

Verokannan korotus ja Automaster-järjestelmästä tuotavat laskut

Toimintaohjeet verokannan muutoksessa riippuvat siitä perustetaanko uudelle verokannalle uudet kirjanpito-tilit vai jatketaanko olemassa olevilla tileillä. Seuraavassa on ohjeet molempia vaihtoehtoja varten.

Jatkaminen olemassa olevilla tileillä

Mikäli jatketaan olemassa olevilla tileillä, on tärkeää muistaa, että **kirjanpito-tilillä saa olla vain yhden verokannan mukaisia kirjauksia saman kuukauden sisällä**. Esimerkiksi tilille '3000 Myynti' kirjataan elokuussa vain 24% myyntejä ja syyskuusta alkaen vain 25,5% myyntejä.

Voimassaolevasta verokannasta poikkeava myynti kirjataan aputilille. Ks. 'SoftOne GO Verokannan korotus – Talous' -dokumentista kohta 3.1.1 Aputilit.

Automasterista tuotavien laskujen verollisuutta on seurattava manuaalisesti, mikäli Automasterin laskuilla ei ole mahdollisuutta aputilien käyttöön (tulo-/kulutilin valinta laskun verollisuuden mukaan). Laskujen tiliöintejä voi olla tarpeen muuttaa myyntireskontrassa silloin, kun laskun verollisuus poikkeaa voimassaolevasta verokannasta.

Automaattikirjaussääntöjen päivityksen ajankohta sekä laskun tiliöintien muuttaminen riippuu siitä, missä vaiheessa alv-kirjaukset muodostetaan. Alla tapauskohtaiset ohjeet.

Alv-tiliöinnit tehdään Automasterissa

GO:n automaattikirjaussäännöt eivät koske myyntilaskuja silloin, kun alv-tiliöinnit tulevat valmiina Automasterista. Automaattikirjaussäännöt päivitetään tällöin siinä vaiheessa, kun kirjanpitoon manuaalisesti tallennetaan pääsääntöisesti uuden verokannan alaisia vientejä (syyskuun viennit).

Laskun tiliöinnin tulo-/kulutili vaihdetaan tarvittaessa oikean verollisuuden mukaiseksi tiliksi (aputili) ennen laskun siirtoa kirjanpitoon.

Alv-tiliöinnit tehdään GO:ssa laskujen tuonnin yhteydessä

Automaattikirjaussäännöt päivitetään siinä vaiheessa, kun Automasterista siirrettävien laskujen alv-kirjaukset pääsääntöisesti tehdään uuden verokannan mukaisesti, eli ennen syyskuun laskujen tuontia.

Tarkista ja muuta tarvittaessa laskujen tiliöinti ennen kirjanpitoon siirtoa. Mikäli tulo-/kulutili on vaihdettava, toimi seuraavasti:

1. Poista ensin tulo-/kulukirjauksesta muodostetut alv-kirjaukset.
2. Poista vasta sen jälkeen tulo-/kulukirjaus. Kirjanpito-tilin vaihtaminen olemassa olevalle riville ei laukaise automaattikirjaussääntöä, jolloin alv-kirjauksia ei synny. Sen vuoksi tiliöintirivi on poistettava.
3. Lisää uusi tiliöintirivi ja valitse tiliksi oikean verollisuuden alainen tulo-/kulutili.

Alv-tiliöinnit tehdään GO:ssa kirjanpitoon viennin yhteydessä

Automaattikirjaussäännöt on päivitettävä ennen syyskuun laskujen viemistä kirjanpitoon.

Tarkista ja muuta tarvittaessa laskujen tiliöinti ennen kirjanpitoon siirtoa. Vaihda tulo-/kulutiliksi aputili, jos laskun verollisuus poikkeaa voimassa olevasta verokannasta.

Uudet tilit uudelle verokannalle

Uudelle verokannalle käyttöönotettavat kirjanpitotilit on oltava perustettuna GO:ssa ennen siirtoa, jossa on mukana kyseisiä tilejä. Ks. 'SoftOne GO Verokannan korotus – Talous' -dokumentista kohta 3.2 *Uusien 25,5% kirjanpitotilien perustaminen*.

Mikäli alv-tiliöinnit tehdään GO:ssa laskujen tuonnin yhteydessä, on uusien tilien automaattikirjaukset oltava perustettu ennen tuontia.

Mikäli alv-tiliöinnit tehdään GO:ssa kirjanpitoon viennin yhteydessä, on uusien tilien automaattikirjaukset oltava perustettu ennen laskujen viemistä kirjanpitoon.

Laskujen tiliöintejä voi joutua korjaamaan. Vaihda tarvittaessa tulo-/kulutili oikean verokannan mukaiseksi tiliksi. Mikäli alv-tiliöinnit on tehty laskulle Automasterista tuonnin yhteydessä, korjaa kirjaukset seuraavasti:

1. Poista ensin tulo-/kulukirjauksesta muodostetut alv-kirjaukset.
2. Poista vasta sen jälkeen tulo-/kulukirjaus. Kirjanpitotilin vaihtaminen olemassa olevalle riville ei laukaise automaattikirjaussääntöä, jolloin alv-kirjauksia ei synny. Sen vuoksi tiliöintirivi on poistettava.
3. Lisää uusi tiliöintirivi ja valitse tiliksi oikean verollisuuden alainen tulo-/kulutili.