

TK-Vuokrat järjestelmän verokannan muutos



Ohessa koontia arvonlisäverokannan muutoksiin
liittyen

Tuomas Niemi / Tietokari Oy

**Tietokari Oy Identoi
Group**

**Kellonkärki 10
70460 Kuopio**

010-4252 250

Sisällysluettelo

Arvonlisäverotuksen muutokset alkaen 1.7.2010	3
Huomioitavia asioita sopimuskirjauksissa alkaen 1.7.2010.....	3
Huomioitavia asioita tiliöintien osalta alkaen 1.7.2010.....	4
Kuinka apuohjelma ajetaan 1.7.2010 tai sen jälkeen	5

Arvonlisäverotuksen muutokset alkaen 1.7.2010

Arvonlisäverotus muuttuu 22%:sta yhdellä prosenttiyksiköllä ylöspäin 23%:n 1.7.2010. Käytännössä muutos ei aiheuta suurempia vaikutuksia järjestelmän toimintaan, mutta olemme rakentaneet muutosvaiheeseen liittyviä helpottavia apuohjelmia järjestelmän hallinnan kannalta.

Huomioitavia asioita sopimuskirjauksissa alkaen 1.7.2010

Uusien vuokrasopimusten arvonlisävero täytyy olla 1.7.2010 kirjatuissa sopimuksissa 23 %. Mikäli kuitenkin ette saa päätökseen kesäkuun laskutusta kuin vasta heinäkuun alkupuoliskolla, tulee teidän huomioida ainakin käteistapahtumien osalta arvonlisävero vuokrasopimuksilla. Käteistapahtumat kirjataan reaaliaikaisesti ja tällöin tulee siis käyttää kulloinkin oikeaa veroprosenttia.

1. Voitte vaihtaa manuaalisesti arvonlisäveron kulloinkin sopimukselle. Tällöin järjestelmä käyttää kyseisillä sopimuksilla automaattisesti kirjattua verokantaa. Siis tämä tapauksissa, mikäli verokannanmuutos apuohjelmaa ei ole ajettu ja elämme jo aikaa heinäkuulla.
2. Laskun/käteiskuitin muodostus käyttää pohjana kaikkialla sopimuksella olevaa tietosisältöä. Mikäli sopimuksella on veroprosentti 23 %, muodostuu siitä lasku/käteiskuitti samalla veroprosentilla suoraan.
3. Apuohjelmien ajo muuttaa sitten automaattisesti kaikille niille avoimille sopimuksille arvonlisäveroksi 23 % kunnes apuohjelma ajetaan.

Huomioitavia asioita tiliöintien osalta alkaen 1.7.2010

Heinäkuussa voi siis olla tapahtumia syystä tai toisesta kahdella eri verokannalla. Tällöin kirjanpidollisesti olemme huomioineet asian siten, että yritystietojen ylläpitoon ja sen tiliöintivälilehdelle voidaan määrittää alv-tili2. **Aputili (alv-tili2) tulee syöttää kenttään vasta apuohjelman ajon jälkeen. Ei siis missään tapauksessa ennen sitä!!** Tilin tarkoituksena on tiliöidä arvonlisäverokertymä laskutusajossa vanhan verokannan osalta (22%) omalle tililleen tilierittelyssä. Mikäli tiliä ei käytetä, tiliöityvät kaikki arvonlisäverokertymät, kuten ennenkin yhdelle tilille (alvtili).

TK Yritystietojen ylläpito					
Ylläpito	Selaus	Tiliointi	Laskutustekstit	Muut tulostekstit	Pankkiyhteystiedot
Pyörästystili	8764	Alv-tili	28392		Saatavatili 1702
					Kassa 1900
Pankkitili1:	1910	Pankkitili2:	1920	Pankkitili3:	1940
					Pankkitili4: 1930
Ennakkomaks	1900	Kassa-ale	3500	Alv-tili2	90000
					Ylimääräinen tuottotili 3640

Kuinka apuohjelma ajetaan 1.7.2010 tai sen jälkeen

1. Laskujen hyväksyminen suoritettava kesäkuun laskutuksen osalta (verokanta 22%) ennen verokannan muutosapuohjelman ajoa. Tällöin kesäkuun laskut tiliöityvät oikean alv-tilin mukaan.
2. Varmista ettet hyväksy laskujen ylläpidosta verokannan 23% olevia laskuja kesäkuun hyväksymisen yhteydessä, sillä tällöin ne tiliöityvät samalle alv-tilille 22% veron mukaan. Hyväksy siis verokannan 23% laskut erikseen muutosapuohjelman ajon jälkeen ja kun alv-tili2 on määritelty yritystietoihin, mikäli haluat arvonlisäveron tiliöityvän oikein aputilille. Tämä ohje siis vain siinä tapauksessa, mikäli halutaan arvonlisäveron kertyvän eri verokantojen osalta omille tileilleen ja tapauksissa kun kahden eri verokannan laskuja on laskujen ylläpidossa ennen kesäkuun hyväksyntää.
3. Kesäkuun laskutus suoritettu – verokannan 22 % laskut hyväksytyt. Apuohjelma voidaan tällöin ajaa. Apuohjelma ei siis muuta arvonlisäveroa mihinkään laskuun.
4. Syötä apuohjelman ajon jälkeen yritystietojen ylläpitoon em. ohjeen mukaisesti alv-tili2 kenttään kirjanpidon tili (vanha verokanta 22%), mikäli haluat että vanhan verokannan laskut tiliöityvät omalle kirjanpidon tilille. Myyntisaatavissa käytetään yhtä ja samaa tiliä. Mikäli alv-tili2 jätetään siis tyhjäksi, järjestelmä käyttää kaikille verokannoille yhtä ja samaa tiliä (yritystiedoissa olevaa alv-tili kentän tietoa)

