

Umsatzsteuervorsteueranmeldung

Grundlage bei der Erstellung dieser Liste ist das Formular Umsatzsteuer-Voranmeldung 2003. In der dazugehörigen Anleitung vom Finanzamt zum Ausfüllen des Formulars wird auf die am linken Rand gedruckten Zeilennummern verwiesen. Da eine Zeile zwei Ausgabefelder haben kann, haben wir die Zeilennummer um eine 1 bzw. 2 für die entsprechende Spalte erweitert. Diese Verweise haben wir verwendet, um eine Kontenzuordnung zu erstellen, auf dessen Basis die Umsätze bzw. Steuern zum Ausfüllen des Formulars ermittelt werden. Da die Kontenzuordnung einen festen Aufbau haben muß und außerdem sehr umfangreich ist, werden mit diesem Update die Daten in die Demo-Firma 9900 eingestellt. Von dort können Sie sich die Kontenzuordnung in Ihre Firmen kopieren. Wir haben die Nummer 5103 vergeben und empfehlen diese beizubehalten, da sie vom Programm vorgeschlagen wird. Den kompletten Inhalt und Aufbau der Kontenzuordnung können Sie im Word-Dokument „KontenzuordnungVorsteueranmeldung“ (hinterlegt im Ordner Fidokumente) einsehen.

Die Kontenzuordnung 5103 aus der Demo Firma 9900 enthält in den Zeilen keine Details auf die zu verwendenden Sachkonten. Ergänzen Sie diese in Ihren Firmen entsprechend des von Ihnen benutzten Kontenrahmens.

Listen (neu)

Umsatzsteuervorsteueranmeldung

Falls Sie den Ausdruck auf das Formular nicht wünschen, wählen Sie als Ausgabemedium die Liste. Sie können die Ergebnisse auf das Formular übertragen. Nutzen Sie die Funktion des Probelaufes, um eventuell Änderungen in der Kontenzuordnung oder Korrekturbuchungen vor dem Echtlauf vornehmen zu können. Bereits durchgeführte Anmeldungen können für den Wiederholungsdruck erneut aufgerufen werden.

Besonderheit:

Sie können die Steuern aus den steuerpflichtigen Umsätzen errechnen lassen. In der Kontenzuordnung für die Position 51 (Zeilennummer 281) ist der Steuersatz hinterlegt, der für die Errechnung des Steuebetrages verwendet wird. Diese Rechnung erfolgt automatisch, wenn Sie keine Konten in der für die Zeilennummer 282 hinterlegt haben. Diese Berechnung ist für alle Steuerpositionen vorgesehen, die eine automatische Errechnung ermöglichen.

Kontenzuordnung		5103	Umsatzsteuervoranmeldung		
Basis		Konten	Inhalt kum. Monatsumsätze		
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 211	Bez. 1	Innergemeinschaftliche Lieferungen
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 41
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 221	Bez. 1	neuer Fahrzeuge ohne USt-IdNr.
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 44
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 231	Bez. 1	neuer Fahrzeuge außerhalb eines Unterneh
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 49
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 241	Bez. 1	Weitere steuerfreie Umsätze
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 43
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 251	Bez. 1	Steuerfreie Umsätze ohne Vorsteuerabzug
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 48
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 281	Bez. 1	Steuerpflichtige Umsätze 16 %
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 51
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 291	Bez. 1	Steuerpflichtige Umsätze 7%
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 86
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 301	Bez. 1	Umsätze, die anderen Steuersätzen unterl
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 35

Kontenzuordnung		5103	Umsatzsteuervoranmeldung		
Basis		Konten	Inhalt kum. Monatsumsätze		
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 321	Bez. 1	Lieferungen in das übrige Gemeinschaftsg
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 77
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 331	Bez. 1	Umsätze, für die eine Steuer nach § 24 U
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 76
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 332	Bez. 1	Steuer aus Pos. 76
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 80
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 351	Bez. 1	Steuerfreie innergemeinschaftliche
Gruppenst. 2				Bez. 2	Erwerbe nach § 4b UStG
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 91
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 371	Bez. 1	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche
Gruppenst. 2				Bez. 2	Erwerbe zum Steuersatz 16 v.H.
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 97
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 372	Bez. 1	Steuer aus Pos. 97
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 97
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 381	Bez. 1	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche
Gruppenst. 2				Bez. 2	Erwerbe zum Steuersatz 7 v.H.
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 93
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 382	Bez. 1	Steuer aus Pos. 93
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 93
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 391	Bez. 1	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche
Gruppenst. 2				Bez. 2	Erwerbe zu anderen Steuersätzen
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 95

Kontenzuordnung		5103	Umsatzsteuervoranmeldung		
Basis		Konten	Inhalt kum. Monatsumsätze		
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 392	Bez. 1	Steuer aus Pos. 95
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 98
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 401	Bez. 1	Steuerpflichtige innergemeinschaftliche
Gruppenst. 2				Bez. 2	Erwerbe neuer Fahrzeuge von Lieferanten
Gruppenst. 3				Bez. 3	ohne USt-IdNr.zum allgemeinen Steuersatz
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 94
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 402	Bez. 1	Steuer aus Pos. 94
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 96
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 421	Bez. 1	Lieferungen des ersten Abnehmers (§ 25b
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Er			Bez. 4	Pos. 42
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 282	Bez. 1	Umsatzsteuer 16%
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Pa			Bez. 4	Pos. 51
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 292	Bez. 1	Umsatzsteuer 7%
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Pa			Bez. 4	Pos. 86
Gruppenst. 1	Seite 1		Zeilennr.: 302	Bez. 1	Steuer aus Pos. 35
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Pa			Bez. 4	Pos. 36
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 481	Bez. 1	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer
Gruppenst. 2				Bez. 2	zum Steuersatz 16 v.H.
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 54
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 482	Bez. 1	Steuer aus Pos. 54
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 54

Kontenzuordnung		5103	Umsatzsteuervoranmeldung		
Basis		Konten	Inhalt kum. Monatsumsätze		
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 491	Bez. 1	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer
Gruppenst. 2				Bez. 2	zum Steuersatz 7 v.H.
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 55
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 492	Bez. 1	Steuer aus Pos. 55
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 55
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 501	Bez. 1	Bemessungsgrundlage ohne Umsatzsteuer
Gruppenst. 2				Bez. 2	zu anderen Steuersätzen
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 57
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 502	Bez. 1	Steuer aus Pos. 57
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 58
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 511	Bez. 1	Nicht steuerbare Umsätze
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 45
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 522	Bez. 1	Steuer infolge Wechsels der Besteuerungs
Gruppenst. 2				Bez. 2	art/-form
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 65
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 552	Bez. 1	Abziehbare Vorsteuerbeträge
Gruppenst. 2				Bez. 2	aus Rechnungen von anderen Unternehmen
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 66
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 562	Bez. 1	Abziehbare Vorsteuerbeträge
Gruppenst. 2				Bez. 2	aus dem innergemeinschaftlichen Erwerb
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 61
Gruppenst. 1	Seite 2		Zeilennr.: 572	Bez. 1	Abziehbare Vorsteuerbeträge
Gruppenst. 2				Bez. 2	Entrichtete Einfuhrumsatzsteuer
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 62

Kontenzuordnung **5103** **Umsatzsteuervoranmeldung****Basis** **Konten** **Inhalt kum. Monatsumsätze**

Gruppenst. 1	Seite 2	Zeilennr.:	582	Bez. 1	Abziehbare Vorsteuerbeträge
Gruppenst. 2				Bez. 2	aus Leistungen im Sinne des § 13b Abs. 1
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 67
<hr/>					
Gruppenst. 1	Seite 2	Zeilennr.:	592	Bez. 1	Abziehbare Vorsteuerbeträge,
Gruppenst. 2				Bez. 2	die nach allgemeinen Durchschnittssätzen
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 63
<hr/>					
Gruppenst. 1	Seite 2	Zeilennr.:	602	Bez. 1	Abziehbare Vorsteuerbeträge
Gruppenst. 2				Bez. 2	Berichtigung des Vorsteuerabzugs (§ 15
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 64
<hr/>					
Gruppenst. 1	Seite 2	Zeilennr.:	612	Bez. 1	Abziehbare Vorsteuerbeträge
Gruppenst. 2				Bez. 2	Vorsteuerabzug für innerbetriebliche
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 59
<hr/>					
Gruppenst. 1	Seite 2	Zeilennr.:	642	Bez. 1	Steuerbeträge, die vom vom letzten Abneh
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 69
<hr/>					
Gruppenst. 1	Seite 2	Zeilennr.:	662	Bez. 1	Anrechnung (Abzug) der festgesetzten Sond
Gruppenst. 2				Bez. 2	
Gruppenst. 3				Bez. 3	
Gruppenst. 4	Au			Bez. 4	Pos. 39
<hr/>					