

Steuer

Wählen Sie [Mandantendaten](#) | [Steuer](#) | [Allgemeine Daten](#).

Das Bundesland und die Finanzamtsangaben werden aus den zentralen Stammdaten automatisch übernommen. Selbstverständlich sind diese nochmals zu prüfen.

Bei Notwendigkeit hinterlegt DATEV zum benannten Betriebsstättenfinanzamt noch ein sogenanntes [Abweichendes Kassenfinanzamt](#) (Inkassofinanzamt).

Für die Lohnsteuer-Anmeldung ist noch der Anmeldezeitraum zu hinterlegen. Im Übrigen arbeitet die **Logos-Muster GmbH** im Bereich [Steuer](#) | [Allgemeine Daten](#) mit den Standardeinstellungen.

Allgemeine Daten

Bundesland: Thüringen Gültig ab: 01/2022
 Bundesland nicht mit Zentralen Stammdaten abgleichen

Rechtskreis Bundesland Berlin: <Keine Angabe> MM/JJJJ

Finanzamt: 4151 Erfurt

Abweichendes Kassenfinanzamt: 4156 Gotha

Steuernummer: 151/142/08105

Bankverbindung Finanzamt bzw. Kassenfinanzamt:

IBAN	
DE53 8205 0000 3001 1115 86	
BIC	Bankbezeichnung
HELADEFF820	Ld Bk Hess-Thür Gz Erfurt

Elektronische Lohnsteuerkarte (ELStAM) **Lohnsteuer-Anmeldung** Lohnsteuerbescheinigung

Anmeldungszeitraum: monatlich Gültig ab: 01/2022

So hinterlegen Sie Daten für Berechnung der Lohnsteuer

Wählen Sie [Mandantendaten](#) | [Steuer](#) | [Berechnung](#).

An dieser Stelle ist die Pflicht und der Umgang zur Durchführung eines Lohnsteuer-Jahresausgleiches zu bestimmen. Weiterhin ist die Berechnungsgrundlage für den Basisgrundlohn zur Berechnung steuerfreier SFN-Zuschläge zu hinterlegen, falls diese im Unternehmen anfallen. Da Sie bei den Mitarbeitern z. B. mehrere Stundenlöhne (ST01 - ST05) hinterlegen können, ist hier eine Entscheidung zu treffen. Neben den Stundenlöhnen bietet DATEV noch weitere Berechnungsgrundlagen an, solange diese beim Mandanten in den Lohnartenbesonderheiten als Basisgrundlohn für SFN geschlüsselt sind.

Soll als Grundlage für die Berechnung des SFN-Zuschlags der Vormonat herangezogen werden, ist ein entsprechender Haken zu setzen. Für die Berechnung der SFN-Zuschläge werden dann die im Vormonat geleisteten Stunden erfasst. Die SFN-Zuschläge werden um einen Monat versetzt ausgezahlt.

Berechnung

Kirchensteuer

Kirchensteuerberechnung Bad Wimpfen (BW)

Gültig ab:

MM/JJJJ

Angaben zur steuerlichen Behandlung bei Nachberechnung ins Vorjahr

Steuerliche Behandlung Vorjahr:

Zuflussprinzip

Abrechnungsmonat:

Lohnsteuer-/Kirchensteuer-Jahresausgleich im Dezember

- Kein Lohnsteuer-Jahresausgleich
 Lohnsteuer-Jahresausgleich (nur Erstattung)
 Lohnsteuer-Jahresausgleich (Erstattung oder Nacherhebung)

Sonn-/Feiertags- und Nachtzuschläge

Auszahlung der SFN-Zuschläge für Vormonat

Bildung des Basisgrundlohns:

<Keine Angabe >

Gültig ab:

MM/JJJJ

<Keine Angabe >

Stundenlohn 1

Stundenlohn 2

Stundenlohn 3

Stundenlohn 4

Stundenlohn 5

Festbezüge

HINWEIS:

Beachten Sie, dass wir hier in der **Logos-Muster GmbH** keine Vormonatswerte zur Verfügung haben. Eine Abrechnung von SFN-Zuschlägen im ersten Abrechnungsmonat würde bei gesetztem Haken Probleme verursachen.

So erfassen Sie Daten für die Pauschalierung der Lohnsteuer

Wählen Sie [Steuer | Pauschalsteuer](#).

Der abweichende Lohnsteuerprozentsatz kann für beschränkt steuerpflichtige Künstler, Berufssportler und Fälle nach § 40 Abs. 1 Nr. 1 und 2 EStG angewendet werden.

Ein abweichender KiSt-Prozentsatz wird vorrangig vor den im Programm gespeicherten, landesüblichen Werten für den ermäßigten Kirchensteuerprozentsatz herangezogen.

Das Kontrollkästchen [Konfession beachten bei](#): legt fest, dass die pauschale Kirchensteuer nach dem Nachweisverfahren berechnet wird. Bei deaktiviertem Kontrollkästchen wird die pauschale Kirchensteuer nach dem Vereinfachungsverfahren berechnet. Der Arbeitgeber legt fest, ob er die pauschale Kirchensteuer nach dem Vereinfachungsverfahren oder dem Nachweisverfahren berechnet. Die Festlegung kann für jeden Lohnsteuer-Anmeldungszeitraum und für die jeweiligen Pauschalierungsarten einzeln getroffen werden.

Die Kontrollkästchen in der Gruppe Automatische Abwälzung der Pauschalsteuer legen fest, für welche Bereiche die Arbeitnehmer die Pauschalsteuer (pauschale Lohnsteuer, pauschale Kirchensteuer und Solidaritätszuschlag) übernehmen. Die abgewälzten Pauschalsteuern werden mit der Lohnart 5900 Abwälzungsbetrag unter den Brutto-Bezügen dargestellt.

Angaben zur Kirchensteuer		Gültig ab:	
Abweichender KSt-Prozentsatz:	<input type="text"/>	MM/2222	<input type="button" value="↻"/>
Konfession beachten bei:	<input type="checkbox"/> Aushilfen und Teilzeitkräften	MM/2222	<input type="button" value="↻"/>
	<input type="checkbox"/> Fahrtkosten, Essenszuschuss, Direktversicherung, Sachzuwendungen	MM/2222	<input type="button" value="↻"/>
Automatische Abwälzung der Pauschalsteuer			
<input type="checkbox"/> Fahrtkosten			
<input type="checkbox"/> Teilzeitkräfte (geringfügig entlohnt Beschäftigte) - 2% einheitlicher Pauschsteuersatz			
<input type="checkbox"/> Teilzeitkräfte (geringfügig entlohnt Beschäftigte) - 20% Pauschsteuersatz			

Die Einstellungen zur Abwälzung der Pauschalsteuer können beim konkreten Mitarbeiter jederzeit abgeändert werden.