

Overstapsoftware

BTW na conversie

OS

www.overstapsoftware.nl

Overstapsoftware

Inhoud

Inleiding BTW tijdens de conversie	3
.1 Rekeningen na conversie.....	3
Dagboek EC_BeginBalans - EC_BeginBalans/Verschillen	3
BTW-aangifte vanuit Exact Online na conversie	4
Manier 1 Boekhouding stil leggen:.....	4
Manier 2 Door werken:	4
Fouten in de oude boekhouding	5
Formule van de BTW aangiften	6
Aangifte doen in Exact Online na het inbrengen van de Btw-aangiften	7

Inleiding BTW tijdens de conversie

Hoe gaan wij om met de BTW tijdens conversie en hoe er moet worden omgegaan met de BTW correcties na de conversie

.1 Rekeningen na conversie

Binnen Exact bij het dagboektype bank, inkopen en verkopen mogen wij niet direct op een BTW grootboekrekening boeken. Daarom boeken wij deze bedragen op een conversie grootboekrekening BTW. Dit zijn de .1 rekeningen. Deze boekingen worden automatisch per maand tegen geboekt aan einde van de conversie. Maar heeft je administratie afwijkende periodes of is de boekinghouding oud dus al een paar jaar niet meer actief dan kan het betekenen dat je deze boeking handmatig moet doen.

Boeking | Inkoopboek

Opslaan Verwijderen Vorige Volgende Sluiten

Sleep bijlage(n) of klik om te bladeren 0/15

Leverancier

Exact Netherlands B.V. 161001
Adres Molengraafsingel 33, 2629 JD, DELFT, NL
Btw-nummer NL854527965B01
Kamer van Koophandel 61876992
Bankrekening NL08 ABNA 0484 9873 21

Factuurgegevens

Omschrijving: 238w28
Betalingconditie: CN Conversie
Uw ref.: 7020369
Factuurdatum: 15-12-2023 Vervaldatum: 15-12-2023
Betalingreferentie: 70230369
Totaalbedrag: 235,71 EUR

Grootboekrekening	Omschrijving	Btw-code	Percentage	Bedrag	Btw-bedrag	Rekening-courant
1 1820.1 Conv_Voorbelast	238w28			40,91		
2 4405 Automatiseringsk	Exact Netherlands B.V.238w28			194,80		
Totaal				235,71	0,00	
Verschil						0,00

Dagboek EC_BeginBalans - EC_BeginBalans/Verschillen

De correctie van alle btw saldo's wordt geboekt in dagboek "[EC_BeginBalans - EC_BeginBalans/Verschillen](#)". Er wordt 1 boeking aangemaakt die per jaar en per maand alle BTW saldo's van de conversie rekeningen opruimt. Hieronder staat een screenshot van deze boeking.

Nr	Datum	Type	Onze ref	Uw ref	Grootboekrekening	Omschrijving	Debet	Credit	Per	Boekjaar
Boekstunummer: 3977335 Boekjaar / Periode: 2020-1 Dagboek: EC_BeginBalans - EC_BeginBalans/Verschillen										
1	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202001 Tegenboeking conversie rekening 1		3.035,55		1	2020
2	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202002 Tegenboeking conversie rekening 1		1.972,95		2	2020
3	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202003 Tegenboeking conversie rekening 1		2.169,30		3	2020
4	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202004 Tegenboeking conversie rekening 1		3.105,95		4	2020
5	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202005 Tegenboeking conversie rekening 1		1.990,80		5	2020
6	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202006 Tegenboeking conversie rekening 1		2.258,55		6	2020
7	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202007 Tegenboeking conversie rekening 1		4.970,70		7	2020
8	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202008 Tegenboeking conversie rekening 1		2.274,30		8	2020
9	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202009 Tegenboeking conversie rekening 1		2.186,10		9	2020
10	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202010 Tegenboeking conversie rekening 1		3.333,75		10	2020
11	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202011 Tegenboeking conversie rekening 1		2.254,35		11	2020
12	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202012 Tegenboeking conversie rekening 1		3.250,80		12	2020
13	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202101 Tegenboeking conversie rekening 1		3.729,60		1	2021
14	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202102 Tegenboeking conversie rekening 1		2.259,80		2	2021
15	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202103 Tegenboeking conversie rekening 1		2.385,60		3	2021
16	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202104 Tegenboeking conversie rekening 1		3.897,35		4	2021
17	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202105 Tegenboeking conversie rekening 1		2.558,85		5	2021
18	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202106 Tegenboeking conversie rekening 1		3.236,10		6	2021
19	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202107 Tegenboeking conversie rekening 1		4.023,60		7	2021
20	06-02-2024	Overige	9977335	1801 - At te dragen hoog	202108 Tegenboeking conversie rekening 1		2.454,35		8	2021

Hierdoor lopen de BTW saldo's van de hulp grootboekrekeningen op 0. Zoals je hieronder kan zien.

Balans / Winst- en verliesrekening

Beelddopties

Balans: Type: Balans / Winst & Verlies Tonen: Beide Niveau: Uitgebreid

Boekjaar: 2024 Periode: Na boeken:

Vergelijken met: Tonen: Grootboekrekeningen: Alleen met saldo Alleen met mutaties Alle Grootboekrekeningschema: 1 - Grootboekrekeningschema

1650 - Nog te betalen kosten	2024	
	Beginbalans	Eindsaldo
1650 - Nog te betalen kosten	-5.000,02	-5.000,02
1700 - BTW ontvangen hoog	-530,15	-1.422,65
1700.1 - Conv_BTW ontvangen hoog		0,00
1705 - BTW import (buiten EU)	-2.004,50	-7.830,28
1705.1 - Conv_BTW import (buiten EU)		0,00
1706 - BTW icl EU	-10.599,33	-24.326,06
1706.1 - Conv_BTW icl EU		
1710 - Loonbelasting te betalen	-8.775,73	370,27
1712 - Af te dragen vennootschapsbelasting	-882,00	-882,00

BTW-aangifte vanuit Exact Online na conversie

Manier 1 Boekhouding stil leggen:

Voor conversie in het oude pakket eerste je BTW aangifte doen.

Deze manier is het makkelijkste, maar je moet in staat zijn om geen nieuwe boekingen in de nieuwe BTW periode te doen, Dus geen inkopen, verkopen en bankboekingen. Je dient de gehele boeking echt stil te leggen voor de nieuwe periode.

De BTW aangifte van de nieuwe periode wordt dan volledig uit Exact gedaan.

Manier 2 Door werken:

U kunt ook halverwege een BTW periode converteren naar Exact. Om dit te doen is het heel belangrijk om voor de conversie, goed te controleren of alle boekingen met een BTW code zijn voorzien en of dit de juiste is.

Om nu de BTW aangifte te doen, dient u op het moment van conversie de BTW aangifte uit andere pakket uit te draaien. Vervolgens als u in Exact de BTW gaat doen dan doe je daar de BTW aangifte handmatige aanvullen met de aangifte uit uw oude pakket.

Overstapsoftware

Fouten in de oude boekhouding

Stel u komt er achter dat er toch fouten in de oude boekhouding gemaakt zijn en uw wilt deze corrigeren in Exact.

Stel bijvoorbeeld u heeft inkoop factuur opgenomen voor BTW hoog en het de BTW van de inkoopnota is, niet btw aftrekbaar.

Grootboekrekening	Omschrijving	Btw-code	Percentage	Bedrag
1	7005 Werk door derden / uitbesteed werk project			1.150,00
2	1300.1 Conv_BTW betaald (voorbelasting)			241,50
Totaal				1.391,50

Pas de boeking aan u haalt de BTW uit de boeking en zet deze op de kostenrekening

Grootboekrekening	Omschrijving	Btw-code	Percentage	Bedrag
1	7005 Werk door derden / uitbesteed werk project			1.150,00
Totaal				1.391,50
Verschil				

Als wij nu naar kolommenbalans bekijken, zien wij de aanpassing naar voren komen.

Voor correctie

1300 BTW betaald (voorbelasting)
1700 BTW ontvangen hoog

Saldo voor correctie

Eindsaldo

43.418,84
-1.422,65

41.996,19

Na correctie

1300 BTW betaald (voorbelasting)
1300.1 Conv_BTW betaald (voorbelasting)

1700 BTW ontvangen hoog

Saldo na correctie

Eindsaldo

43.418,84
-241,50

-1.422,65

41.754,69

Overstapsoftware

Formule van de BTW aangiften

In de Exact online zal BTW aangifte aangevuld moeten gaan worden met de correctie en na de BTW aangifte moet dit saldo gecorrigeerd worden.

Dus eigenlijk is de formule van de BTW aangifte als volg

BTW aangifte oude pakket

+

BTW aangifte uit Exact Online

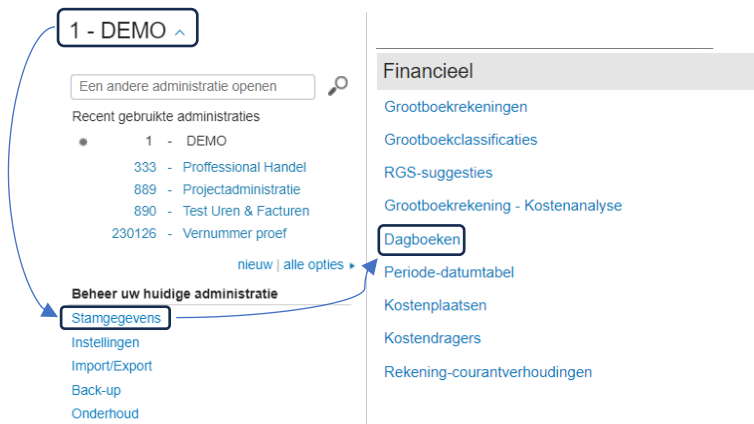
+

Alle verschillen op de .1 rekening

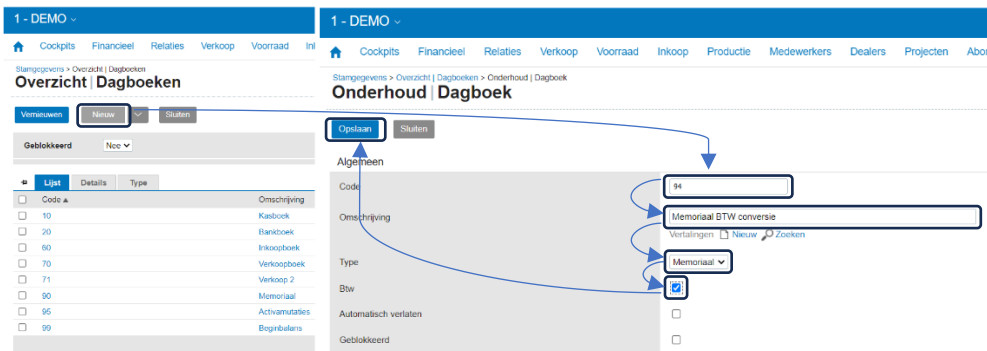
=

De BTW aangifte die je moet indienen bij de belastingdienst

Aangifte doen in Exact Online na het inbrengen van de BTW-aangiften



Figuur 1 Ga naar Administratienaam > Stamgegevens > Dagboeken



Figuur 2 Maak vervolgens een nieuwe Dagboek aan met het type Memoriaal en zet het vinkje achter BTW aan.

Overstapsoftware

Dagboek	Datum	Grootboekrekening	Omschrijving	Relatie	Btw-code	Percentage	Onze ref.	Debet	Credit	Btw-bedrag
	1	31-07-2022	8021	OMZET 21%	BTW periode 7		22940001	14 500,00		0,00
	2	31-07-2022	8021	OMZET 21%	BTW periode 7	021	BTW hoog tarief ex E 21,00		14 500,00	-3.045,00
	3	31-07-2022	4150	AUTO	BTW periode 7		22940001	3 951,11		0,00
	4	31-07-2022	4150	AUTO	BTW periode 7	903	BTW prive gebruik ex E 2,70		3 951,11	-96,55
	5	31-07-2022	4360	ALGKOST	BTW periode 7		22940001		927,97	0,00
	6	31-07-2022	4360	ALGKOST	BTW periode 7	021	BTW hoog tarief ex E 21,00	927,97		131,79
	7	31-07-2022	1700	BTW	BTW periode 7		22940001	3 045,00		0,00
	8	31-07-2022	1703	OBPRIVOE	BTW periode 7		22940001	96,55		0,00
	9	31-07-2022	1720	OBVOORDRUK	BTW periode 7		22940001		131,79	0,00
	10	31-07-2022								0,00
Totaal								21 922,26	18 910,47	-3.011,79

Memoriaalboeking aanmaken in dagboek Memoriaal waarin BTW gebruikt kan worden en daarin de volgende regels opnemen:

1. Omzet van periode waarover nog aangifte gedaan moet worden gedaan aan de debetzijde boeken
2. Omzet weer opboeken aan creditzijde met gebruik van BTW-code
3. Grondslag kosten BTW prive gebruik aan de debetzijde boeken
4. Grondslag weer opboeken aan creditzijde met gebruik van BTW-code
5. Inkoopbedrag van periode waarover nog aangifte moet worden gedaan aan de creditzijde boeken
 - Bedrag grondslag berekenen op basis van saldo af te dragen btw bijvoorbeeld: BTW bedrag is € 131,79. Grondslag word dan € 627,57. De formule hiervoor is: $(\text{BTW bedrag} / \text{BTW percentage}) * 100 = \text{BTW grondslag}$
6. Inkoopbedrag weer opboeken aan debetzijde met gebruik van BTW-code
7. Saldo van de BTW-rekeningen na de laatste aangifte tegenboeken

Deze saldo's zijn door de voorgaande regels nl. nogmaals geboekt en hiermee corrigeer je het dus.

Na deze procedure kan ook de BTW-aangifte direct vanuit Exact Online gebeuren

Mocht u er niet uitkomen, dan is aanvullende consultancy mogelijk.