

Gewerbsteuerrückstellung/-forderung buchen

Im Rahmen der Berechnung der Gewerbesteuer wird vom Programm **DATEV Gewerbesteuer classic** automatisch die für die Bilanz maßgebliche Gewerbsteuerrückstellung bzw. Gewerbesteuerforderung ermittelt und kann in den Jahresabschluss übernommen werden. Die Programmverbindung kann beliebig oft durchgeführt werden. Die GewSt-Berechnung für Körperschaften ist in das Programm DATEV Körperschaftsteuer comfort integriert.

So buchen Sie die Gewerbsteuerrückstellung/-forderung

Voraussetzung:

Die Gewerbesteuererklärung des betreffenden Mandanten ist in Gewerbesteuer classic geöffnet.

- 1) Wählen Sie Mandant | Programmverbindungen | Werte nach Bilanz übergeben.

Das Fenster Programmverbindung – Bilanz öffnet sich und die errechneten Werte werden in der Bereitstellungsübersicht angezeigt (Beispieldarstellung).

Bezeichnung	EUR
WERTE FÜR DIE BILANZ	
Gewerbesteuer:	
Festzusetzende Gewerbesteuer:	
Gewerbesteuer-Aktivierung:	

Einstellungen


Programm Bilanz aufrufen

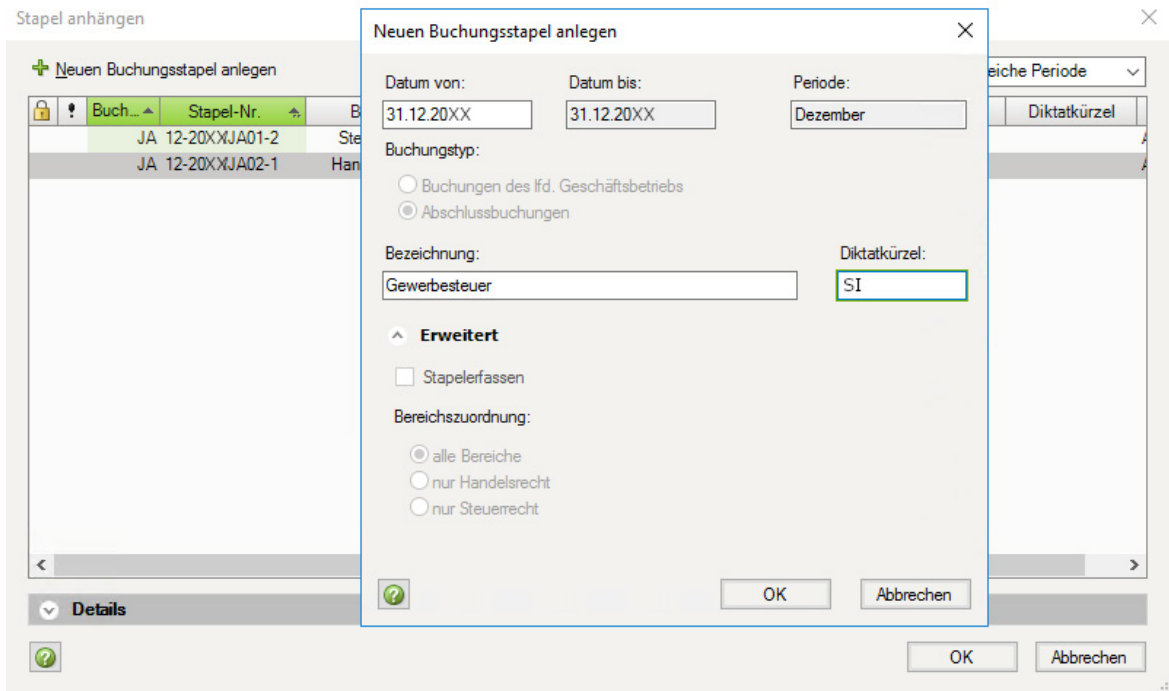
OK Abbrechen Drucken Hilfe

- 2) Aktivieren Sie das Kontrollkästchen Programm Bilanz aufrufen und klicken Sie auf , um die errechneten Werte an das Bilanzprogramm zu übergeben.

In Kanzlei-Rechnungswesen wird unmittelbar in der Übersicht Jahresabschluss geöffnet und das Fenster Steuerbuchungen öffnet sich (Beispieldarstellung).

HK	!	BL	Nr.	WKZ	Umsatz	S.	GU	BU	Gegenkonto	Belegfeld 1	Belegfeld 2	Datum
GW			1		12.551,00				7610			31.12.20

- 3) Kontrollieren Sie die bereitgestellten Buchungen und klicken Sie auf , wenn Sie die Steuerbuchungen in die Bilanz übernehmen wollen.



The screenshot shows a software interface with a dialog box titled "Neuen Buchungstapel anlegen". The dialog has the following fields and options:

- Datum von:** 31.12.20XX
- Datum bis:** 31.12.20XX
- Periode:** Dezember
- Buchungstyp:** Abschlussbuchungen, Buchungen des lfd. Geschäftsbetriebs
- Bezeichnung:** Gewerbesteuer
- Diktatkürzel:** SI
- Erweitert:** Stapelerfassen
- Bereichszuordnung:** alle Bereiche, nur Handelsrecht, nur Steuerrecht

Buttons for "OK" and "Abbrechen" are visible at the bottom right of the dialog.

HINWEIS:

Wird bei der Wertübergabe aus Gewerbesteuer classic nicht unmittelbar Kanzlei-Rechnungswesen aufgerufen und werden die Buchungen erst zu einem späteren Zeitpunkt verbucht, können die Rückstellungsbuchungen über die Übersicht [Jahresabschluss](#) im Ordner [Steuern](#) über [Steuerbuchungen übernehmen](#) in Kanzlei-Rechnungswesen übernommen und verbucht werden.

Ergebnis:

Damit ist die Gewerbesteuer ordnungsgemäß im Jahresabschluss verbucht und der endgültige Gewinn ermittelt.

HINWEIS:

Sind Daten aus mehreren Programmen bereitgestellt, öffnet sich das Fenster [Steuerbuchungen](#) erneut, mit den Buchungsvorschlägen und dem Herkunftskennzeichen des nächsten Programms.