

SoftOne

Talous - Yleisen arvonlisä- verokannan korotus



Business software with serious flex.

Johdantoteksti

Tässä dokumentissa käydään läpi tarvittavat toimenpiteet ja toimintaohjeet yleisen arvonlisäverokannan korotukseen SoftOne GO:n Talous-moduulissa. SoftOne GO Laskutus -moduulin sovelluksia, kuten tarjouksia, tilauksia ja laskutusta, koskevat toimintaohjeet ovat erillisessä dokumentissa. Dokumentti löytyy SoftOne Akatemian Laskutus-osiosta.

Tässä dokumentissa on toimintaohjeet seuraaviin sovelluksiin:

- Myyntireskontra
- Ostoreskontra
- Kirjanpito

Kysymyksiä?

Asiakaspalvelu ja tuki -osastomme vastaa mielellään kysymyksiisi. Lähetä kysymyksen sähköpostilla osoitteeseen tuki@softone.fi tai [Asiakaskeskuksen](#) kautta.

Sisällysluettelo

1. Uuden alv-koodin perustaminen.....	4
2. Oletusverokannan vaihtaminen.....	5
3. Kirjanpito.....	6
3.1 Jatkaminen olemassa olevilla kirjanpitotileillä	6
3.1.1 Aputilit	6
3.1.2 Automaattikirjaussäätöjen päivitys.....	6
3.1.3 Kirjanpitotilien alv-lajien vaihtaminen.....	7
3.2 Uusien 25,5% kirjanpitotilien perustaminen.....	9
3.2.1 Kirjanpitotilin perustaminen.....	9
3.2.2 Automaattikirjaussäännön perustaminen.....	10
3.3 Tase- ja tuloslaskelmakaavojen päivitys	11
3.4 Jaksotusparametrien päivitys	11
3.5 Tositemallien päivitys.....	12
4. Myyntireskontra	13
4.1 Oletustilit	13
4.2 Asiakaskohtaiset tiliasetukset.....	13
4.3 Reskontralaskut.....	13
4.4 Suoritukset.....	14
5. Ostoreskontra	15
5.1 Oletustilit	15
5.2 Toimittajakohtaiset tiliasetukset.....	15
5.3 Ostolaskut.....	15

1. Uuden alv-koodin perustaminen

25,5% veroprosentille on perustettava oma alv-koodi. Alv-koodi on oltava perustettuna siinä vaiheessa, kun myynti-/ostolasku sisältää uuden veroprosentin alaisia myyntejä/ostoja. Uutta veroprosenttia sovelletaan, kun tavara toimitetaan tai myyty palvelu on suoritettu 1.9.2024 jälkeen. Uuden veroprosentin alaisia myyntejä/ostoja voi näin ollen olla jo elokuussa.

1. Mene toimintoon *Talous > Asetukset > Yleinen > ALV-koodit*
2. Klikkaa plus-kuvakkeella varustettua välilehteä
3. Määrittele uudelle alv-koodille koodi ja nimi. Koodiksi voi antaa esim. uuden veroprosentin '25,5'. Tämä helpottaa oikean alv-koodin valitsemista esim. tilaus- tai laskuriveillä, mikäli käytössä on Laskutus-osion sovelluksia.
4. Valitse myynnin alv-velkatili ja myös ostojen alv-saamistili, mikäli käytössä on SoftOne GO Ostoreskontra.
5. Prosentti-kenttään annetaan uusi veroprosentti 25,5.

ALV-koodit	Uusi ALV-koodi ✕ ✕	+	✕
Koodi ✕	<input type="text" value="25,5"/>	Nimi ✕	<input type="text" value="Alv 25,5%"/>
Alv-velkatili ✕	<input type="text" value="2920. Myynnin alv-velka"/>	Verokanta	<input type="text" value="0 %"/>
Alv-saamistili	<input type="text" value="2925. Ostojen alv-saaminen"/>	Verokanta	<input type="text" value="0 %"/>
Prosentti ✕	<input type="text" value="25,5"/>		

Huom! Mikäli yritykseen ei ole aiemmin perustettu alv-koodeja, perusta alv-koodi myös 24% veroprosentille.

2. Oletusverokannan vaihtaminen

Myynti- ja ostoreskontrassa uusien laskujen tallennuksessa käytetään oletuksena asetuksissa valitun alv-koodin mukaista verokantaa. Alv-koodin voi tapauskohtaisesti vaihtaa laskulle.

Oletusverokantaa käytetään myös käytettäessä jäännöskoodia maksun/suorituksen tallennuksessa. Tässä tapauksessa alv-koodia ei ole mahdollista valita, vaan alv lasketaan aina oletusverokannan mukaisesti.

1. Mene toimintoon *Talous > Asetukset > Kirjanpito > Asetukset*
2. Valitse uuden veroprosentin alv-koodi pudotusvalikosta
3. Tallenna muutokset

Kirjanpito	
Maksimimäärä avoimia tilikausia	2
Maksimimäärä avoimia jaksoja	24
Salli muutokset useille jaksoille	<input checked="" type="checkbox"/>
Pysähdy aina seurantakohteeseen tosite-/tiliöintirivien tallennuksessa	<input checked="" type="checkbox"/>
Lisää erotuksesta rivi tuotaessa alkusaldoja edelliseltä tilikaudelta (käyt. Ruotsissa)	<input type="checkbox"/>
Oletus ALV-koodi	25,5

3. Kirjanpito

SoftOne GO:hun voi joko perustaa uudet kirjanpitotilit uudelle verokannalle tai jatkaa samoilla tileillä kuin ennenkin. Seuraavassa on ohjeet molempia vaihtoehtoja varten.

3.1 Jatkaminen olemassa olevilla kirjanpitotileillä

Mikäli uuden verokannan alaiset tapahtumat kirjataan samoille tileille kuin aiemmin, on huomioitava seuraavat asiat:

- Tilille kirjataan ainoastaan 24% verokannan alaisia tapahtumia 31.8.2024 asti.
- Tilille kirjataan ainoastaan 25,5 verokannan alaisia tapahtumia 1.9.2024 alkaen.

Kirjanpitotilillä saa olla vain yhden verokannan mukaisia kirjauksia saman kuukauden sisällä.

3.1.1 Aputilit

Elokuussa kirjattaville 25,5% verokannan alaisille tapahtumille sekä syyskuun alusta eteenpäin kirjattaville 24% verokannan alaisille tapahtumille perustetaan tarvittaessa aputilit.

- Aputilille valitaan ao. verokannan mukainen alv-laji.
- Aputileille perustetaan tarvittaessa automaattikirjaussäännöt. Ks.ohjeen kohta 3.2.2 Automaattikirjaussäännön perustaminen.
- Aputilit on myös lisättävä tase- ja tuloslaskelmakaavoihin.

Aktiivinen	Numero	Nimi	Tilimuoto	Alv-laji
<input type="checkbox"/>	3000			
<input checked="" type="checkbox"/>	3000	Työmyynti alv YL%	Tulo	301+1. Yleisen 24% verokannan myynti
<input checked="" type="checkbox"/>	30001	Työmyynti alv 24% (1.9.2024 -)	Tulo	301+1. Yleisen 24% verokannan myynti
<input checked="" type="checkbox"/>	30002	Työmyynti alv 25,5% (- 31.8.2024)	Tulo	301+10. Yleisen 25,5% verokannan myynti

- Aputilit päätetään varsinaiselle tilille sen jälkeen, kun kyseisen kuukauden alv-laskelma on tulostettu/käsitelty.

3.1.2 Automaattikirjaussääntöjen päivitys

Alv-kirjauksia tekevät automaattikirjaussäännöt päivitetään siinä vaiheessa, kun alv-kirjaukset pääsääntöisesti tehdään uuden verokannan mukaisesti.

1. Siirry toimintoon *Talous > Asetukset > Kirjanpito > Autom.kirjaussäännöt*
2. Valitse päivitettävä automaattikirjaussääntö ja siirry säännön tietoihin. Oikeaa automaattikirjaussääntöä voi hakea esim. suodattamalla listaus kirjanpitotilin mukaan.

Nimi	Kuvaus	Aloituspäivä	Lopetuspäivä	Lasketatapa	Kirjanpitotili	osittien kirjaus
		pp.kk.vvvv	pp.kk.vvvv		3000	<input type="checkbox"/>
Myynti alv 24%		1.1.2021		Prosentti	3000	<input checked="" type="checkbox"/>

3. Muuta tarvittaessa säännön nimi, esim. *Myynti alv 24% → Myynti alv 25,5%*.

4. Muuta Tiliointirivit-kohdassa *Sama merkki* ja *Päinvastainen merkki* -kenttiin uuden verokannan mukaiset prosentit, joilla alv-summa lasketaan. Bruttolaskentaa käytettäessä anna prosentti viidellä desimaalilla: 20,31873.

Tiliointirivit							
<input type="checkbox"/>	Rivi	Kirjanpitoili	Kustannuspaikka	Summa riviltä	Sama merkki	Päinvastainen merkki	Teksti
<input type="checkbox"/>	1	3000 - Työmyynti alv YL%	* - Säilytetään kohde	0	0,00	20,31873	
<input type="checkbox"/>	2	2920 - Myynnin alv-velka		0	20,31873	0,00	

5. Tallenna muutokset.

3.1.3 Kirjanpitoilien alv-lajien vaihtaminen

Arvonlisäverolaskelman laskennallisessa osiossa alv:n osuus lasketaan kirjanpitoilin alv-lajin verollisuuden perusteella.

Vaikka tilille kirjataan syys- ja lokakuussa uuden verokannan myyntejä/ostoja, niin tilin alv-lajin verollisuutena säilytetään 24% niin kauan, kunnes elokuun arvonlisäverot on tilitetty. **Uuden verokannan mukainen alv-laji päivitetään vasta, kun tarvitaan syyskuun arvonlisäverolaskelmaa.**

Kannattaa huomioida, että arvonlisäverolaskelmaa ei saa tulostettua takautuvasti 24%:n verokannalla enää sen jälkeen, kun kirjanpitoilien alv-lajit on vaihdettu 25,5% verokannan mukaisiksi.

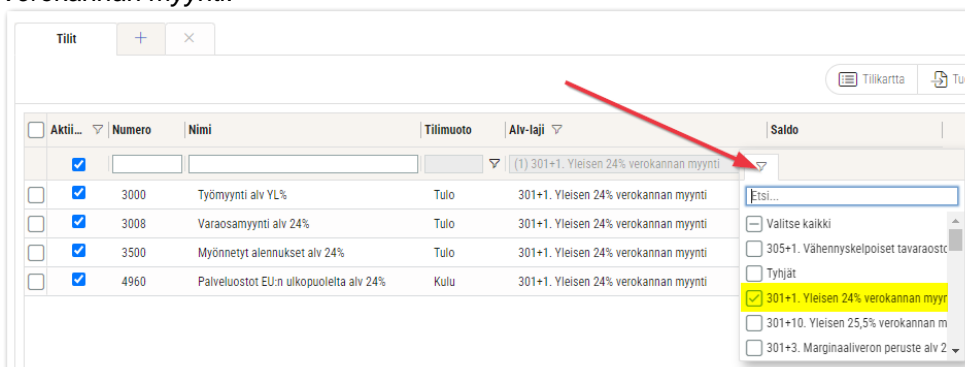
Tilien alv-lajit voi muuttaa joko jokaiselle tilille yksitellen tai käyttämällä Massamuutos-toimintoa.

Yksitellen vaihtamalla tilin tiedoissa (*Talous > Kirjanpito > Rekisterit > Tili*) valitaan aiempaa alv-lajia vastaava uuden verokannan mukainen alv-laji.

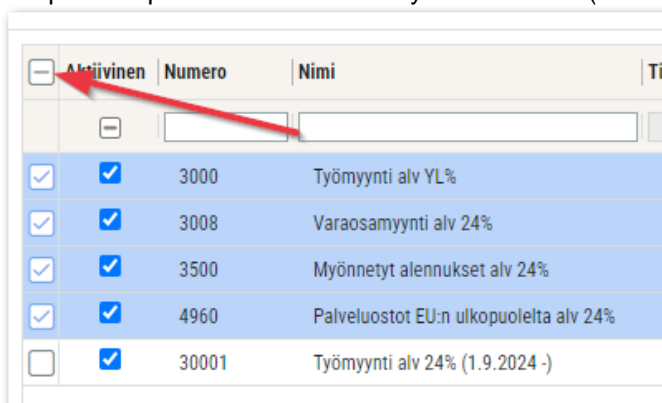
Massamuutos-toiminnolla alv-laji voidaan vaihtaa samalla kertaa kaikille tileille, joilla on sama alv-laji. Massamuutos-toiminto on käytettävissä kun roolille on asetettu käyttöoikeus *Talous > Kirjanpito > Tilit > Massamuutos [1088]*. Ohjeet käyttöoikeuden lisäämiseen löytyy Asiakaskeskuksen Usein kysytyistä kysymyksistä (Ukk), SoftOne GO / Hallinnoi -osiosta.

1. Mene toimintoon *Talous > Kirjanpito > Rekisterit > Tili*

2. Suodata tililistaukseen vain vaihdettavan alv-lajin alaiset tilit, esim. 301+1 Yleisen 24% verokannan myynti.



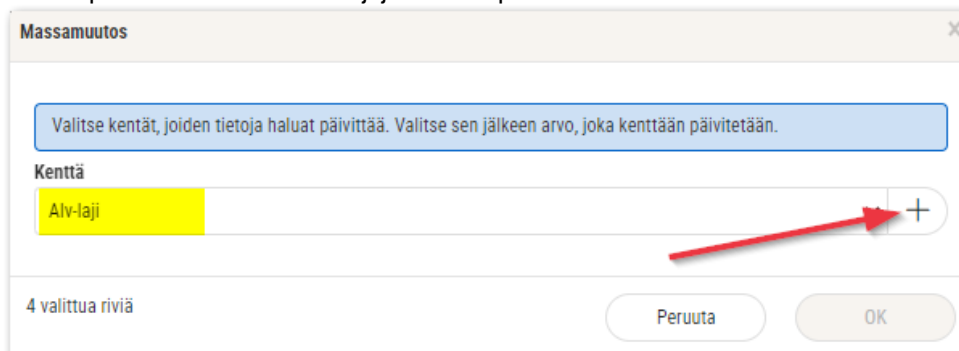
3. Valitse kaikki tilit klikkaamalla otsikkorivin valintaruutua. Voit jättää yksittäisiä tilejä valinnan ulkopuolelle poistamalla valinnan kyseisiltä tileiltä (esim. 24% verokannan aputilit).



4. Klikkaa Massamuutos-painiketta sivun yläreunassa.



5. Valitse pudotusvalikosta Alv-laji ja klikkaa plus-kuvaketta.



6. Valitse uudeksi arvoksi uuden verokannan vastaava alv-laji.

7. Klikkaa OK-painiketta.

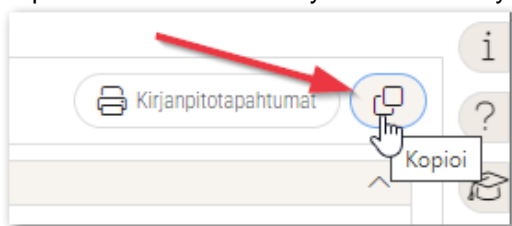
3.2 Uusien 25,5% kirjanpitotilien perustaminen

Mikäli kirjanpitoon perustetaan uudet tilit uudelle verokannalle, toimitaan seuraavasti:

- Perustetaan uudet kirjanpitotilit
- Perustetaan automaattikirjaussäännöt uusille tileille
- Lisätään uudet tilit tase- ja tuloslaskelmakaavoihin
- Päivitetään laskutuksen, myyntireskontran ja ostoreskontran oletustilit
- Päivitetään asiakkaiden, toimittajien ja tuotteiden oletustilit

3.2.1 Kirjanpitotilin perustaminen

1. Siirry toimintoon *Talous > Kirjanpito > Rekisterit > Kirjanpitotili*
2. Valitse tililistauksesta uutta tiliä vastaava kirjanpitotili (esim. 3000 Myynti alv 24%) ja siirry tilin tietoihin.
3. Kopioi tili klikkaamalla näkymän oikeassa yläreunassa olevaa Kopioi-painiketta.



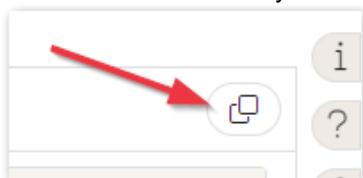
4. Anna uusi tilinumero, muuta tilin nimi ja valitse 25,5% verokannan mukainen alv-laji. Jos tilikartassa ei ole vapaita numeroita käytettävissä, niin tilinumerot voi perustaa myös 5-numeroisiksi (esim. 3000 Myynti alv 24% -> 30001 Myynti alv 25,5%).

5. Tallenna tili.

3.2.2 Automaattikirjaussäännön perustaminen

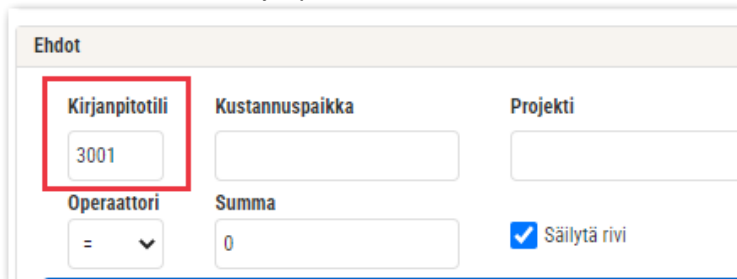
1. Siirry toimintoon *Talous > Asetukset > Kirjanpito > Autom.kirjaussäännöt*
2. Valitse listauksesta 24%:n verokannan mukaisen kirjanpitotilin automaattikirjaussääntö (esim. 3000 Myynti alv 24%), ja siirry säännön tietoihin. Oikeaa sääntöä voi hakea esim. suodattamalla listaus kirjanpitotilin mukaan.

3. Klikkaa sivun oikeassa yläreunassa olevaa Kopioi-painiketta.



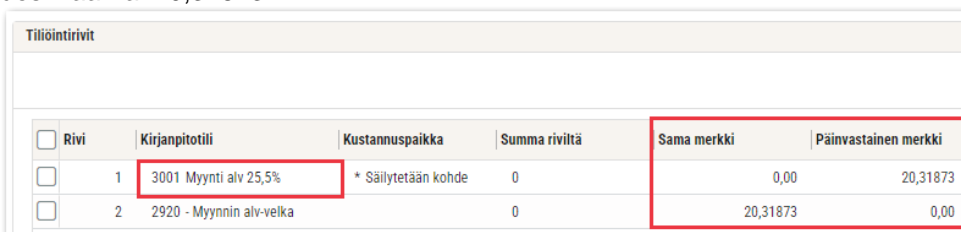
4. Muuta automaattikirjaussäännön nimi, esim. *Myynti alv 24% → Myynti alv 25,5%*.

5. Muuta Ehdot-osion Kirjanpitotili-kenttään uuden verokannan mukainen tili.



6. Vaihda Tiliöintirivit-kohdassa vanhan verokannan tilin tilalle uuden verokannan mukainen tili.

Muuta samalla *Sama merkki* ja *Päinvastainen merkki* -kenttiin uuden verokannan mukaiset prosentit, joilla alv-summa lasketaan. Bruttolaskentaa käytettäessä anna prosentti viidellä desimaalilla: 20,31873.



Rivi	Kirjanpitotili	Kustannuspaikka	Summa riviltä	Sama merkki	Päinvastainen merkki
1	3001 Myynti alv 25,5%	* Säilytetään kohde	0	0,00	20,31873
2	2920 - Myynnin alv-velka		0	20,31873	0,00

7. Tallenna muutokset.

Tallennuksen jälkeen kustannuspaikan kohdalla saattaa olla ilmoitus virheellisestä tilinumerosta. Ilmoitus on aiheeton ja sen voi jättää huomiotta.

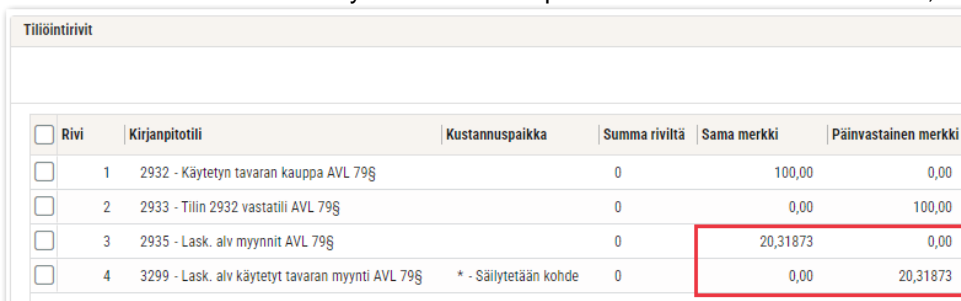
3.3 Tase- ja tuloslaskelmakaavojen päivitys

Aputilit sekä uudelle verokannalle perustetut kirjanpitotilit on lisättävä tase- ja tuloslaskelmakaavoihin. Ohje tilien lisäämiseen kaavoihin löytyy SoftOne Akatemian Talous-osiosta.

3.4 Jaksotusparametrien päivitys

Alv-kirjauksia sisältävät jaksotusparametrit päivitetään siinä vaiheessa, kun alv-kirjaukset pääsääntöisesti tehdään uuden verokannan mukaisesti.

1. Siirry toimintoon *Talous > Kirjanpito > Jaksotukset*
2. Valitse Jaksotussäännöt-välilehdeltä päivitettävä jaksotussääntö ja siirry säännön tietoihin.
3. Vaihda tarvittaessa kirjanpitotili Tiliöintirivit-kohdassa kohdassa ja muuta *Sama merkki* ja *Päinvastainen merkki* -kenttiin uuden verokannan mukaiset prosentit, joilla alv-summa lasketaan. Bruttolaskentaa käytettäessä anna prosentti viidellä desimaalilla: 20,31873.



Rivi	Kirjanpitotili	Kustannuspaikka	Summa riviltä	Sama merkki	Päinvastainen merkki
1	2932 - Käytetyn tavaran kauppa AVL 79§		0	100,00	0,00
2	2933 - Tilin 2932 vastatili AVL 79§		0	0,00	100,00
3	2935 - Lask. alv myynnit AVL 79§		0	20,31873	0,00
4	3299 - Lask. alv käytetyt tavaran myynti AVL 79§	* - Säilytetään kohde	0	0,00	20,31873

4. Tallenna muutokset.

3.5 Tositemallien päivitys

Päivitä tarvittaessa tosite mallit, jos ne sisältävät alv-kirjauksia. Tositemallit löytyvät toiminnosta *Talous > Kirjanpito > Rekisterit > Tositemallit*.

4. Myyntireskontra

Mikäli käytössä on SoftOne GO Laskutus, lue toimintaohjeet erillisestä dokumentista, joka löytyy SoftOne Akatemian Laskutus-osiosta.

4.1 Oletustilit

Oletustileihin vaihdetaan uuden veroprosentin mukaiset kirjanpitotilit ennen syyskuun ensimmäisten laskujen tallentamista. Oletustilejä ei vaihdeta, jos jatketaan olemassa olevilla tileillä.

Oletustilit vaihdetaan toiminnoissa

- *Talous > Asetukset > Myyntireskontra > Perustilit*
- *Talous > Asetukset > Kirjanpito > Perustilit* (käännetyn verovelvollisuuden tilit)

4.2 Asiakaskohtaiset tiliasetukset

Uuden veroprosentin mukaiset kirjanpitotilit päivitetään niille asiakkaille, joille on tallennettu oletustilistä poikkeava myyntitili. Tilejä ei vaihdeta, jos jatketaan olemassa olevilla tileillä.

1. Mene toimintoon *Talous > Myyntireskontra > Rekisterit > Asiakkaat*.
2. Hae asiakas, jonka tiliasetuksia muutetaan.
3. Asiakastiedoissa avaa Tiliöinti-osio ja muuta uusi tili Myynti-riville.

Tiliöinti				
Tiliöintiasetukset				
<input type="checkbox"/>	Tyyppi	Tilit	Kustannuspaikka	Perustili
<input type="checkbox"/>	Myyntisaami...			1600 Myyntisaamiset
<input type="checkbox"/>	Myynti	3901 Liiketoiminnan muut tuotot alv 25,5%		3001 Myynti alv 25,5%
<input type="checkbox"/>	ALV			2925 Myynnin alv-velka

4.3 Reskontralaskut

Suoraan reskontraan tallennettaville laskuille voi valita käytettävän verokannan Alv-koodi -valikosta. Uuden laskun tallennuksessa alv-koodiksi tulee automaattisesti kirjanpidon asetuksissa valittu oletus alv-koodi (ks. ohjeen kohta 2. Oletusverokannan vaihtaminen).

Valittu alv-koodi vaikuttaa laskun summasta laskettavaan ja tiliöitävään alv-summaan.

Laskut	Korko	Lasku 24073101	+	-
Lasku				
Sarjanumero	Asiakas *	Laskunro *	Maksuviite	
181568	8 Pekan Paja Oy	24073101	800000240731015	
Tyyppi	Verollisuus *	Alv-koodi	Valuutta	
Lasku	Verollinen	Alv 25,5%	Euro	
Laskun päiväys *	Maksuehdot		Yhteensä (EUR) *	ALV (EUR)
31.7.2024	14 pv netto		100,00	20,32
Eräpäivä *				
14.8.2024				

Tiliointirivit					
Rivi	Kirjanpitoili	Kustannuspaikka	Teksti	Debet	Kredit
<input type="checkbox"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
1	1701 - Myyntisaamiset			100,00	0,00
2	2920 - Myynnin alv-velka			0,00	20,32
3	3000 - Työmyynti alv YL%			0,00	79,68

4.4 Suoritukset

Alv määräytyy aina kirjanpidon asetuksissa valitun oletus alv-koodin mukaan kun yli-/alisuorituksen kirjaamisessa käytetään alv:n kirjausta. Alv-summa on laskettava ja kirjattava manuaalisesti, mikäli halutaan käyttää muuta kuin oletusverokantaa.

5. Ostoreskontra

5.1 Oletustilit

Oletustileihin vaihdetaan uuden veroprosentin mukaiset kirjanpitotilit ennen syyskuun ensimmäisten ostolaskujen tallentamista. Oletustilejä ei vaihdeta, jos jatketaan olemassa olevilla tileillä.

Oletustilit vaihdetaan toiminnossa *Talous > Asetukset > Ostoreskontra > Perustilit*.

5.2 Toimittajakohtaiset tiliasetukset

1. Mene toimintoon *Talous > Ostoreskontra > Rekisterit > Toimittajat*
2. Hae toimittaja, jonka tiliasetuksia muutetaan
3. Toimittajatiedoissa avaa *Asetukset > Tiliöinti* -osio ja muuta uusi tili Osto-riville.

Tiliöinti

Vahvista ostolaskun tiliöinti

Tiliöintiasetukset

<input type="checkbox"/> Tyyppi	Tilit	Kustannuspaikka	Perustili
<input type="checkbox"/> Ostovelat			2770 Ostovelat
<input type="checkbox"/> Osto	61470 - Puhtaanapito alv 25,5%		40000 Ostot alv 25,5%
<input type="checkbox"/> ALV			2925 Ostojen alv-saaminen

5.3 Ostolaskut

Ostolaskujen tiliöinnissä on muistettava, että kirjanpitotilillä saa olla vain yhden verokannan mukaisia kirjauksia saman kuukauden sisällä. Voimassaolevasta verokannasta poikkeavat kulut on täten kirjattava joko aputilille tai uudelle 25,5% alaiselle tilille.

Manuaalisesti reskontraan tallennettaville ostolaskuille voi valita käytettävän verokannan Verokanta -valikosta. Uuden laskun tallennuksessa alv-koodiksi tulee automaattisesti kirjanpidon asetuksissa valittu oletus alv-koodi (ks. ohjeen kohta 2. Oletusverokannan vaihtaminen).

Valittu alv-koodi vaikuttaa laskun summasta laskettavaan ja tiliöitävään alv-summaan.

Ostolasku

Sarjanumero

Tyyppi

Toimittaja *

Laskun päiväys *

Tositepäivä *

Yhteensä (EUR)

ALV (EUR) *

Verollisuus *

Verokanta

Tiliöintirivit

⏪ ⏩ ⏴ ⏵

Rivi	Kirjanpito-tili	Kustannuspaikka	Teksti	Debet	Kredit
1	2770 - Ostovelat			0,00	100,00
2	2925 - Ostojen alv-saaminen			20,32	0,00
3	40000 - Ostot alv 25,5%			79,68	0,00

Verkkolaskusta muodostetun ostolaskun verokanta määräytyy verkkolaskun verokannan mukaan.