Öffnen Sie den Kalender der Mitarbeiterin.

The screenshot shows the DATEV software interface. At the top, the employee name '2 Müller, Sabine' and the month '04/2022' are displayed. The left sidebar contains a navigation tree with 'Kalender' highlighted. The main window shows a calendar for April 2022 with columns for 'KW', 'Datum', 'AS', 'Ausfallschlüssel', 'LA', 'Lohnart', 'Std.', 'Tage', 'Kostenstelle', 'Abw. Fakt.', 'Abw. LV', and 'At'. The calendar grid shows days from 1st to 18th of April.

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

The 'Zeitraum erfassen' dialog box is shown. It has the following fields and options:

- Zeitraum:**
 - Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 04.04.2022
 - Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 07.04.2022
 - Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus
- Erfassung:**
 - Ausfallschlüssel: U Urlaub
 - Lohnart:
 - abweichend für 2. Monat:
 - abweichend für 3. Monat:
 - Anzahl Stunden:
 - Anzahl Tage:
 - Kostenstelle:
 - Kostenträger:
 - Abweichender Faktor:
 - Abw. Lohnveränderung:

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

Kalender - 2 Müller, Sabine eAU-Abfragen erstellen... Hilfe-Bot Corona

Monat: 04/2022 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 04/2022

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | **Apr 2022** | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023

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

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

Pers.Nr.: 00002 Letzte Abrechnung: 03/2022 Ausfallschlüssel:

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

	Std.	Tage
U	32,00	4,00
Σ:	32,00	4,00

Aufgabe 2

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

Lösung

Klicken Sie auf das Symbol *Statistik*

KW	Datum	Ausfallschlüssel/-bezeichnung	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	abw. Faktor	abw. Lohnv.
14	Mo 04	U Urlaub		8,00	1,00			
	Di 05	U Urlaub		8,00	1,00			
	Mi 06	U Urlaub		8,00	1,00			
	Do 07	U Urlaub		8,00	1,00			
IST-/SOLL-Beiten								
IST-Stunden:			32,00	SOLL-Stunden:		168,00		
IST-Tage:			4,00	SOLL-Tage:		21,00		
Summe Ausfallschlüssel								
Ausfallschlüssel			Summe Stunden		Summe Tage			
U Urlaub			32,00		4,00			
Urlaub								
Urlaubsanspruch für das Jahr: 2022								
Urlaubsanspruch für laufendes Jahr:			24,00					
Resturlaub aus Vorjahr:			0,00					
Urlaub nachberechnet Vorjahr:			0,00					
Urlaub Vorjahr verfallen:			0,00					
Gesamturlaubsanspruch:			24,00					
Resturlaubsansprüche laufendes Jahr								
Genommener Urlaub:			4,00					
Resturlaub:			20,00					

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

Aufgabe 1

Für Herrn Walther Vogel liegt Ihnen ein geänderter Urlaubsantrag vor. Er hat vom 27.04.2022 bis einschließlich 29.04.2022 zusätzlich Urlaub. Erfassen Sie die zwei zusätzlichen Urlaubstage auf der Mandantenebene über die Stapelerfassung Kalender.

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 15.04.2022 (Karfreitag) müssen 3 Feiertagsstunden abgerechnet werden. Erfassen Sie über die Monatserfassung die geleisteten Aushilfsstunden.

Aufgabe 2



Prüfen Sie die Abrechnung über eine Probeabrechnung. Schließen Sie anschließend die Probeabrechnung und den Mitarbeiter.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für April 2022										DE1	129005/	400/0000 G			
Personen-Nr. | Geburtsdatum | SV-Faktor | KV-Faktor | Kirchensteuer | Feiertag s/nr.1 | Feiertag mit 1 | DBA | Mtlgzb | Sv-Tp										22.02.2023	Blatt:	1			
00006 150570											1500	300 1200			
SV-Nummer | Kontenklasse | KK% | PGRS | BGRS | SV-Tp										Ann. Tage	Urlaub Tage	Krankh. Ta	Fehlz. Tage		
56150570R222 BUN Knappschaft										109	6100	1 30	300		
Probeabrechnung										Erntel	Quartel	Ann. Std.	Urlaub-Std	Krankh. Std	Fehlz. Std
										011019		900			
Steuer-ID										MFE	Abstrich-Std	Überstz	Bus. Std.		
Name: GEBP/Untername: 01-5000 800000											3000	4200			
Pers.-Nr.: 00006										B/N	DE1	00000			
										Hinweise zur Abrechnung					
										Kat. 1000	Woch. Arb. Zt.	9,00			
										Std. Lohn 1	10,60				
Thomas Rumpenhorst Schmitzetal, an der Leeseenweg 17 56072 Koblenz rübenach															
Brutto-Bezüge															
Lohnart	Bezeichnung	Erntel ²	Menge ³	Faktor ³	Präzentsatz	S ⁴	S ⁵	S ⁶	Brtrag						
1012	Feiertagslohn	Std	3,00	10,60		P	P	J	31,80						
1600	Urlaubslohn, Std	Std	9,00	10,60		P	P	J	95,40						
2200	Aushilfslohn, Std.	Std	30,00	10,60		P	P	J	318,00						
										Gesamt-Brutto	445,20				
Steuer/Sozialversicherung															
St	Steuer-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag					Steuerschläge						
									445,20						
SV	KV-Brutto	KV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	KV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag	SV-schläge						
L	445,20	445,20			1,600				1,600						
Wendebuchhaltung															
Gesamt-Brutto					1.653,60	Netto-Bezüge/Netto-Bezüge					429,17				
Steuer-Brutto						Lohnart | Bezeichnung					Brtrag				
Lohnsteuer															
Kirchensteuer					59,53										
Solidaritätszuschlag															
Bausparbeiträge															
P. verst. Zuk.sich.															
Pfändung Rest															
Darlehen Rest															
Bank: VB RheinAhrEifel										SV-A/C-Konten	Zin. A/C-Konten	Gesamtkonten	Einziehungsbefug		
Kont: DE10 5776 1591 7071 8XXX XX										12466			429,17		
<small> * = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 2 = Gültigkeitsdatum, 3 = Faktor, 4 = Kirchensteuer, 5 = Solidaritätszuschlag 6 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 7 = Gültigkeitsdatum, 8 = Faktor, 9 = Kirchensteuer, 10 = Solidaritätszuschlag 11 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 12 = Gültigkeitsdatum, 13 = Faktor, 14 = Kirchensteuer, 15 = Solidaritätszuschlag 16 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 17 = Gültigkeitsdatum, 18 = Faktor, 19 = Kirchensteuer, 20 = Solidaritätszuschlag 21 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 22 = Gültigkeitsdatum, 23 = Faktor, 24 = Kirchensteuer, 25 = Solidaritätszuschlag 26 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 27 = Gültigkeitsdatum, 28 = Faktor, 29 = Kirchensteuer, 30 = Solidaritätszuschlag 31 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 32 = Gültigkeitsdatum, 33 = Faktor, 34 = Kirchensteuer, 35 = Solidaritätszuschlag 36 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 37 = Gültigkeitsdatum, 38 = Faktor, 39 = Kirchensteuer, 40 = Solidaritätszuschlag 41 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 42 = Gültigkeitsdatum, 43 = Faktor, 44 = Kirchensteuer, 45 = Solidaritätszuschlag 46 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 47 = Gültigkeitsdatum, 48 = Faktor, 49 = Kirchensteuer, 50 = Solidaritätszuschlag 51 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 52 = Gültigkeitsdatum, 53 = Faktor, 54 = Kirchensteuer, 55 = Solidaritätszuschlag 56 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 57 = Gültigkeitsdatum, 58 = Faktor, 59 = Kirchensteuer, 60 = Solidaritätszuschlag 61 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 62 = Gültigkeitsdatum, 63 = Faktor, 64 = Kirchensteuer, 65 = Solidaritätszuschlag 66 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 67 = Gültigkeitsdatum, 68 = Faktor, 69 = Kirchensteuer, 70 = Solidaritätszuschlag 71 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 72 = Gültigkeitsdatum, 73 = Faktor, 74 = Kirchensteuer, 75 = Solidaritätszuschlag 76 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 77 = Gültigkeitsdatum, 78 = Faktor, 79 = Kirchensteuer, 80 = Solidaritätszuschlag 81 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 82 = Gültigkeitsdatum, 83 = Faktor, 84 = Kirchensteuer, 85 = Solidaritätszuschlag 86 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 87 = Gültigkeitsdatum, 88 = Faktor, 89 = Kirchensteuer, 90 = Solidaritätszuschlag 91 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 92 = Gültigkeitsdatum, 93 = Faktor, 94 = Kirchensteuer, 95 = Solidaritätszuschlag 96 = Lohnsteuer (Gehalt), SV = Sozialversicherungsbeitrag, P = Pauschalsteuer 97 = Gültigkeitsdatum, 98 = Faktor, 99 = Kirchensteuer, 100 = Solidaritätszuschlag </small>															

S. 301..... Wiederholungsübung: Monatsabschluss April 2022

Aufgabe 3



Prüfen Sie die DÜ-Protokoll LSt.Anm. April 2022 mit dem Lohnjournal.

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

 Vergleichen Sie die Beiträge der einzelnen Krankenkassen über das DÜ-Protokoll Beitragsnachweise April 2022 mit den Beträgen aus dem Buchungsbeleg.

Berater: 129805 Mandant: 480	Perm GmbH Löhrrstraße 45 56068 Koblenz	VKZ: 903	Datum: 22.02.2023 Seite: 1
Buchungsbeleg April 2022			
Für alle folgenden Buchungssätze gilt:			
	Belegfeld 1 202204	Datum 3004	
Umsatz Soll	Umsatz Haben	Gegenkonto	Belegfeld 2 Konto
			KDST 1 KDST 2
			KDST-Menge
			Buchungstext
13.244,28	3720		3790 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
3.010,63	3730		3790 Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer
391,13	3740	291379372204	3790 EK KKH Kaufmännische Krankenkasse
4.265,24	3740	338653672204	3790 BKK Continentale
1.229,23	3740	429389662204	3790 EK BARMER
2.168,05	3740	558112012204	3790 IKK Südwest
155,29	3740	980000062204	3790 BUN Knappschaft

Beitragsnachweis KKH Kaufmännische Krankenkasse

Berater: 129805 Mandant: 480	Perm GmbH Löhrrstraße 45 56068 Koblenz	VKZ: 902	Datum: 22.02.2023 Seite: 4
*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus DÜ-Protokoll Beitragsnachweis im April 2022 verarbeitet! ***			
Krankenkasse: EK KKH Kaufmännische Krankenkasse			
Betriebs-Nr. der Krankenkasse: 29137937 Beitragssätze: allg. 16,10% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag Zeitraum von: 01.04.2022			
Beitragskonto: 85215820/1 erm. 15,50% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag bis: 30.04.2022			
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	20,02	
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	4,91	
Umlage - Insolvenzgeld	0050	0,82	
Gesamtsumme:		391,13	

Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799		
Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge	ZBP		
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798		
zu zahlender Betrag/Guthaben:		391,13	

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag			

Buchungsbeleg / Beitragsnachweis Continentale

Buchungsbeleg April 2022

Für alle folgenden Buchungssätze gilt: Belegfeld 1 Datum
202204 3004

Umsatz Soll	Umsatz Haben	Gegenkonto	Belegfeld 2	Konto	KDST 1 KDST 2	KDST-Menge	Buchungstext
13.244,28		3720		3790			Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
3.010,63		3730		3790			Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer
391,13		3740	291379372204	3790			EK KKH Kaufmännische Krankenkasse
4.265,24		3740	338653672204	3790			BKK Continentale
1.229,23		3740	429389662204	3790			EK BARMER
2.168,05		3740	558112012204	3790			IKK Südwest
155,29		3740	980000062204	3790			BUN Knappschaft

Berater: 129805 Perm GmbH VKZ: 902 Datum: 22.02.2023
Mandant: 480 Lohrstraße 45 Seite: 1
56068 Koblenz
*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***
DÜ-Protokoll Beitragsnachweis im April 2022

Krankenkasse: BKK Continentale

Betriebs-Nr. der Krankenkasse: 33865367 Beitragssätze: allg. 15,85% inkl. 1,25% Zusatzbeitrag Zeitraum von: 01.04.2022
Beitragskonto: 1254230/05 erm. 15,25% inkl. 1,25% Zusatzbeitrag bis: 30.04.2022
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	665,76
Krankenversicherung ermäßigter Beitrag	3000	
Zusatzbeitrag Pflichtbeiträge 1)	ZBP	57,00
Krankenversicherung für geringfügig Beschäftigte	6000	
Rentenversicherung voller Beitrag	0100	1.982,76
Rentenversicherung halber Beitrag	0300	
Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte	0500	
Arbeitslosenversicherung voller Beitrag	0010	255,84
Arbeitslosenversicherung halber Beitrag	0020	
Pflegeversicherung Beitrag	0001	139,08
Umlage - Krankheitsaufwendungen	U1	181,22
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	59,70
Umlage - Insolvenzgeld	0050	9,59
Gesamtsumme:		3.350,95
Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799	706,28
Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge	ZBP	60,47
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798	147,54
zu zahlender Betrag/Guthaben:		4.265,24

1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag

Buchungsbeleg / Beitragsnachweis BARMER

Buchungsbeleg April 2022

Für alle folgenden Buchungssätze gilt: Belegfeld 1 Datum
202204 3004

Umsatz Soll	Umsatz Haben	Gegenkonto	Belegfeld 2	Konto	KDST 1 KDST 2	KDST-Menge	Buchungstext
13.244,28		3720		3790			Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
3.010,63		3730		3790			Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer
391,13		3740	291379372204	3790			EK KKH Kaufmännische Krankenkasse
4.265,24		3740	338653672204	3790			BKK Continentale
1.229,23		3740	429389662204	3790			EK BARMER
2.168,05		3740	558112012204	3790			IKK Südwest
155,29		3740	980000062204	3790			BUN Knappschaft

Berater: 129805 Mandant: 480	Perm GmbH Lohrstraße 45 56068 Koblenz verarbeitet! ***	VKZ: 902	Datum: 22.02.2023 Seite: 3
*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus DU-Protokoll Beitragsnachweis im April 2022			
Krankenkasse: EK BARMER			
Betriebs-Nr. der Krankenkasse: 42938966	Beitragssätze: allg. 16,10% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag	Zeitraum von: 01.04.2022	
Beitragskonto: 85062320	erm. 15,50% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag	bis: 30.04.2022	
Betriebs-Nr. des Arbeitgebers: 76472352	West		
Rechtskreis: West			
Betriebs-Nr. des Steuerberaters: 76472352	Laufende Meldung		
Kennzeichen:			
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	57,40	
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	16,93	
Umlage - Insolvenzgeld	0050	2,58	

Gesamtsumme:		1.229,23	

Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799		
Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge	ZBF		
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798		

zu zahlender Betrag/Guthaben:		1.229,23	
1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag			

Beitragsnachweis IKK Südwest

Berater: 129805 Mandant: 480	Perm GmbH Lohrstraße 45 56068 Koblenz verarbeitet! ***	VKZ: 902	Datum: 22.02.2023 Seite: 5
*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus DU-Protokoll Beitragsnachweis im April 2022			
Krankenkasse: IKK Südwest			
Betriebs-Nr. der Krankenkasse: 55811201	Beitragssätze: allg. 16,10% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag	Zeitraum von: 01.04.2022	
Beitragskonto: 16825/05	erm. 15,50% inkl. 1,50% Zusatzbeitrag	bis: 30.04.2022	
Betriebs-Nr. des Arbeitgebers: 76472352	West		
Rechtskreis: West			
Betriebs-Nr. des Steuerberaters: 76472352	Laufende Meldung		
Kennzeichen:			
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	930,18	
Rentenversicherung halber Beitrag	0300		
Rentenversicherung für geringfügig Beschäftigte	0500		
Arbeitslosenversicherung voller Beitrag	0010	120,02	
Arbeitslosenversicherung halber Beitrag	0020		
Pflegeversicherung Beitrag	0001	164,47	
Umlage - Krankheitsaufwendungen	U1	140,03	
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	30,01	
Umlage - Insolvenzgeld	0050	4,50	

Gesamtsumme:		2.168,05	

Krankenversicherung freiwillige Mitglieder	799		
Zusatzbeitrag freiwillige Beiträge	ZBF		
Pflegeversicherung freiwillige Mitglieder	798		

zu zahlender Betrag/Guthaben:		2.168,05	
1) Zusatzbeitrag bei allgemeinem bzw. ermäßigtem Beitrag			

Beitragsnachweis Knappschaft

Berater: 129805	Perm GmbH	VKZ: 902	Datum: 22.02.2023
Mandant: 480	Löhrstraße 45		Seite: 2
	56068 Koblenz		
*** ACHTUNG: Die Daten wurden im Schulungsmodus verarbeitet! ***			
DU-Protokoll Beitragsnachweis für geringfügig Beschäftigte im April 2022			
Krankenkasse:	BUN Knappschaft Hauptverwaltung	Steuernummer:	2722012731666
Betriebs-Nr. der Krankenkasse:	98000006	Beitragsätze: allg. 16,20% inkl. 1,60% Zusatzbeitrag	Zeitraum von: 01.04.2022
Beitragskonto:	5856752-07	erm. 15,60% inkl. 1,60% Zusatzbeitrag	bis: 30.04.2022
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	4,01	
Umlage - Mutterschaftsaufwendungen	U2	1,29	
Umlage - Insolvenzgeld	0050	0,40	
einheitliche Pauschalsteuer	St	8,90	
	Gesamtsumme:	155,29	
	-----	-----	
	zu zahlender Betrag/Guthaben:	155,29	

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 übergeben...* ausgewählt und übertragen werden.

12 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Mai

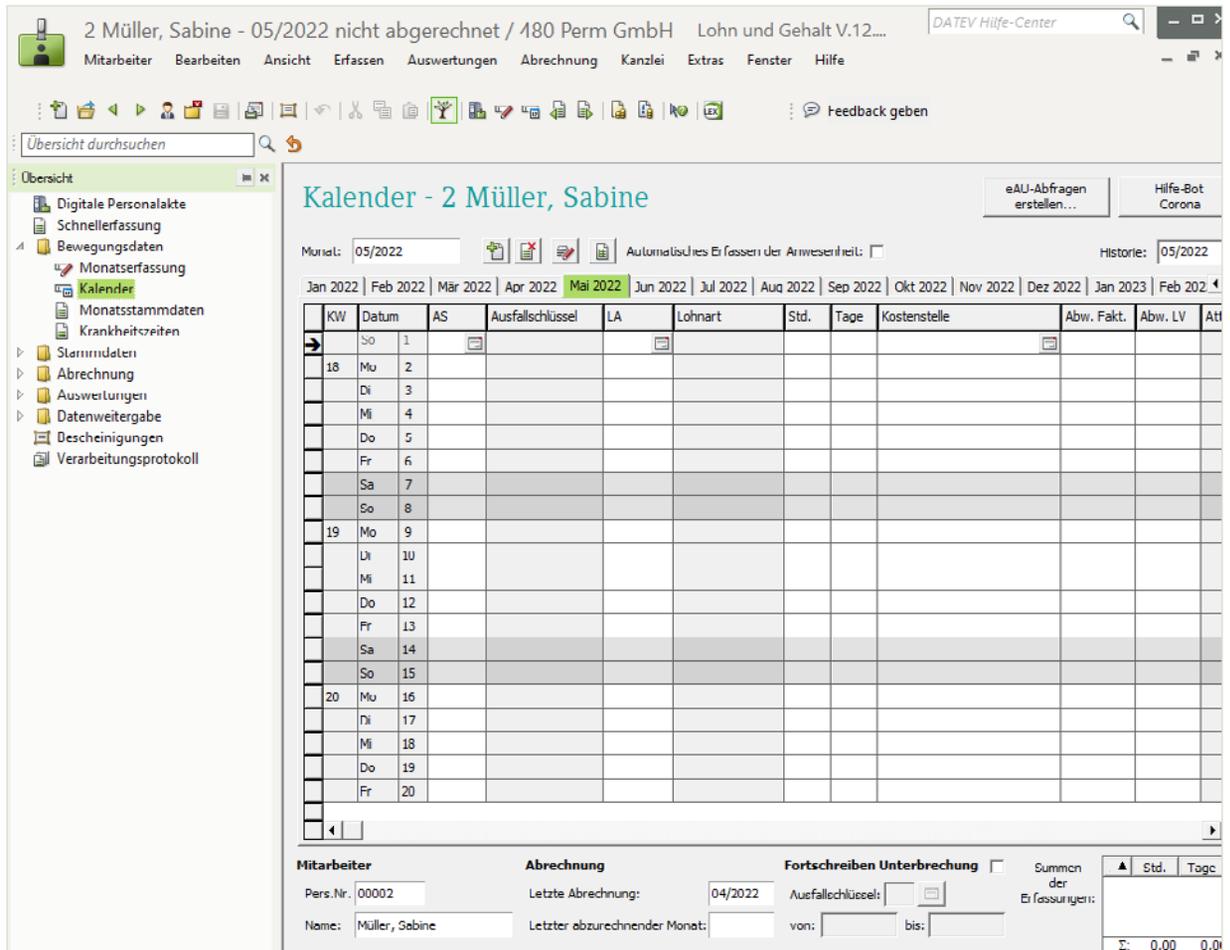
S. 319..... Übung: Lohnfortzahlung im Krankheitsfall Gehaltsempfänger

Eine weitere Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung liegt Ihnen vor: Frau Sabine Müller ist vom 18.05.2022 bis einschließlich 20.05.2022 erkrankt. Letzter Arbeitstag vor der Erkrankung: 17.05.2022.

 Erfassen Sie über die Mitarbeiterenebene die Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung von Frau Müller.

Lösung

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



Kalender - 2 Müller, Sabine

Monat: 05/2022 Historie: 05/2022

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

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

Abrechnung Letzte Abrechnung: 04/2022 Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung Ausfallschlüssel: von: bis:

Summen der Erfassungen: Std. 0,00 Tage 0,00

2 Klicken Sie auf das Symbol *Zeitraum erfassen*  und erfassen Sie die Daten.

3 Klicken Sie zum Übernehmen auf die Schaltfläche *OK*.

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 18.05.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 20.05.2022

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): 17.05.2022 Es liegt eine Schädigung durch Dritte vor

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

Notiz:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Kalender - 2 Müller, Sabine

eAU-Abfragen erstellen... Hilfe-Bot Corona

Monat: 05/2022 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 05/2022

Jan 2022 Feb 2022 Mär 2022 Apr 2022 Mai 2022 Jun 2022 Jul 2022 Aug 2022 Sep 2022 Okt 2022 Nov 2022 Dez 2022 Jan 2023 Feb 2023

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV	Att
	Di	10									
	Mi	11									
	Do	12									
	Fr	13									
	Sa	14									
	So	15									
20	Mo	16									
	Di	17									
	Mi	18	K	Krankheit (Lohnfortz		8,00	1,00				
	Do	19	K	Krankheit (Lohnfortz		8,00	1,00				
	Fr	20	K	Krankheit (Lohnfortz		8,00	1,00				

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

Abrechnung Letzte Abrechnung: 04/2022 Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung von: bis:

Summen der Erfassungen:

	Std.	Tage
K	24,00	3,00
Σ:	24,00	3,00

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

Der Monatsabschluss Mai 2022 steht an. Folgende Bewegungsdaten sind noch zu erfassen:

Aufgabe 1

 Herr Rumpfenhorst, Kostenstelle Verkauf hat im Abrechnungsmonat Mai 2022 insgesamt 33 Arbeitsstunden geleistet. Für den Feiertag im Mai, Christi Himmelfahrt (26.05.2022) müssen insgesamt 3 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Er verzichtet schriftlich auf seinen zustehenden Resturlaub.



6 Rumpfenhorst, Thomas - 05/2022 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn ... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

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

Monatserfassung - 6 Rumpfenhorst, Thomas

Hilfe-Bot Corona

Monat: 05/2022

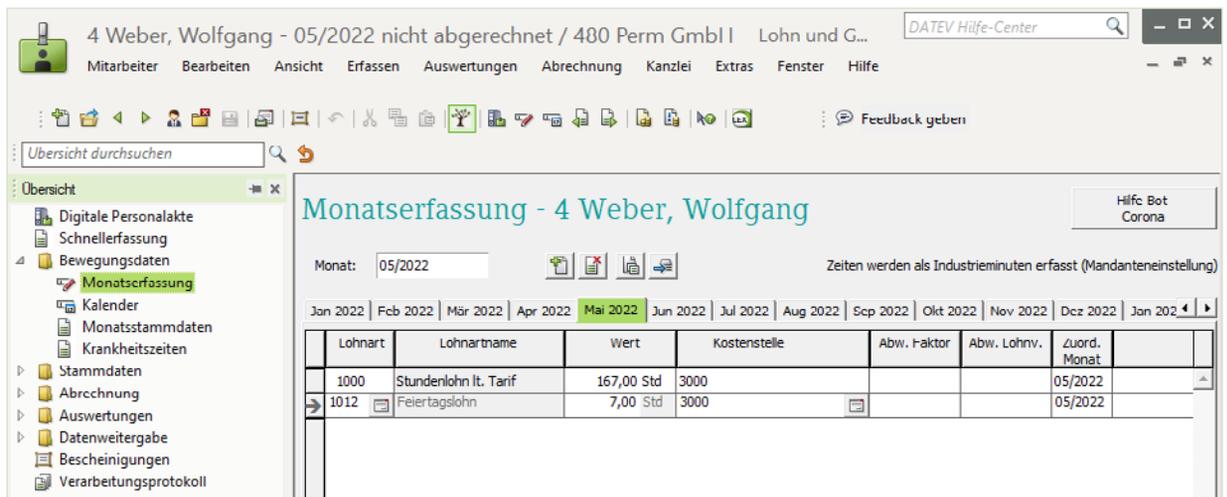
Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
2200	Aushilfslohn, Std.	33,00 Std	1000			05/2022
1012	Feiertagslohn	3,00 Std	1000			05/2022

Aufgabe 2

 Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Mai 2022 insgesamt 167 Arbeitsstunden geleistet. Für den Feiertag im Mai, Christi Himmelfahrt (26.05.2022) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.



4 Weber, Wolfgang - 05/2022 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und G... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

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

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe Bot Corona

Monat: 05/2022

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat
1000	Stundenlohn lt. Tarif	167,00 Std	3000			05/2022
1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			05/2022

Aufgabe 3

Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Mai 2022 insgesamt 146 Arbeitsstunden geleistet. Für den Feiertag im Mai, Christi Himmelfahrt (26.05.2022) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden

Damit sind alle Daten für den Monat Mai 2022 erfasst.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion								Hilfe-Bot Corona	
Monat: 05/2022								Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)	
Jan 2022		Feb 2022		Mär 2022		Apr 2022		Mai 2022	
Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat			
1000	Stundenlohn lt. Tarif	146,00 Std	3000			05/2022			
⇒ 1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			05/2022			

S. 327 Wiederholungsübung Teil 2 - Monatsabschluss durchführen**Aufgabe 2**

Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 05/2022 durch.

Lösung

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

Download

Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap12_05_Mai_2022

- Lohn- und Gehaltsabrechnungen_Mai_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Mai_2022.pdf
- Erstattung_U1_Arbeitnehmer_Mai_2022.pdf
- Meldebescheinigung_Beschäftigungsende_Mai_2022_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 2022 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 2022 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 2022* aus.



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner: Kap12_05_Mai_2022 Mandantenauswertungen_Mai_2022.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 Leistun
 - Gruppenunfallversicherung

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			04/2022

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	j/l	nk/nk			06/2022

Aufgabe 2



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

Bezüge / Abzüge - 5 Beier, Jeanette

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

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2010	Ausbildungsvergütung	950,00	mtl	k/k			08/2022

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	j/l	nk/nk			06/2022

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	j/n	nk/nk			06/2022

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 2022.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion

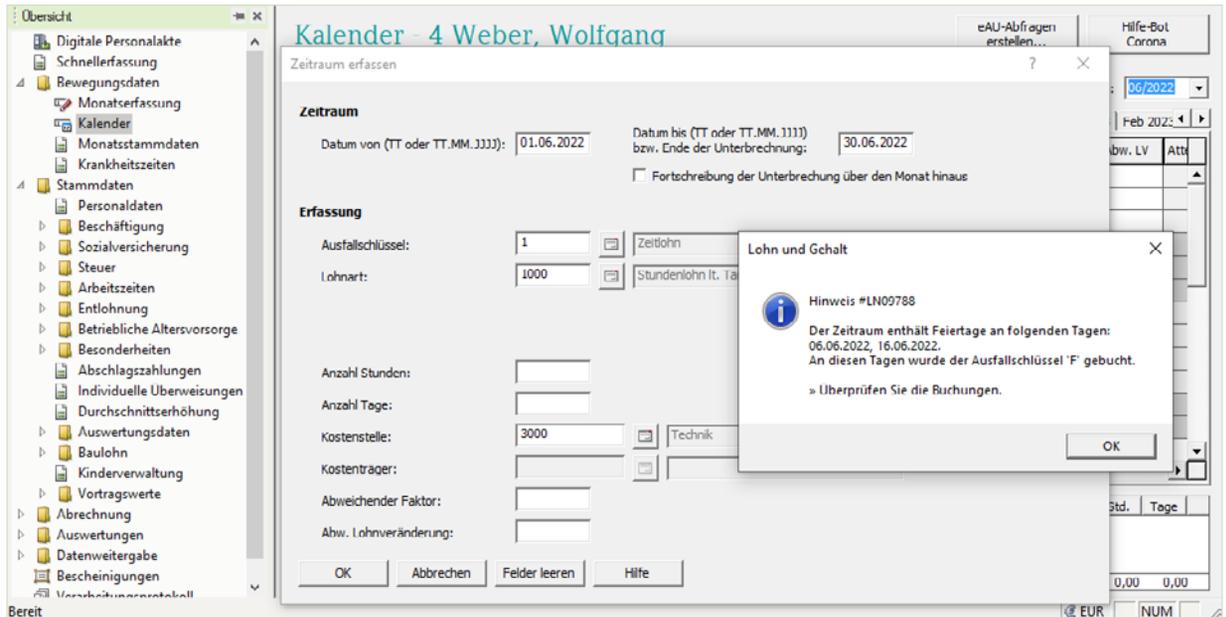
Hilfe-Bot
Corona

Monat: Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | **Jun 2022** | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemer
●	1300	Überstd.grundverg.+FLA (	8,00 Std	3000			06/2022	

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



Für die Feiertage 06.06.2022 (Pfingstmontag) und 16.06.2022 (Fronleichnam) müssen insgesamt 14 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Monat: 06/2022 Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie: 06/2022

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

Mitarbeiter Pere.Nr. 00004 Name: Weber, Wolfgang

Abrechnung Letzte Abrechnung: 05/2022 Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung Ausfallschlüssel: von: bis:

Summen der Erfassungen:

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

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

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | **Jun 2022** | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemer
1300	Überstd.grundverg. + FLA (	5,00 Std	3000			06/2022	

Aufgabe 2

 Kontrollieren Sie ihre Eingaben über eine Probeabrechnung.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Juni 2022 HZ1 129805/ 480/00004
Blatt: 1

Person-Nr. | Geburtsdatum | Bk-Faktor | K/F für Konfession | Freibetrag jährl. | Freibetrag mtl. | DBA | Mtl. Job | St. Tg. | V/U LK ab. | Jäh. Anz. | Jäh. Tagen. | Resturlaub
 00004 | 25.04.73 | 3 | 20 | ev/ev | | | | 30 | 200 | 290 | 3100

Vorname | Nachname | MSt-Nr. | KSt-Nr. | Stabs. | Jäh. Tg. | Anz. Tage | Urlaub Tage | Krank. Tg. | Feiert. Tage
 632504738226 | BKK Continental | 1585101 | 1111 | 1 | 30

Probeabrechnung

Entgelt | Punkte | Anz. Std. | Urlaub Std. | Krank. Std. | Feiert. Std.
 010310 | | | | | |

Steuernummer | Lohnsteuer | Krank. Steuer | Urlaub Steuer
 91649307293 | | 16000 | 500 | 17900

Hinweise zur Abrechnung
 Ket. 3000 | Wöch. Arb. St. 40,00
 Std. Lohn 1 22,75

Wolfgang Weber
 Robert Weg 5
 56626 Andernach

Lohnart	Bezeichnung	Entgelt ¹⁾	Menge ¹⁾	Faktor ²⁾	Prozentsatz	S ³⁾	SV ⁴⁾	EB ⁵⁾	Beitrag
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	160,00	22,75		L	L	J	3.640,00
1012	Feiertagslohn	Std	14,00	22,75		L	L	J	318,50
1200	Übersundenzuschlag, 25%	Std	5,00	22,75	25,00	L	L	J	28,44
1300	Überstd.grundverg. + FLA (25%)	Std	5,00	22,75		L	L	J	113,75
2951	Fahrtkostenzuschuss, p.St.					P	F	J	130,00
3100	AG-Anteil VWL, lfd					L	L	J	10,00
4000	Urlaubsgeld					S	E	J	1.500,00

Steuer/Einkommensteuer					Gesamtbrutto
St.	Steuerbrutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Kollektive Zuschlag	5.740,69
L	4.110,69	346,33	2,34		348,67
S	1.500,00	324,00	291,6		353,16

Vorteile/Bezüge									Netto-Bezüge/Netto-Abzüge		Netto-Wertent
SV	KV-Brutto	KV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	KV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag	KV-Beitrag	AV-Beitrag	3.919,52
L	4.110,69	4.110,69	4.110,69	4.110,69	325,77	382,29	49,33	62,69			820,08
E	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	118,88	139,50	18,00	22,88			299,26

Vorteile/Bezüge				Netto-Bezüge/Netto-Abzüge			
Gesamtbrutto	26.747,50	SV-Brutto	26.357,50	Lohnart	Bezeichnung	Beitrag	
Steuerbrutto	26.357,50	KV-Beitrag	2.088,83	9840	VWL	20,00	
Einkommensteuer	2.447,32	PV-Beitrag	2.451,24	9860	Abschlag	1.500,00	
Kirchensteuer	477,3	KV-Beitrag	31,630				
Spendenkassenzuschlag		PV-Beitrag	401,96				
Steuermehrabzüge		VWL gesamt	1200,00				
P. versch. Zusch.		KV-Auszahlung					
Pfändung/Rent							
Darlehen/Rent							

Bank Postbank Ndl Deutsche Ba SVAG-Anteil | Zus. AG-Kosten | Gesamtkosten | Auszahlungsbetrag
 Konto DE28 3701 0000 0000 5777 7777 1.119,34 | 2.399,52

Aufgabe 3

 Für Frau Sabine Müller liegt Ihnen eine Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung vor. Sie ist vom 15.06.2022 bis einschließlich 30.06.2022 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: 14.06.2022
- 3** Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung: Liegt vor

Zeitraum erfassen
? X

Zeitraum

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

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Krankheit (Lohnfortzahlung)

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

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

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung:  Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_2022. Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juni_2022.pdf

Download

Damit sind alle Bewegungsdaten für den Monat Juni 2022 erfasst.

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

Aufgabe 2

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 06/2022 durch.

Lösung

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

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_Juni_2022

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juni_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Juni_2022.pdf
- Erstattung_U1_Arbeitnehmer_Juni_2022.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 2022 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 2022 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 2022 aus.

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap13_06_Juni_2022. Mandantenauswertungen_Juni_2022.pdf

14 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Juli und August

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

Herr Wolfgang Weber ist am 08.07.2022 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 07/2022 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 07/2022.

Lösung

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

The screenshot shows the DATEV Lohn und Gehalt software interface. The main window displays the 'Steuerkarte - 4 Weber, Wolfgang' form. The form includes fields for identification number (81649307293), employer (Hauptarbeitgeber), and tax class/factor (3 / 2,0). A red circle ① highlights the 'Historie bearbeiten' icon next to the tax class/factor field. A secondary window titled 'Steuerkarte und Kinderfreibetrag' is open, showing a table with columns for 'Steuerklasse', 'Faktor', 'Kinder-Freibetrag', and 'Gültig ab'. The table contains two rows: one for 01/2022 with tax class 3 and factor 2,0, and another for 07/2022 with tax class 3 and factor 3,0. A red circle ② highlights the 'Zeile neu' button, and a red circle ③ highlights the '3,0' value in the 'Kinder-Freibetrag' column of the second row.

Steuerklasse	Faktor	Kinder-Freibetrag	Gültig ab
3		2,0	01/2022
3		3,0	07/2022

- 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 07/2022 von 23,55 EUR.

4 Weber, Wolfgang - 07/2022 nicht abgerechnet / 480 Perm G... DATEV Hilfe-Center

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

- Digitale Personalakte
- Schnellerfassung
- Bewegungsdaten
- Stammdaten
 - Personaldaten
 - Beschäftigung
 - Sozialversicherung
 - Steuer
 - Arbeitszeiten
 - Entlohnung
 - Bezüge/Abzüge
 - Stunden-/Tagelöhne
 - Entgelttabellen
 - Mindestlohn
 - Vermögenswirksame Leistur
 - Gruppenunfallversicherung
 - Zulagen
 - Lohnveränderungen
 - Betriebliche Altersvorsorge
 - Besonderheiten
 - Abschlagszahlungen
 - Individuelle Überweisungen

Stunden- / Tagelöhne - 4 Weber, Wolfgang

Kürzel	Bezeichnung	Wert	Gültig ab
ST01	Stundenlohn 1	22,75 EUR	01/2022
⇒ ST01	Stundenlohn 1	23,55 EUR	07/2022
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 Zelle löschen

- 6 Klicken Sie auf *Speichern und Schließen*.

Aufgabe 2

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, hat vom 04.07.2022 bis einschließlich 16.07.2022 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 2022.

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): 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

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): 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:

18.07. - 31.07.: Klicken Sie erneut auf *Zeitraum erfassen*.

Zeitraum erfassen

Zeitraum
 Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 18.07.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.07.2022
 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

Aufgabe 3

Prüfen Sie Ihre Eingaben mit einer Probeabrechnung.

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Juli 2022 KZ1 129805/ 480/00004 27.02.2023 Blatt: 1

Person-Nr.	Geburtsdatum	BK-Faktor	KF-Faktor	Konfession	Festbetrag	Freibetrag	EBA	Mitgl.	St. Tg.	W.U.R. G.	U.R. Ansp.	U.R. Tagen	Resturlaub	
00004	25.04.73	3	30	ev/ev					30	200	2900	1200	1900	
SV-Nummer	Karrierklasse	KK %	PGS	BGS	Jr.	St. Tg.	Anw. Tage	Urlaub Tage	Kranh. Tg.	Fähz. Tage	Anw. Std.	Urlaub Std.	Kranh. Std.	Fähz. Std.
63250473S226	BKK Continental	1585101	1111	1	30						8000			

Probeabrechnung

Erwerb	Ausl.	Anw. Std.	Urlaub Std.	Kranh. Std.	Fähz. Std.
010310		8000			
Steuer-ID	MFB	Zeitraum	Datend.	Bez. Std.	
81649307293		9200		17200	

Hinweise zur Abrechnung

Kst. 3000 Wöch. Arb. St. 40,00
 Std. Lohn 1 23,55

Wolfgang Weber
 Hoher Weg 5
 56626 Andernach

Brutto-Bezüge	Lohnart	Bezeichnung	Einheit	Menge	Preis	Werb.	SV	SV2	GR	Stichtag
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	92,00	23,55		L	L	J		2.166,60
1600	Urlaubslohn, Std	Std	80,00	23,55		L	L	J		1.884,00
2951	Fahrtkostenzuschuss, p.St.					P	F	J		130,00
3100	AG-Anteil VWL, Ltd					L	L	J		1,00

Steuer/sozialversicherung					Grunds. Brutto
St	Steuer Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Wahlverhinderungsbeitrag	4.190,60
L	4.060,60	335,66			Steuerrechtliche Abzüge
					335,66

Verdienstbescheinigung								Verdienstliche Abzüge	
IV	IV-Brutto	IV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	IV-Beitrag	IV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag	810,09
L	4.060,60	4.060,60	4.060,60	4.060,60	321,80	37,64	48,73	61,92	

Netto-Bezüge/Netto-Abzüge		Netto Verdienst
		3.044,85

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

Aufgabe 1

-  Erfassen Sie die Bewegungsdaten von Frau Wegmann für den Monat Juli 2022. Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000 Technik, hat vom 18.07.2022 bis einschließlich 30.07.2022 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 2022.

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): 01.07.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 16.07.2022

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

Alle Eingaben für den Monat Juli 2022 sind damit erfasst.

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

Aufgabe 3



Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 07/2022 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_2022.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Juli_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Juli_2022.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Juli_2022.pdf

Aufgabe 4



Schließen Sie den Monat Juli 2022 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 2022 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 2022* aus.

-  Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_07_Juli_2022.
 - Mandantenauswertungen_Juli_2022.pdf

[Download](#)**S. 367..... Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat August****Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen**

-  Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung August 2022 folgende Vorgänge:

Aufgabe 1

-  Herr Walther Vogel, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im August vom 01.08.2022 bis einschließlich 13.08.2022 Urlaub.

Lösung

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

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

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

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: Urlaub

Lohnart:

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

 Zusätzlich hat er 5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe
Cor

Monat:

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | **Aug 2022** | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Ben
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (	5,00 Std	2000			08/2022	

Aufgabe 2

Frau Sabine Müller, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im Monat August 2022 zusätzlich 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe
Cor

Monat:

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | **Aug 2022** | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Ben
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (	14,00 Std	2000			08/2022	

Aufgabe 3

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden zum Monat August 2022 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 Cor

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | **Aug 2022** | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Ben
●	1300	Überstd.grundverg. + FLA (	8,50 Std	3000			08/2022	

Aufgabe 4

Für Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, liegt für den Zeitraum vom 15.08.2022 bis einschließlich 20.08.2022 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 2022.

Lösung Teil 1 - Krankheit 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:  Krankheit (Lohnfortzahlung)

Lohnart:  Lohnfortzahlung, Std.

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle:  Technik

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

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

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung:  Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

Teil 2 - Arbeitsstunden

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

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.08.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 13.08.2022

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 Abrechnen Felder leeren Hilfe

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 22.08.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.08.2022

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 Abrechnen Felder leeren Hilfe

Aufgabe 5



Frau Jeanette Beier kommt zum 01.08.2022 ins zweite Ausbildungsjahr. Sie erhält im zweiten Ausbildungsjahr eine Ausbildungsvergütung von 950,00 EUR.

Lösung

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

Bezüge / Abzüge - 5 Beier, Jeanette

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

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.int...	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
1	2010	Ausbildungsvergütung	950,00	mtl	k/k			08/2022
2		4000 Urlaubsgeld	500,00	jhl	nk/jnk			06/2022

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			01/2022
⇒ 1	2010	Ausbildungsvergütung	950,00 EUR	mtl	k/k			08/2022

 Vom 15.08.2022 bis einschließlich 26.08.2022 hat sie Erholungsurlaub.

Lösung

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

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

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

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 

Lohnart:

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Damit sind alle Bewegungsdaten für den Monat August 2022 erfasst.

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

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat August 2022 durch.

Lösung

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



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_08_August_2022.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_August_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_August_2022.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_August_2022.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 2022 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 2022 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 2022 aus.



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap14_08_August_2022

- Mandantenauswertungen_August_2022.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 ①.
- 2 Klicken Sie auf das Symbol *Lohnart kopieren*  ②.

Lohnarten

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

Nr.	Lohnartenname	Status
1664	Lohnfortzahl,Tg.,DU3 M/3 vers.	S
1670	Std.lohnkürzung b.LFZ,DU 3 M	S
1700	Tagelohn	S
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 Rechner	I
1900	Aufbau Arbeitszeitkonto	S
1910	Abbau Arbeitszeitkonto	S
1920	Ausgl. Restguth, Arb. zeitkto, FLA	S
1930	Ausgl. Fehlst, Arbeitszeitkto	S
1940	Verrechn. AZK Ober-/Untergrenze	S
1950	Ausgl. Restguth, Arb. zeitkto	S
1960	AZK-Abbau statt Kug	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> Zulagenbetrag
 Zulage persönlich: <K.A.> <Keine Angabe>
 Lohnveränderung: <K.A.> <Keine Angabe> Prozentsatz

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

Lohnartenname deutsch:
 Lohnartennummer: 1853 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

Lohnartennummer: 1853

Lohnartenkern: STU01

Grundrechenformel: Stück * Zulage * Lohnveränderung

Grundlagen für die Lohnermittlung

Faktorschlüssel: ZU00

Anzahl Monate Durchschnitt:

Anzahl Monate Zeitversatz:

Zulage kanzeiweit: <K.A.>

Zulage mandantenweit: ZU02

Zulage persönlich: <K.A.>

Lohnveränderung: <K.A.>

OK Abbrechen Hilfe

16 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Oktober

S. 414..... Wiederholungsübung: Bewegungsdaten für den Monat Oktober 2022 erfassen und Monatsabschluss durchführen

Teil 1 - Bewegungsdaten erfassen

Aufgabe 1

 Herr Walther Vogel, Kostenstelle 2000, Verwaltung, hat im Oktober 2022 zusätzlich 5,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther

Hilfe-Bot Corona

Monat: 10/2022

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | **Okt 2022** | Nov 2022 | Dez 2022 | Jan 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bel
●	1310	Überstd.grundverg.+FLA (	5,50 Std	2000			10/2022	

Aufgabe 2

Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Oktober im Akkord 1.965 Rechner und 2.035 Monitore produziert. Für den Feiertag 03.10.2022 (Tag der deutschen Einheit) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion								Hilfe-Bot Corona							
Monat: 10/2022						Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)									
Jan 2022	Feb 2022	Mär 2022	Apr 2022	Mai 2022	Jun 2022	Jul 2022	Aug 2022	Sep 2022	Okt 2022	Nov 2022	Dez 2022	Jan 2023	F	◀	▶
Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bel								
1852	Stücklohn Rechner	1.965,00 Stk	3000			10/2022									
1853	Stücklohn Monitor	2.035,00 Stk	3000			10/2022									
● 1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			10/2022									

Aufgabe 3

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000, Technik, hat im Monat Oktober im Akkord 1.535 Rechner und 2.815 Monitore produziert. Für den Feiertag 03.10.2022 (Tag der deutschen Einheit) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang								Hilfe-Bot Corona							
Monat: 10/2022						Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)									
Jan 2022	Feb 2022	Mär 2022	Apr 2022	Mai 2022	Jun 2022	Jul 2022	Aug 2022	Sep 2022	Okt 2022	Nov 2022	Dez 2022	Jan 2023	F	◀	▶
Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bel								
1852	Stücklohn Rechner	1.535,00 Stk	3000			10/2022									
1853	Stücklohn Monitor	2.815,00 Stk	3000			10/2022									
● 1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			10/2022									

Aufgabe 4

Frau Marianne Hild, Kostenstelle Verkauf, hat im Oktober 2022 zusätzlich 14 Überstunden geleistet.

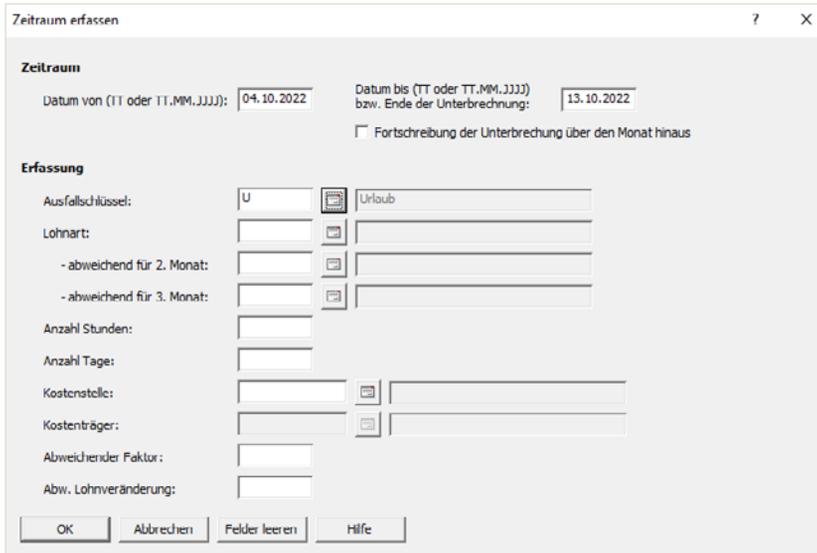
Monatserfassung - 7 Hild, Marianne								Hilfe-Bot Corona
Monat: 10/2022						Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)		
Jul 2022	Aug 2022	Sep 2022	Okt 2022	Nov 2022	Dez 2022	Jan 2023	Feb 2023	Mär 2023
Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bel	
● 1310	Überstd.grundverg. + FLA (	14,00 Std	1000			10/2022		



Vom 04.10.2022 bis 13.10.2022 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): 04.10.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 13.10.2022

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U  Urlaub

Lohnart:  

- abweichend für 2. Monat:  

- abweichend für 3. Monat:  

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

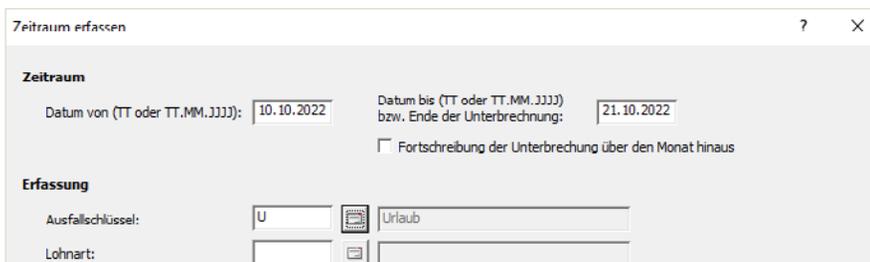
OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Aufgabe 5

 Frau Sabine Müller hat vom 10.10.2022 bis einschließlich 21.10.2022 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): 10.10.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 21.10.2022

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U  Urlaub

Lohnart:  

S. 415..... Teil 2 - Besonderheiten**Aufgabe 1 - Frau Marion Wegmann**

Ihr wird ein Pfändungsbeschluss einer gewöhnlichen Pfändung mit dem Zustelldatum 12.10.2022 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).

Pfändungsbeschluss anlegen ? X

Erstmögliche Abrechnung:

Zustelldatum:

Verbraucherinsolvenz

The screenshot displays the DATEV Lohn- und Gehaltsabrechnung software interface. The main window is titled "Pfändung - 3 Wegmann, Marion". The left sidebar shows a tree view with "Besonderheiten" expanded, and "Pfändung" selected, marked with a red circle and the number 1. The main area shows the "Pfändung" form with the following fields and values:

- Pfändungsbeschluss-Nr.:** 1
- Neues Gültig ab:** 10/2022
- Algemeine Daten:**
 - Zustelldatum:** 12.10.2022
 - Erstmögliche Abrechnung:** 10/2022
 - Verbraucherinsolvenz:**
 - Letztmögliche Abrechnung:** 10/2022
- Angaben gelten für ausgewählten Gültig-ab-Stand:**
 - Rang (gewöhnliche Forderung):** 1
 - Gewöhnliche Forderung:** 800,00 EUR
 - Anzahl Unterhaltsberechtigter:** 0,00
 - Pfändbares Nebeneinkommen (netto):** (empty)
 - Berechnung des Pfändungsnettos:** Nettomethode
 - Lohnart für Pfändung:** 9810 gewöhnliche Pfändung
- Individuelle Festlegungen:**
 - Absolut unpfändbar:** (empty)
 - Unpfändbarer Prozentsatz:** (empty)
 - Maximaler AN-Anteil private KV:** (empty)
 - Maximaler AN-Anteil private PV:** (empty)
 - Fixer Abzugsbetrag:** (empty)
 - Zinssatz:** (empty)

At the bottom of the interface, the "Bankverbindung" tab is highlighted with a red circle and the number 4.

- 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		
10/2022		

Angaben gelten für alle Gültig-ab-Stände

Zahlungsempfänger:

Adresse des Zahlungsempfängers

Inlandsanschrift Auslandsanschrift

Land:

Adressart:

Straße:

PLZ / Ort: /

Bankverbindung

IBAN: IBAN-Erfassungshilfe

BIC/Bankbezeichnung:

Weitere Angaben

Verwendungszweck:

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

Pfändung - 3 Wegmann, Marion

Pfändungsbeschluss-Nr.: ◀ ◀ 1 ▶ ▶ 📄 ✖ Ergebnisübersicht Archiv bis einschl. V.9.66

📄 🔄 ✖ Allgemeine Daten Unterhaltspfändung Besonderheiten Bankverbindung

Gültig ab		
10/2022		

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: 10/2022, Ende: 09/2036. Zeitpunkt der Versorgungszusage: 01.10.2022

- 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*

Pensionskasse - 4 Weber, Wolfgang

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

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

Vertragsdauer (MM/JJJJ): Beginn: 10/2022 Ende: 09/2036

Rangnummer: 1

Abrechnungsintervall: Monatlich Gültig in den Monaten: Gültig ab: 10/2022

Variante AG-Pflichtzuschuss: 1 Gesetzlicher AG-Pflichtzuschuss bAV Perm GmL 10/2022

Kürzung: nk/k

Zeitpunkt der Übertragung: 77.MM.JJJJ

Voraussetzungen für die Steuerfreiheit nach § 3 Nr. 63 EStG sind erfüllt Gruppenversicherung

Voraussetzungen für die Anwendung des § 100 EStG sind erfüllt (ohne Zillmerung) AWWL - Altersvermögenswirksame Leistung

Verzicht auf Pauschalversteuerung

Vertrag soll nach § 40b EStG pauschal versteuert werden

Zeitpunkt Versorgungszusage: 01.10.2022

Versorgungszusage ab 2005

- 2 Erfassen Sie die Angaben zum Vertrag.

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

Gehaltsverzicht

i Der AG-Pflichtzuschuss wird automatisch abgerechnet, sofern keine abweichende Eingabe erfolgt.

Lohnart:	Betrag:	Prozentsatz:	Höchstbeitrag (nur f.d. Beitr. in %):	Abw. AG Pflichtzuschuss:	Gültig ab:
3040	Gehaltsverzicht, mtl.	120,00 EUR		optional	10/2022

Steuerfreier Betrag

Lohnart:	Betrag:	Prozentsatz:	Höchstbeitrag (nur f.d. Beitr. in %):	Gültig ab:
4720	Betr. AV, Geh. v. lfd. § 3 Nr. 63 EStG	120,00 EUR		10/2022

Pauschalierbarer Betrag

Lohnart:	Betrag:	Prozentsatz:	Höchstbeitrag (nur f.d. Beitr. in %):	Gültig ab:
				MM/JJJJ

3 Klicken Sie auf das Register *Bankverbindung*.

Allgemeine Daten	Beiträge	Vervielfältigungsregel	Bankverbindung	Abw. Bankverbindung (AG-Pflichtzuschuss)
Versicherungsunternehmen:	Zumdick AG			
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 2022 erfasst.

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

Aufgabe 2

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat Oktober 2022 durch.

Lösung

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

 Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap16_10_Oktober_2022.

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Oktober_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Oktober_2022.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Oktober_2022.pdf

[Download](#)

Aufgabe 3

 Schließen Sie den Monat Oktober 2022 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_2022.

- Mandantenauswertungen_Oktober_2022.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*.

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			01/2022
2	4000	Urlaubsgeld	1.500,00	jhl	nk/nk			06/2022
3	4401	Weihnachtsgeld, jhrl, brutto	1.950,00	jhl	k/k			11/2022

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			11/2022

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			08/2022
2	4000	Urlaubsgeld	500,00	jhl	nk/nk			06/2022
3	4401	Weihnachtsgeld, jhrl, brutto	500,00	jhl	k/k			11/2022

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			11/2022

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			07/2022
2	4401	Weihnachtsgeld, jhrl, brutto	750,00	jh	k/k			11/2022

Historie des oben gewählten Be-/Abzugs:

Nr.	Lohnart	Lohnartbezeichnung	Betrag (EUR)	Abr.interv.	Kürzung	Kostenstellenvert.	Kostenträgervert.	Gültig ab
2	4401	Weihnachtsgeld, jhrl, brutto	750,00 EUR	jh	k/k			11/2022

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

Aufgabe 1

Bearbeiten Sie für die Monatsabrechnung November 2022 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 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | **Nov 2022** | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
→	1310	Überstd.grundverg.+FLA (	7,00 Std	2000			11/2022	

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

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot
Corona

Monat: 11/2022 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | **Nov 2022** | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
●	1310	Überstd.grundverg.+FLA (	6,00 Std	2000			11/2022	

 Vom 02.11.2022 bis einschließlich 05.11.2022 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): 02.11.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 04.11.2022

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U  Urlaub

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden im Monat November 2022 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): 01.11.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 30.11.2022

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 1  Zeitlohn

Lohnart: 1000  Stundenlohn lt. Tarif

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000  Technik

 Erfassen Sie über den Kalender die regulären Arbeitsstunden im Monat November 2022 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

Zeitraum
 Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 01.11.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 30.11.2022
 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:

Lohn und Gehalt

Hinweis #LN09788

Der Zeitraum enthält einen Feiertag am 01.11.2022. An diesem Tag wurde der Ausfallschlüssel 'F' gebucht.

= Überprüfen Sie die Buchungen.

OK

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

cAU Abfragen erstellen... Hilfe Bot Corona

Monat: 11/2022 Automatisches Erfassen der Abwesenheit: Historie: 11/2022

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | **Nov 2022** | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023 | Mär 2023

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV	Attest erwarte
45	Di 1	1	Feiertag	1012	Feiertagslohn	7,00	1,00				
	Mi 2	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Do 3	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	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										
45	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										
46	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			
	So 20										
47	Mo 21	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Di 22	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Mi 23	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Do 24	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Fr 25	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Sa 26	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	5,00	1,00	3000			
	So 27										
48	Mo 28	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Di 29	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Mi 30	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			

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

Abrechnung Letzte Abrechnung: 10/2022 Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung von: bis:

Summen der Erfassungen:

▲	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 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | **Nov 2022** | Dez 2022 | Jan 2023 | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
●	1:310	Überstd.grundverg. + FLA (	4,00 Std	1000			11/2022	

Alle Eingaben für den Monat November 2022 sind damit erfasst.

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

Aufgabe 3



Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für November 2022 durch.

Lösung

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

Download



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap17_11_November_2022

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_November_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_November_2022.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_November_2022.pdf

Aufgabe 4



Schließen Sie den Monat November 2022 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_2022

- Mandantenauswertungen_November_2022.pdf

18 Lohn- und Gehaltsabrechnung Monat Dezember

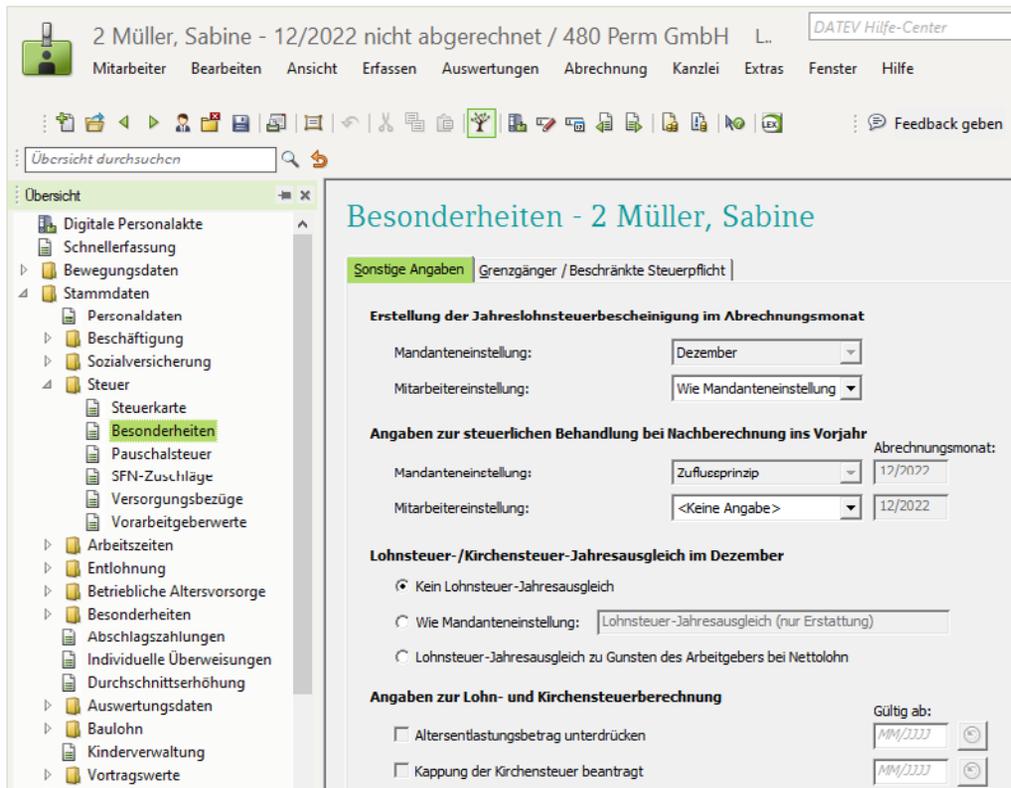
S. 444..... Übung: Lohnsteuerjahresausgleich auf der Mitarbeiterebene deaktivieren

Aufgabe 1

-  Deaktivieren Sie für Frau Sabine Müller den Lohnsteuerjahresausgleich auf Mitarbeiterebene 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 software interface. The main window title is "Besonderheiten - 2 Müller, Sabine". The left sidebar shows a tree view of data categories, with "Besonderheiten" highlighted under the "Steuer" category. The main content area is divided into several sections:

- Sonstige Angaben** (Grenzgänger / Beschränkte Steuerpflicht)
- Erstellung der Jahreslohnsteuerbescheinigung im Abrechnungsmonat**
 - Mandanteneinstellung: Dezember
 - Mitarbeitereinstellung: Wie Mandanteneinstellung
- Angaben zur steuerlichen Behandlung bei Nachberechnung ins Vorjahr**
 - Mandanteneinstellung: Zuflussprinzip
 - Mitarbeitereinstellung: <Keine Angabe>
 - Abrechnungsmonat: 12/2022
- Lohnsteuer-/Kirchensteuer-Jahresausgleich im Dezember**
 - Kein Lohnsteuer-Jahresausgleich
 - Wie Mandanteneinstellung: Lohnsteuer-Jahresausgleich (nur Erstattung)
 - Lohnsteuer-Jahresausgleich zu Gunsten des Arbeitgebers bei Nettolohn
- Angaben zur Lohn- und Kirchensteuerberechnung**
 - Altersentlastungsbetrag unterdrücken
 - Kappung der Kirchensteuer beantragt

At the bottom right, there are two "Gültig ab:" (Valid from) fields, each with a date input field (MM/JJJJ) and a calendar icon.

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 2022 insgesamt 7,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | **Dez 2022** | Jan 2023 | Feb 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (	7,50 Std	2000			12/2022	

 Im Zeitraum vom 23.12.2022 bis einschließlich 31.12.2022 hat er 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 (11 oder 11.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 2022 insgesamt 8 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | **Dez 2022** | Jan 2023 | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
	5600	Fiktivlohn IfSG, lfd SV nur AG	855,00 EUR	2000			12/2022	
	3600	Bez.n.Infektionsschutzgesetz	474,62 EUR	2000			12/2022	
●	1310	Überstd.grundverg. + FLA (	8,00 Std	2000			12/2022	



Im Zeitraum vom 22.12.2022 bis einschließlich 24.12.2022 hat sie Urlaub.

Lösung

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

Zeitraum erfassen

Zeitraum

Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ): 22.12.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 23.12.2022

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: U Urlaub

Lohnart:

Aufgabe 3



Frau Marion Wegmann, Kostenstelle 3000 Technik, hat im Zeitraum vom 19.12.2022 bis einschließlich 31.12.2022 Urlaub. Für den Weihnachtsfeiertag (2. Weihnachtstag) müssen 7 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): 19.12.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.12.2022

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel: 11 Urlaub

Lohnart: 1600 Urlaubslohn, Std

- abweichend für 2. Monat:

- abweichend für 3. Monat:

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 3000 Technik

Kostenträger:

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

OK Abbrechen Felder leeren Hilfe

Teil 2 - Feiertagsstunden

Für den Weihnachtsfeiertag (2. Weihnachtstag) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

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

Monatserfassung - 3 Wegmann, Marion Hilfe-Bot
Corona

Monat: 12/2022 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | **Dez 2022** | Jan 2023 | Feb 2023

Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			12/2022	

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*

01.12.2022 bis 17.12.2022:

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:

Aufgabe 4

Herr Wolfgang Weber, Kostenstelle 3000 Technik, hat im Zeitraum vom 12.12.2022 bis einschließlich 31.12.2022 Urlaub. Für den Weihnachtsfeiertag (2. Weihnachtstag) müssen 7 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): 12.12.2022 Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung: 31.12.2022
 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 den Weihnachtsfeiertag die Lohnart 1012 Feiertagslohn und die Kostenstelle 3000 eintragen oder Sie erfassen diese wie unter Teil 2 dargestellt.

Teil 2 - Feiertagsstunden

 Für den Weihnachtsfeiertag (2. Weihnachtstag) müssen 7 Feiertagsstunden abgerechnet werden.

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

Monatserfassung - 4 Weber, Wolfgang

Hilfe-Bot Corona

Monat: 12/2022

Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jan 2022	Feb 2022	Mär 2022	Apr 2022	Mai 2022	Jun 2022	Jul 2022	Aug 2022	Sep 2022	Okt 2022	Nov 2022	Dez 2022	Jan 2023	Feb 2023
Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung						
1012	Feiertagslohn	7,00 Std	3000			12/2022							

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):	01.12.2022
Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:	10.12.2022
<input type="checkbox"/> Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus	
Erfassung	
Ausfallschlüssel:	1 <input type="text"/> Zeitlohn
Lohnart:	1000 <input type="text"/> Stundenlohn lt. Tarif

Aufgabe 5



Frau Jeanette Beier hat im Zeitraum vom 27.12.2022 bis einschließlich 31.12.2022 Urlaub.

Zeitraum erfassen	
Zeitraum	
Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ):	27.12.2022
Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:	31.12.2022
<input type="checkbox"/> Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus	
Erfassung	
Ausfallschlüssel:	U <input type="text"/> Urlaub
Lohnart:	<input type="text"/>
- abweichend für 2. Monat:	<input type="text"/>

Aufgabe 6



Frau Marianne Hild, Kostenstelle 1000, Verkauf, hat Frau Marianne Hild hat im Zeitraum vom 22.12.2022 bis einschließlich 24.12.2022 Urlaub.

Zeitraum erfassen	
Zeitraum	
Datum von (TT oder TT.MM.JJJJ):	22.12.2022
Datum bis (TT oder TT.MM.JJJJ) bzw. Ende der Unterbrechung:	24.12.2022
<input type="checkbox"/> Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus	
Erfassung	
Ausfallschlüssel:	U <input type="text"/> Urlaub
Lohnart:	<input type="text"/>
- abweichend für 2. Monat:	<input type="text"/>

Alle Eingaben für den Monat Dezember 2022 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 12/2022 durch.

Lösung

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



Die Musterlösungen finden Sie im Ordner Kap18_12_Dezember_2022

- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Dezember_2022.pdf
- Lohnkonten_Mitarbeiter_Dezember_2022.pdf
- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Dezember_2022.pdf
- Elektronische_Lohnsteuerbescheinigungen_Mitarbeiter_2022.pdf

Download

Schließen Sie den Monat Dezember 2022 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_2022
Mandantenauswertungen_Dezember_2022.pdf

Download

Prüfen Sie das DÜ Protokoll LSt.Anm. Dezember 2022 mit dem Lohnjournal.



Übergeben Sie den Buchungsbeleg an die Finanzbuchhaltung.

Lösung

Menüpunkt *Mandant* ► *Programmverbindungen* ► *Buchungsbelege erstellen und übergeben...* Wählen Sie den *Dezember 2022* 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 2023 insgesamt 9 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 1 Vogel, Walther Hilfe-Bot
Corona

Monat: 📄 ✖ 📄 📄 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | **Jan 2023** | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	
●	1310	Überstd.grundverg.+FLA (	9,00 Std	2000			01/2023	

Aufgabe 2



Frau Sabine Müller, Kostenstelle Verwaltung, hat im Januar 2023 insgesamt 14 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 2 Müller, Sabine Hilfe-Bot
Corona

Monat: 📄 ✖ 📄 📄 Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | **Jan 2023** | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
●	1310	Überstd.grundverg.+FLA (	14,00 Std	2000			01/2023	

Aufgabe 3



Erfassen Sie über den Kalender die Kurzarbeitszeiträume für Herrn Wolfgang Weber, Kostenstelle Technik, für die Zeiträume vom 09.01. bis 14.01.2022 und 23.01. bis 26.01.2023.

- Für den Zeitraum vom 02.01. bis 07.01.2023, 16.01. bis 21.01.2023 und 27.01 bis 31.01.2023 erfassen Sie die regulären Arbeitsstunden zum Monat Januar 2023.

Lösung

Kurzarbeitszeiträume erfassen

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

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

eAU-Abfragen erstellen...
Hilfe-Bot Corona

Monat:     Automatisches Erfassen der Anwesenheit: Historie:

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

Mitarbeiter

Pers.Nr.:

Name:

Abrechnung

Letzte Abrechnung:

Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung

Ausfallschlüssel: 

von: bis:

Summen der Erfassungen:

	▲ Std.	Tage
KU	68,00	10,00
Σ:	68,00	10,00

Arbeitsstunden erfassen

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

Kalender - 4 Weber, Wolfgang

Monat: 01/2023     Automatisches Erfassen der Anwesenheit:

Jan 2022 | Feb 2022 | Mär 2022 | Apr 2022 | Mai 2022 | Jun 2022 | Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | **Jan 2023** | Feb 2023 | Mär 2023

KW	Datum	AS	Ausfallschlüssel	LA	Lohnart	Std.	Tage	Kostenstelle	Abw. Fakt.	Abw. LV	Attest erwartet
	So 1										
1	Mo 2	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Di 3	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Mi 4	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Do 5	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Fr 6	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Sa 7	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	5,00	1,00	3000			
	So 8										
2	Mo 9	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Di 10	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Mi 11	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Do 12	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Fr 13	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Sa 14	KU	Kurzarbeit (Kug)			5,00	1,00				
	So 15										
3	Mo 16	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Di 17	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Mi 18	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Do 19	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Fr 20	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Sa 21	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	5,00	1,00	3000			
	So 22										
4	Mo 23	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Di 24	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Mi 25	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Do 26	KU	Kurzarbeit (Kug)			7,00	1,00				
	Fr 27	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Sa 28	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	5,00	1,00	3000			
	So 29										
5	Mo 30	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			
	Di 31	1	Zeitlohn	1000	Stundenlohn lt. Tar	7,00	1,00	3000			

Mitarbeiter

Pers.Nr. 00004

Name: Weber, Wolfgang

Abrechnung

Letzte Abrechnung: 12/2022

Letzter abzurechnender Monat:

Fortschreiben Unterbrechung

Ausfallschlüssel:

von: bis:

Summen der Erfassungen:

▲	Std.	Tage
1	106,00	16,00
KU	68,00	10,00
Σ:	174,00	26,00

Probeabrechnung

Abrechnung der Brutto/Netto-Bezüge für Januar 2023										2Z1 129805/ 480/00004				
Personal-Nr. | Geburtsdatum | \$K | Faktor | Kl.Fbrtr. | Konfession | Freibetrag jährl. 1 | Freibetrag mtl. 1 | DBA | Midijob | St.-Tg.										06.03.2023 Blatt: 1				
00004	250473	3		30	ev/ev				30		200 2900 3100			
SV-Nummer		Krankenkasse		KK %	9	PGRS	BGRS	Um.	SV-Tg.	Anw. Tage	Urlaub Tage	Krankh. Tg.	Fehlz. Tage	
63250473S226		BKK Continentale		160	101	1111	1	30						
Probeabrechnung														
Eintritt										Anw. Std.	Urlaub Std.	Krankh. Std.	Fehlz. Std.	
010310														
Steuer-ID										MFB ⁷		Zeitlohn Std.	Überstd.	Bez. Std.
81649307293												10600	10600	
Form GmbH*Lohrstraße 45*56069 Koblenz														
Pers.-Nr. 00004														
										B/N 222 00480				
Hinweise zur Abrechnung														
Kst. 3000										Wöch.Arb.Zt. 40,00				
Std.lohn 1										23,55				
Wolfgang Weber Hoher Weg 5 56626 Andernach														
Brutto-Bezüge														
Lohnart	Bezeichnung	Einheit ²	Menge ³	Faktor ³	Prozentsatz	St ⁴	SV ⁴	GB ⁵	Bezug	Bezug				
1000	Stundenlohn lt. Tarif	Std	106,00	23,55		L	L	J	2.496,30					
2951	Fahrtkostenzuschuss, p.St.					P	F	J	130,00					
3040	Gehaltsverzicht, mtl.					L	L	N	120,00-					
3100	AG-Anteil VWL, lfd					L	L	J	6,08					
4720	Betr. AV, Geh. vz. lfd, §3Nr. 63EStG					F	F	N	120,00					
5000	Kurzarbeitergeld	Std	68,00			F	F	J	672,68					
5200	bAV AG-Pflichtz, lfd					F	F	N	18,00					
Steuer/Sozialversicherung														
St ⁴	Steuer-Brutto	Lohnsteuer	Kirchensteuer	Solidaritätszuschlag						Gesamt-Brutto	3.305,06			
L	2.382,38									Steuerrechtliche Abzüge	0,00			
SV ⁴	KV-Brutto	RV-Brutto	AV-Brutto	PV-Brutto	KV-Beitrag	RV-Beitrag	AV-Beitrag	PV-Beitrag ⁶	SV-rechtliche Abzüge					
L	3.666,64	3.666,64	2.382,38	3.666,64	190,59	221,56	30,97	36,33	479,45					
Verdienstbescheinigung														
Gesamt-Brutto		3.305,06	SV-Brutto	3.666,64	Netto-Bezüge/Netto-Abzüge					Netto-Verdienst				
Steuer-Brutto		2.382,38	KV-Beitrag	190,59	9820	Gehaltsverzicht bAV					Betrag			
Lohnsteuer			RV-Beitrag	221,56	9840	VWL					120,00-			
Kirchensteuer			AV-Beitrag	30,97						20,00-				
Solidaritätszuschlag			PV-Beitrag	36,33										
Steuerfreie Bezüge		810,68	VWL gesamt	20,00										
P. verst. Zuk.sich.			Kug-Auszahlung	672,68										
Pfändung Rest														
Darlehen Rest														
Bank Postbank Ndl Deutsche Ba														
Konto DE28 3701 0050 0500 5XXX XX										SV-AG-Anteil	Zus. AG-Kosten	Gesamtkosten	Auszahlungsbetrag	
										96297			2.685,61	
¹ H = Hinzurechnungsbetrag ² St = Stunden, T = Tage, Km = Kilometer, St = Stück ³ EUR = Euro, Tsd = Tausend Euro, Mo = Million Euro ⁴ L = Laufender Bezug, S = Sonstiger Bezug, F = Frei, E = Einmalbezug, P = Pauschalierung, A = Abfindung, M = mehrjährige Versteuerung, N = Nachberechnung V = Vorjahr, W = Entgeltguthaben ⁵ J = Bestandteil des Gesamt-Bruttos ⁶ Z = Einschl. Beitragszuschlag zur PV für Kinderlose ⁷ MFB = Mehrfachbeschäftigung ⁸ Maßgeblicher Beitragssatz zur KV inkl. Zusatzbeitrag										DATEV				
AFP Form.-Nr. PCGN14										PROBEABRECHNUNG				

Aufgabe 4

 Frau Marianne Hild, Kostenstelle Verkauf, hat im Januar 2023 zusätzlich 6,5 Überstunden geleistet.

Monatserfassung - 7 Hild, Marianne Hilfe-Bot
Corona

Monat:     Zeiten werden als Industrieminuten erfasst (Mandanteneinstellung)

Jul 2022 | Aug 2022 | Sep 2022 | Okt 2022 | Nov 2022 | Dez 2022 | **Jan 2023** | Feb 2023 | Mär 2023

	Lohnart	Lohnartname	Wert	Kostenstelle	Abw. Faktor	Abw. Lohnv.	Zuord. Monat	Bemerkung
●	1310	Überstd.grundverg.+FLA (	6,50 Std	1000			01/2023	

Aufgabe 5

 Frau Jeanette Beier ist erkrankt. Für sie liegt Ihnen eine Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung vom 16.01.2023 bis einschließlich 20.01.2023 vor.

Lösung

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

Zeitraum erfassen ? X

Zeitraum

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

Fortschreibung der Unterbrechung über den Monat hinaus

Erfassung

Ausfallschlüssel:  Krankheit (Lohnfortzahlung)

Lohnart: 

- abweichend für 2. Monat: 

- abweichend für 3. Monat: 

Anzahl Stunden:

Anzahl Tage:

Kostenstelle: 

Kostenträger: 

Abweichender Faktor:

Abw. Lohnveränderung:

Zusatzangaben

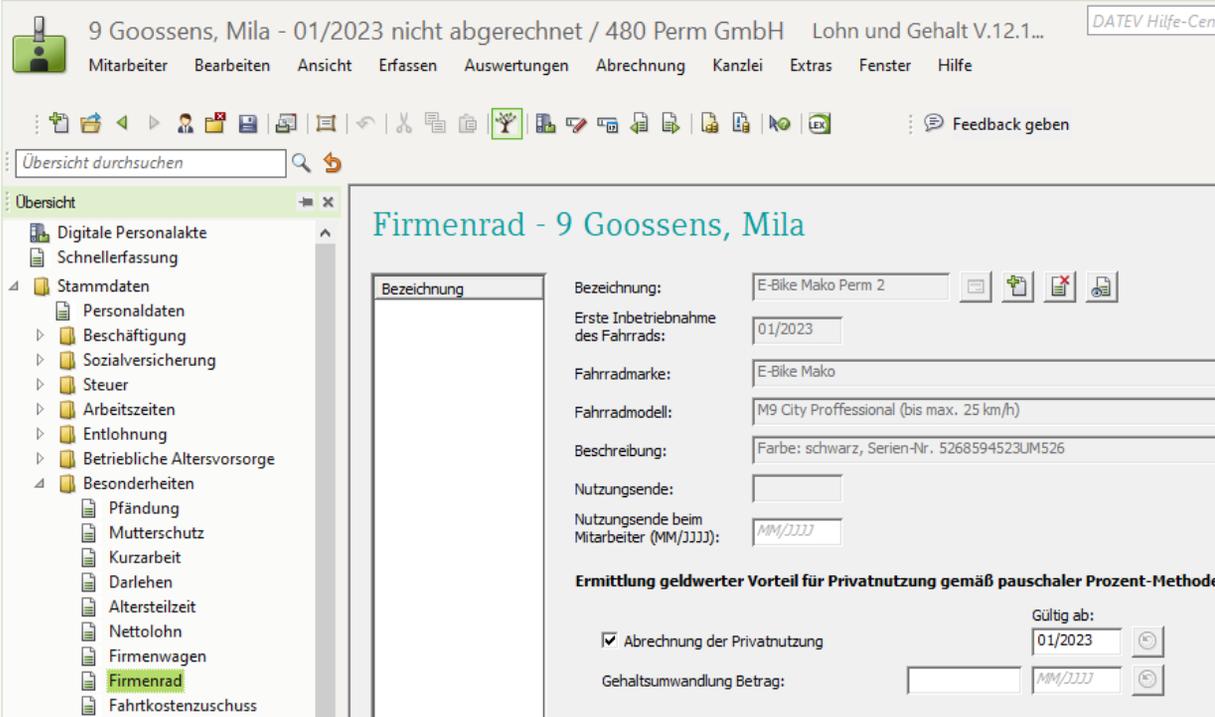
Letzter Arbeitstag vor Erkrankung (TT.MM.JJJJ): Es liegt eine Schädigung durch Dritte vor

Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung: Abtretung nach §5 AAG wird erklärt:

Notiz:

Aufgabe 6

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



9 Goossens, Mila - 01/2023 nicht abgerechnet / 480 Perm GmbH Lohn und Gehalt V.12.1... DATEV Hilfe-Cen

Mitarbeiter Bearbeiten Ansicht Erfassen Auswertungen Abrechnung Kanzlei Extras Fenster Hilfe

Übersicht durchsuchen

Übersicht

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

Firmenrad - 9 Goossens, Mila

Bezeichnung	Bezeichnung:	E-Bike Mako Perm 2
	Erste Inbetriebnahme des Fahrrads:	01/2023
	Fahrradmarke:	E-Bike Mako
	Fahrradmodell:	M9 City Professional (bis max. 25 km/h)
	Beschreibung:	Farbe: schwarz, Serien-Nr. 5268594523UM526
	Nutzungsende:	
	Nutzungsende beim Mitarbeiter (MM/JJJJ):	MM/JJJJ

Ermittlung geldwerter Vorteil für Privatnutzung gemäß pauschaler Prozent-Methode

Abrechnung der Privatnutzung

Gültig ab: 01/2023

Gehaltsumwandlung Betrag: MM/JJJJ

Alle Eingaben für den Monat Januar 2023 sind damit erfasst.

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

Aufgabe 2

 Führen Sie die Abrechnung aller Mitarbeiter für den Monat 01/2023 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_2023
- Lohn_und_Gehaltsabrechnungen_Januar_2023.pdf
 - Lohnkonten_Mitarbeiter_Januar_2023.pdf

- Diverse_Mitarbeiterauswertungen_Januar_2023.pdf
- Vorab_SV-Nachweis_DEÜV_Januar_2023.pdf

Aufgabe 3

 Schließen Sie den Monat Januar 2023 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_2023

- Mandantenauswertungen_Januar_2023.pdf

Aufgabe 4

 Kontrollieren Sie die Lohnsteuerbescheinigung Januar 2023 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 2023 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.

2 Klicken Sie auf die Schaltfläche *Anzeigen*.

Antrag auf Kurzarbeitergeld (KuG), Seite 1

129805 / 480 / 005

Agentur für Arbeit

Postanschrift _____

56066 Koblenz

Bitte bei der Agentur für Arbeit einreichen,
in deren Bezirk die Lohnabrechnungsstelle liegt
(vgl. Bescheid zur Anzeige)



Bundesagentur für Arbeit



3

Kug-Nr. (vgl. Bescheid zur Anzeige)

K54321890

Arbeitsausfall-Nr. (vgl. Bescheid zur Anzeige)

AA-1234567

Betriebsnummer

76472352

Antrag auf Kurzarbeitergeld (Kug) und ggf. pauschalierte Erstattung der Sozialversicherungsbeiträge für die Bezieher von Kug - Leistungsantrag -

Angaben zum Antragsteller

Bezeichnung und Anschrift des Arbeitgebers		Anschrift der Lohnabrechnungsstelle (wenn nicht am Betriebsitz)	
Perm GmbH Löhrrstraße 45			
56068 Koblenz			
Telefon-Nr.	Telefax-Nr.	E-Mail	
IBAN		Kreditinstitut	
DE29 5705 0120 0138 4431 06		Sparkasse Koblenz	

Angaben zum Kug und ggf. Erstattung SV-Beiträge Korrektur-Leistungsantrag Zutreffendes bitte ankreuzen!

Ich/Wir beantrage(n) die Auszahlung des Kug und ggf. 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)
8.321,60	4.728,28
Abrechnungsmonat:	01/2023
Kug:	1.340,78
Pauschalisierte SV-Erstattung (sofern hierauf ein Anspruch besteht):	0,00
Pauschalisierte SV-Erstattung bei Weiterbildung:	0,00
Gesamtbetrag:	1.340,78

Erklärung

- Ich/Wir bestätige(n), dass die Angaben im Leistungsantrag und in der/den Abrechnungsliste(n) nach bestem Wissen, sorgfältiger Prüfung und unter Beachtung der "Hinweise zum Antragsverfahren - Kug - Transfer-Kug" und des "Merkblattes über Kug" gemacht wurden. Arbeitnehmer/innen, die keinen Anspruch auf Kug haben, sind nicht aufgeführt. Von der Agentur für Arbeit festgestellte Nachzahlungsbeträge werden unverzüglich an die empfangsberechtigten Arbeitnehmer/innen ausgezahlt.
- Ich/Wir bestätige(n), dass der für die einzelnen Arbeitnehmer/innen geltend gemachte Entgeltausfall allein auf den zum Kug-Bezug berechtigenden Gründen beruht (wirtschaftliche Gründe, unabwendbares Ereignis - siehe "Merkblatt über Kug" -).

Kug 107 - 04.2022
Form.-Nr. LNV225



Anlage zum Leistungsantrag

Kug-Abrechnungsliste / Pauschalierte SV-Erstattung - Anlage zum Leistungsantrag						Kug-Nr. K54321890 Arbeitsausfallnummer AA-1234567 Betriebsnummer 76472352	Seite 1 Abrechnungsmonat 01/2023	129805 / 480 / 005		
<input type="checkbox"/> Korrektur-Abrechnungsliste								3		
Lfd. Nr.	Name, Vorname Personalnr., Versicherungsnr. Faktor Personalveränderung	Leistungsart	Stunden ja Leistungsart	Soll-Entgelt (ungerundet)	Ist-Entgelt (ungerundet)	StKI ¹ und LS ²	Rechnerischer Leistungssatz Soll-Entgelt	Rechnerischer Leistungssatz Ist-Entgelt	Durchschnittl. Leistung pro Stunde	Auszahlendes Kug SV-Beitragsersatzung bei Weiterbildung
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Wegmann, Marion 00003 58251183W653	KUG	80,00	4.333,90	2.345,90	1 2	1.672,65	1.004,55	8,35	668,10 0,00 0,00
2	Weber, Wolfgang 00004 63250473S226	KUG	68,00	3.987,70	2.382,38	3 1	1.948,36	1.275,68	9,89	672,68 0,00 0,00
Übertrag/Summe:				8.321,60	4.728,28		Übertrag/Summe Auszahlendes Kug: Übertrag/Summe SV-Beitragsersatzung: Übertrag/Summe SV-Beitragsersatzung bei Weiterbildung:			1.340,78 0,00 0,00

¹ StKI = Lohnsteuerklasse ² LS = Leistungssatz ³ BM = Bezugsmonat
Kug 108 - 04.2021
Form-Nr. LNV426



