INVOER VOORBEELDEN

DOEL

Om de werking van de invoer beter te begrijpen is er niks beter dan enkele voorbeelden.

INLEIDING

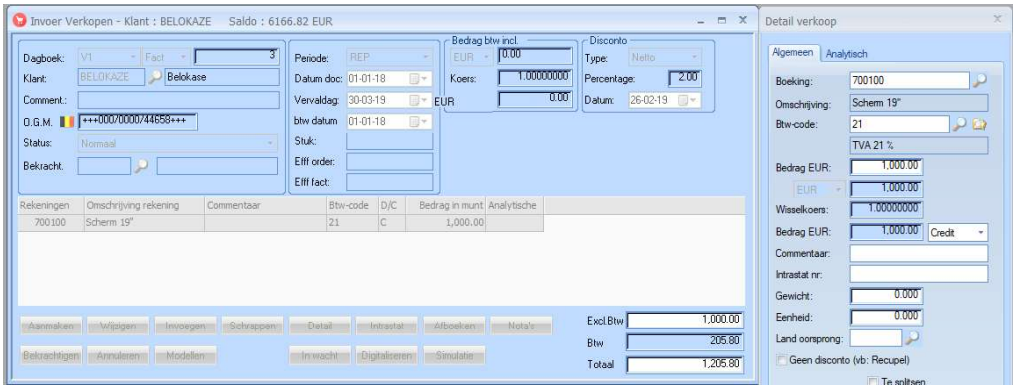
UITLEGGEN IN DE PRAKTIJK

Aan de hand van enkele praktische voorbeelden wil Allegro Windows u proberen te loodsen doorheen een aantal minder gebruikelijke facturen in plaats van de traditionele 21%.

VERKOPEN (NETTO DISCONTO)

DE INVOER

Het disconto wordt berekend op basis van het bedrag excl.BTW. De BTW op basis van het bedrag excl.BTW min disconto. Vereenvoudig de invoer door het totaalbedrag incl.BTW niet in te voeren. Zet wel het type disconto en het percentage om vervolgens het volledige detailbedrag excl.BTW in te geven. Zoals hierna



Om het document te kunnen bekrachtigen moet u op het einde het totaalbedrag incl.BTW invoeren dat aangegeven staat onderaan het invoerscherm

Dus in ons voorbeeld:
Het bedrag excl.BTW is 1000,00€ -2% disconto geeft 980,00€ en 20,00€ disconto. De btw is 21% op 980,00 dus 205,80€. Het bedrag incl.BTW is dan 980,00+20,00+205,80 = 1250,80€

Sales@allegro.be

www.allegro.be

03 612 55 11

Allegro North
Coremansstraat 22 Bus 1
2600 Berchem

HET DAGBOEK

Toont de boekingen op de klasse 7 rekening en op de btw-rekening. Het disconto van 20,00€ gebruikt een speciale btw-code om het bedrag niet te vermelden op de btw-aangifte.

Dagboek vd Verkopen V1 — Pagina 1

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:04:07 Afdruk in EUR

Document / Rekeningen / Boeking	Datum / Naam	Periode / Commentaar/Stuk	Type	BTW datum	Debet	Credit	Excl.BTW / BTW code	BTW
		Pagina overdracht			*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
3	26-02-19	REP	FACT	01-01-18				
BELOKAZE	Belokase				1,205.80		1,000.00	205.80
700100	Scherm 19"					980.00	21	205.80
700100	Scherm 19"					20.00	999	
451000	Te betalen B.T.W. op verkoope					205.80		

Totaal Fakturen	1,205.80		1,000.00	205.80
Totaal creditnota's				
Algemeen Totaal	1,205.80	0.00	1,000.00	205.80
Saldo	1,205.80			
Totaal Dagboek	1,205.80	1,205.80		

Totalen per BTW-percentage

Percentages	Debit	Credit	BTW
0		20,00	0,00
21		980,00	205,80

Dagboek vd Verkopen BIJLAGE — Pagina 2

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:04:07 Afdruk in EUR

Gecentraliseerde Rekeningen

Boeking	Commentaar/Stuk	Debet	Credit
400000	Handelsdebiteuren	1,205.80	0.00
451000	Te betalen B.T.W. op verkoopen en diensten	0.00	205.80
700100	Scherm 19"	0.00	1,000.00
Algemeen Totaal		1,205.80	1,205.80

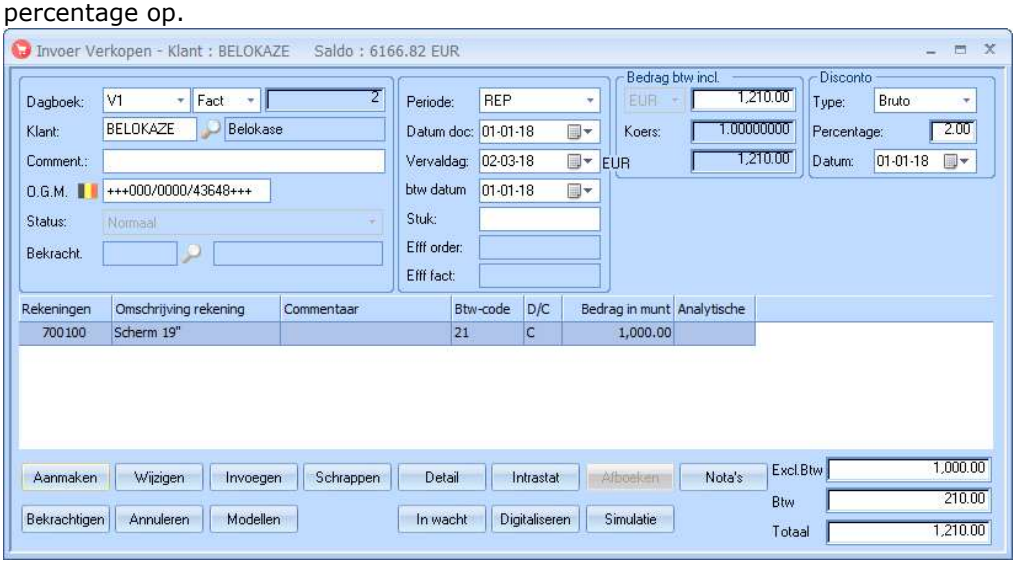
Uitsplitsing voor het opstellen van de BTW-aangiften

BTW code	Debit	Credit	Vakken
21		980,00	3
		205,80	54
999		20,00	999

VERKOPEN (BRUTO DISCONTO)

DE INVOER

Het disconto wordt berekend op basis van het bedrag excl.BTW. De BTW op basis van het bedrag excl.BTW vóór aftrek van het disconto. De invoer doet u zoals gewoonlijk. Alvorens het detail in te voeren geeft u het type en het disconto percentage op.

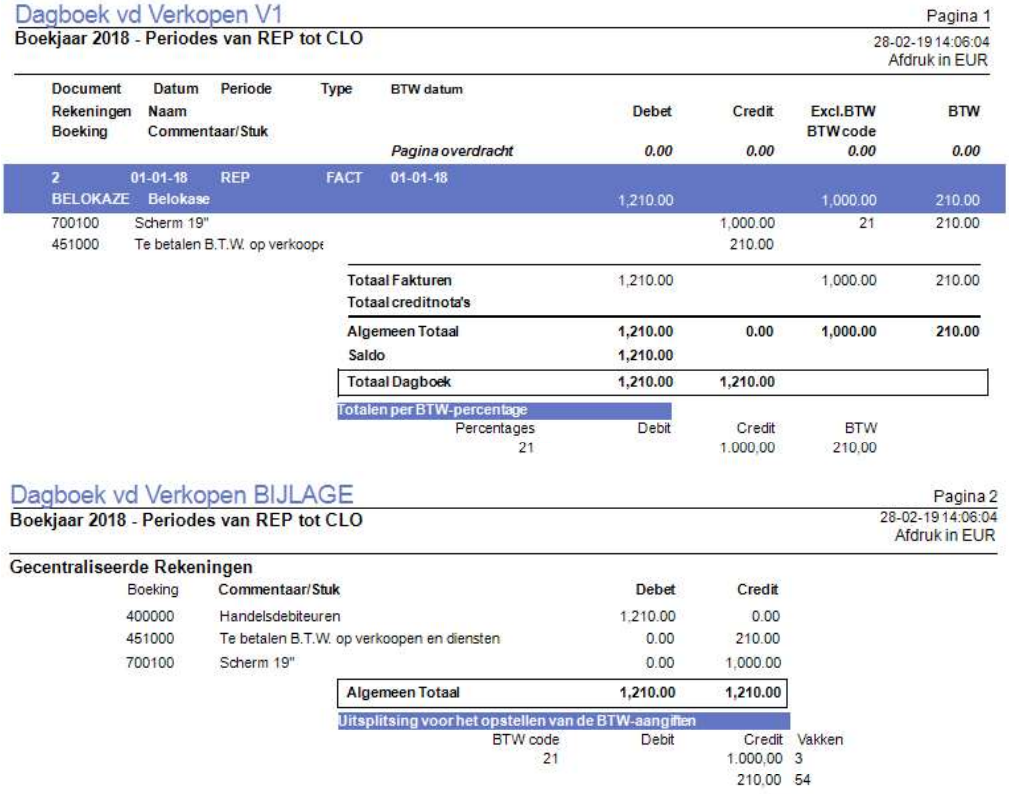


Dus in ons voorbeeld:
Is het bedrag excl.BTW 1000,00€. De btw van 21% op de 1.000,00 dus 210,00€.
Het totaalbedrag incl.BTW is dan 1.000,00+210,00 = 1.210,00€

2% disconto op 1.000€ geeft 20,00€ worden niet onmiddellijk afgetrokken.

HET DAGBOEK

Het dagboek toon slechts 1 boeking op de klasse 7 en op de btw-rekening.



Dagboek vd Verkopen V1 — Pagina 1

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:06:04 Afdruk in EUR

Document	Datum	Periode	Type	BTW datum	Debet	Credit	Excl.BTW	BTW
Rekeningen	Naam						BTW code	
Boeking	Commentaar/Stuk							
				Pagina overdracht	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
2	01-01-18	REP	FACT	01-01-18				
BELOKAZE	Belokase				1,210.00		1,000.00	210.00
700100	Scherm 19"					1,000.00	21	210.00
451000	Te betalen B.T.W. op verkoope					210.00		
				Totaal Fakturen	1,210.00		1,000.00	210.00
				Totaal creditnota's				
				Algemeen Totaal	**1,210.00**	**0.00**	**1,000.00**	**210.00**
				Saldo	**1,210.00**			
				Totaal Dagboek	**1,210.00**	**1,210.00**		

Totalen per BTW-percentage

Percentages	Debit	Credit	BTW
21		1.000,00	210,00

Dagboek vd Verkopen BIJLAGE — Pagina 2

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:06:04 Afdruk in EUR

Gecentraliseerde Rekeningen

Boeking	Commentaar/Stuk	Debet	Credit
400000	Handelsdebiteuren	1.210.00	0.00
451000	Te betalen B.T.W. op verkoopen en diensten	0.00	210.00
700100	Scherm 19"	0.00	1,000.00
	Algemeen Totaal	**1,210.00**	**1,210.00**

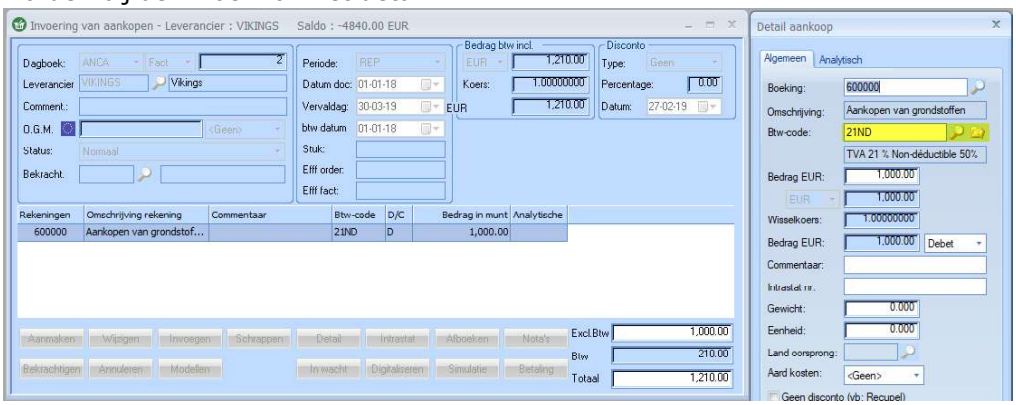
Uitsplitsing voor het opstellen van de BTW-aangiften

BTW code	Debit	Credit	Vakken
21		1.000,00	3
		210,00	54

AANKOPEN (NIET AFTREKBAAR)

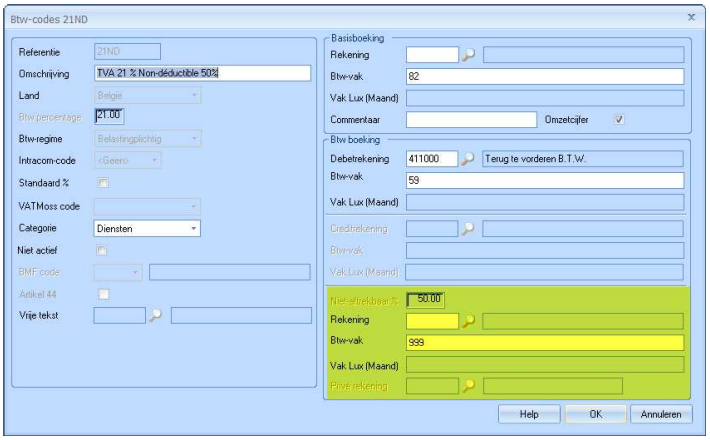
DE INVOER

De invoer van een aankoopfactuur met een niet aftrekbaar deel doet u zoals elke andere factuur met dit verschil dat een aangepaste btw-code moet gebruikt worden bij de invoer van het detail.



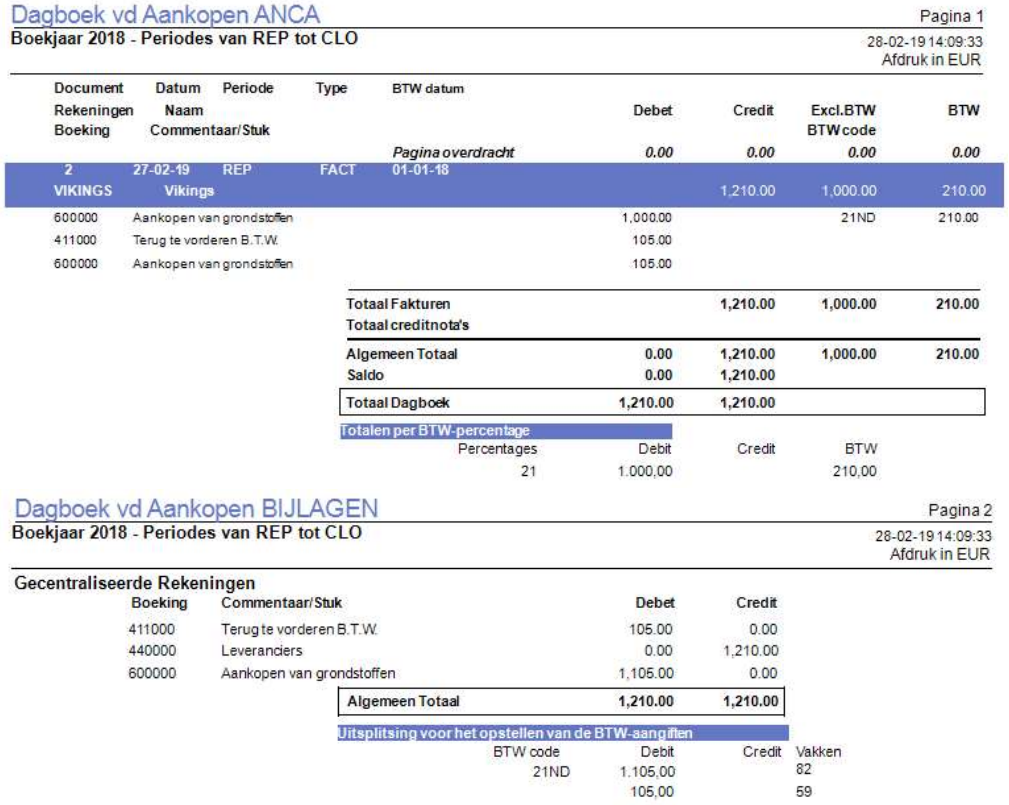
DE TE GEBRUIKEN BTW CODE

Kies of gebruik de btw-code voor niet aftrekbaar. Hier hebben we een btw-code gebruikt met 50% niet aftrekbaar. Deze code bevat een speciaal vak (999) om het bedrag niet op de btw-aangifte te vermelden.



HET DAGBOEK

Het dagboek toont 2 boekingen op een klasse 6 en op de btw-rekening.



Dagboek vd Aankopen ANCA — Pagina 1

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:09:33 Afdruk in EUR

Document / Rekeningen / Boeking	Datum / Naam	Periode / Commentaar/Stuk	Type	BTW datum	Debet	Credit	Excl.BTW / BTW code	BTW
				Pagina overdracht	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
2	27-02-19	REP	FACT	01-01-18				
VIKINGS	Vikings					1,210.00	1,000.00	210.00
600000		Aankopen van grondstoffen			1,000.00		21ND	210.00
411000		Terug te vorderen B.T.W.			105.00			
600000		Aankopen van grondstoffen			105.00			
Totaal Fakturen						1,210.00	1,000.00	210.00
Totaal creditnota's								
Algemeen Totaal					0.00	1,210.00	1,000.00	210.00
Saldo					0.00	1,210.00		
Totaal Dagboek					1,210.00	1,210.00		

Totalen per BTW-percentage

Percentages	Debit	Credit	BTW
21	1.000,00		210,00

Dagboek vd Aankopen BIJLAGEN — Pagina 2

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:09:33 Afdruk in EUR

Gecentraliseerde Rekeningen

Boeking	Commentaar/Stuk	Debet	Credit
411000	Terug te vorderen B.T.W.	105.00	0.00
440000	Leveranciers	0.00	1,210.00
600000	Aankopen van grondstoffen	1,105.00	0.00
Algemeen Totaal		1,210.00	1,210.00

Uitsplitsing voor het opstellen van de BTW-aangiften

BTW code	Debit	Credit	Vakken
21ND	1.105,00		82
	105,00		59

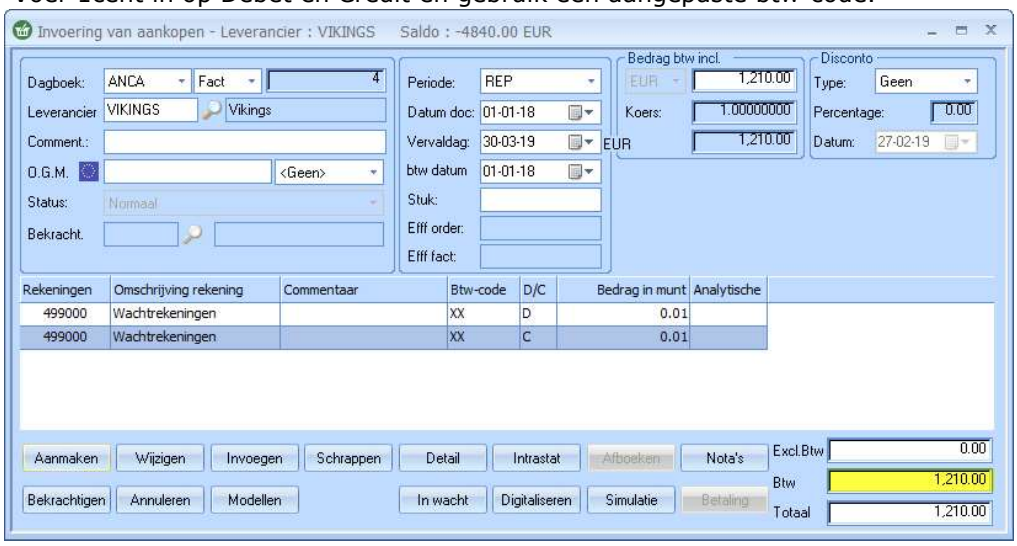
De aangifte vermeldt voor de basis het bedrag excl.BTW en het niet aftrekbare bedrag.

AANKOPEN (DEDOUANERING)

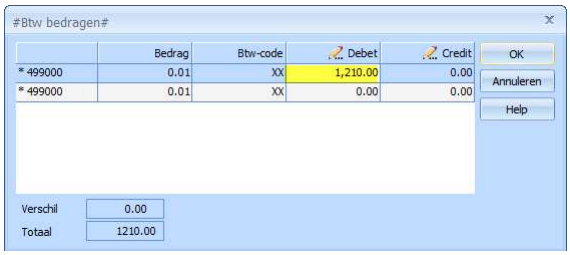
DE INVOER

Een dedouaneringsfactuur bevat meestal enkel een btw-bedrag. Men zal dus dit bedrag moeten forceren aan de hand van 2 boekingen die elkaar opheffen. Ook al kan u de factuur aanmaken zoals u wenst raden wij aan om hiervoor wachtrekeningen te gebruiken zodat u andere boekingsrekeningen niet vervuilt.

Voer 1cent in op Debet en Credit en gebruik een aangepaste btw-code.



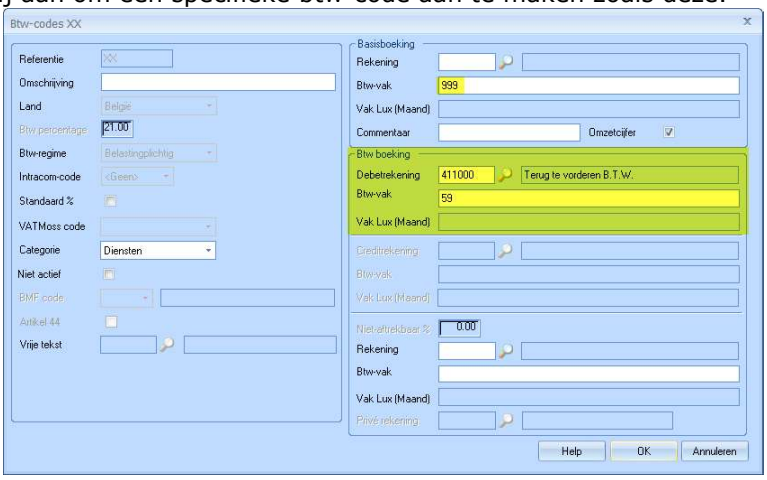
Voer daarna het btw-bedrag in bij de totalen. Doordat u het bedrag heeft geforceerd gaat Allegro Windows, tijdens het bekrachtigen van het document, u een venster voorstellen om dat bedrag toe te kennen.



WELKE BTW CODE GEBRUIKEN

U zou om het even welke btw-code kunnen gebruiken voor zover het btw-vak voor de BTW het juiste is. Maar opnieuw, om de basis niet te vervuilen met die Eurocenten raden wij aan om een specifieke btw-code aan te maken zoals deze.

De code bevat een speciaal vak (999) om het basisbedrag niet te vermelden op de btw-aangifte en een rekening en een vak voor de BTW.



HET DAGBOEK

Het dagboek toont de 2 boekingen die elkaar opheffen op de wachtrekening en de BTW op de btw-rekening.

Dagboek vd Aankopen ANCA — Pagina 1

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:16:02 Afdruk in EUR

Document / Rekeningen / Boeking	Datum / Naam	Periode	Type	BTW datum / Commentaar/Stuk	Debet	Credit	Excl.BTW / BTW code	BTW
				Pagina overdracht	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
4	27-02-19	REP	FACT	01-01-18				
VIKINGS	Vikings					1,210.00		1,210.00
499000	Wachtrekeningen				0.01		XX	1,210.00
499000	Wachtrekeningen					0.01	XX	
451000	Te betalen B.T.W op verkoopen e				1,210.00			

Totaal Fakturen		1,210.00	1,210.00
Totaal creditnota's			
Algemeen Totaal	0.00	1,210.00	1,210.00
Saldo	0.00	1,210.00	
Totaal Dagboek	1,210.01	1,210.01	

Totalen per BTW-percentage

Percentages	Debit	Credit	BTW

Dagboek vd Aankopen BIJLAGEN — Pagina 2

Boekjaar 2018 - Periodes van REP tot CLO — 28-02-19 14:16:02 Afdruk in EUR

Gecentraliseerde Rekeningen

Boeking	Commentaar/Stuk	Debet	Credit
440000	Leveranciers	0.00	1,210.00
451000	Te betalen B.T.W. op verkoopen en diensten	1,210.00	0.00
499000	Wachtrekeningen	0.01	0.01
	Algemeen Totaal	1,210.01	1,210.01

Uitsplitsing voor het opstellen van de BTW-aangiften

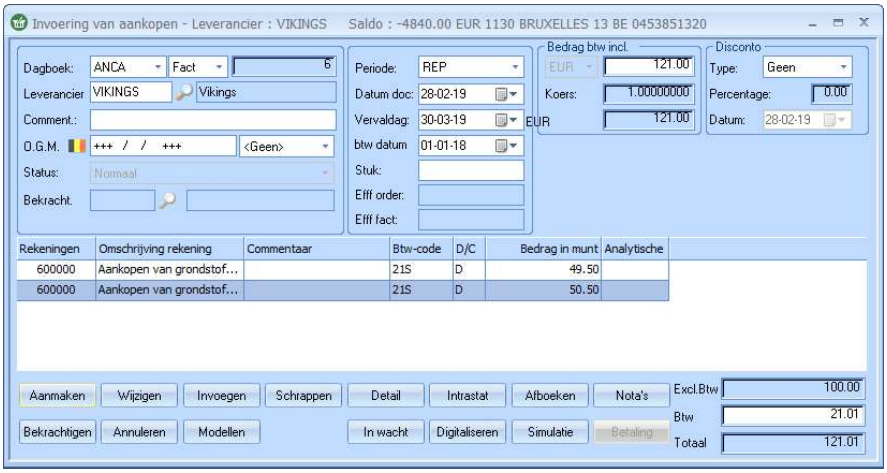
BTW code	Debit	Credit	Vakken
XX	0,00		999
	1.210,00		59

BTW VERSCHILLEN

DE INVOER

Bij de invoer van meerdere lijnen kunnen afrondingen soms leiden tot een btw-verschil en zijn het ingevoerde bedrag BTW incl. en het berekende bedrag verschillend.
Een voorbeeld: een factuur met 2 lijnen die samen 100,00€ excl.BTW vormen met een BTW van 21% het bedrag BTW incl. is dus 121,00€.

Maar tijdens de invoer van de verschillende lijnen geeft de BTW op de eerste lijn 10,40€ en voor de tweede 10,61€ of 21,01 voor alle lijnen samen.



Corrigeer het btw-bedrag in de totalen en bekrachtig. Doordat u het bedrag forceerde gaat Allegro Windows tijdens het bekrachtigen van het document een venster voorstellen om het bedrag aan te passen.

