

Accounting: Tools en Controle aan te geven bedragen 214

Nr	Gesproken tekst
1	Vooraleer aan uw aangifte te beginnen raden wij u aan volgende lijsten te controleren.
2	U gaat naar Lijsten, Boekhouding.
3	U gaat eerst naar Documenten om het detail van de ingegeven documenten te zien.
4	U kiest boekhoudpartner, boekjaar, periode 1 tot 1. U kiest het dagboek Aankopen en alle documenten van alle sessies. In dit geval willen we ook de verwerkte documenten zien en klikken op OK.
5	U ziet nu het detail van uw aankoopfacturen, met de crediteuren en de ventilaties.
6	Deze ventilaties zijn geboekt op basis van de door u aangemaakte btw aankoopregels.
7	Voor een Belgische aankoop zoals bijvoorbeeld bij Fidulex ziet u de kostenrekening en de btw-rekening.
8	De aftrekbare btw komt in vak 59 terecht.
9	Bij kostenrekening zien we nog een vraagteken, maar als op de 61 grootboekrekening de btw soort is aangeduid, zal bij de aangifte dit bedrag in vak 82 komen.
10	Bij Strobbe ziet u hetzelfde.
11	Bij de volgende, Artclean zien we dat de btw zowel in vak 59 als 56 terecht komt, omdat het om btw verlegging gaat (of medecontractant) en komt de kost in vak 87.
12	Op de volgende pagina ziet u bij crediteur Lawton ook de vakken 59 en 55 voor de btw, omdat het weer om verlegging gaat. De maatstaf komt in 88 omdat het een EU dienst betreft.
13	Als u ziet dat een van deze ventilaties in het verkeerde btw vak staat kunt u dit in het geval van een niet verwerkt document wijzigen in de boekhouding. Als het wel verwerkt is kunt u deze journaalpost wijzigen met een tool in accounting.
14	Ga naar het Menu Accounting Tools.
15	U kiest voor Journaalposten, om het reeds verwerkte document op te zoeken.
16	U kiest boekhoudpartner, boekjaar, hulpdagboek aankopen, documentnummer 7 om het document van Lawton te vinden. U klikt op Zoeken.
17	Als het btw vak 88 verkeerd zou zijn, kunt u dit rechts wijzigen met het V knopje.
18	U duidt het juiste btw vak aan en klikt op Bijwerken.
19	We kunnen hetzelfde doen voor de verkoopdocumenten.
20	Klik op OK, waardoor u de geboekte verkopen ziet en hun ventilatie met btw vak.
21	De verkopen, geboekt in 2014, maar met betrekking tot prestaties in 2013, zullen als btw vak 00 hebben omdat ze nog vrijgesteld zijn door de overgangmaatregel. Er is geen btw regel.

22	Voor verkopen m.b.t. prestaties vanaf 1 januari 2014 komt de verschuldigde btw terecht in vak 54 en de omzet in 03.
23	In verkoopdocument nr 11 zien we klant Tempo team die debiteur is in de EU, dus is er geen verschuldigde btw regel en moet de omzet komen in vak 44.
24	Omdat u verkopen aan EU hebt gehad, zult u naast de periodieke aangifte 625 ook een aangifte intravat 723 moeten doen voor deze periode. Wij verwijzen u daarvoor graag naar de films ivm deze aangiften.
25	Als u ziet dat een van deze ventilaties in het verkeerde btw vak staat kunt u dit in het geval van een niet verwerkt document wijzigen in de boekhouding. Als het wel verwerkt is kunt u deze journaalpost wijzigen zoals daarnet met de tool in accounting.
26	U hebt nu de verwerkte documenten gecontroleerd qua btw vakken en eventueel verbeterd. U kunt nu de journalen raadplegen om de totalen van de btw te zien.
27	U klikt op Journalen. Dit zijn de definitief verwerkte verrichtingen.
28	Selecteer boekhoudpartner, boekjaar, periode van 1 tot 1, wat de eerste maand of eerste kwartaal betekent.
29	Bij Dagboek kiest u aankoop en alle documenten en klikt op ok.
30	U ziet alle geboekte aankoopfacturen.
31	Als het derde knopje is aangeklikt ziet u de inhoudstafel.
32	Onder het dagboek van aankopen ziet u de tweede topic, de centralisatie van het dagboek, waar u meteen het totaal ziet van de btw bedragen en kosten.
33	De derde topic, centralisatie btw, toont de bedragen van de btw vakken. Omdat het over aankopen gaat zullen ze op de aangifte vermeld worden onder inkomende handelingen. Verifieer of deze bedragen effectief overeenstemmen. Op de aangifte zal ook het vak 82 te zien zijn.
34	Hetzelfde kunt u doen voor verkopen.
35	U ziet hier ook het dagboek verkopen, de centralisatie van het dagboek verkopen met verschuldigde btw onder het grootboek 451 en de totale omzet.
36	Onder centralisatie btw ziet u de totaalbedragen van de btw vakken, die zullen op de aangifte komen onder uitgaande handelingen.
37	Als alles goed is ingevuld, moet uw totale omzet van deze periode overeenstemmen met het totaal van de vakken 00 tot en met 03 plus de vakken 44 tot en met 47 plus de vrijgestelde handelingen onder rubriek 999.
38	Tot hier de mogelijke controles. Bij twijfel kunt u best uw boekhouder raadplegen.