

Buchhaltung

Einzahlungen an Bank aus der Kasse

Auftrag Operationstyp	Bareinzahlung aus Kasse Verrechnung Flugbetriebskosten	Folgeauftrag öffnen!							
Auftraggeber	Passagiere	Auftragsdetails	Flüge und Planung	Abrechnung	Dokumente	Gutscheine	Notizen / Zeit		
Nr. 10	Artikel	Bezeichnung		Gruppe	Menge	Preis netto	Preis brutto	Wdg.	Betrag

Zahlung 14949

Konto Kasse ValairU	14949	Notiz	OK
Gegenpartei		MWST	7.7%
Rg Nr / Auftrag	1007985	Einfuhr	2.5%
Betrag Zahlung CHF	-5'000.00	3.7%	steuerfrei
Betrag Konto CHF		Bruttobetrag	0.00
Belegdatum	Zahlung 30.10.2019	IBAN / PC-Konto	Übermittlung an Bank
Kontierung	Abschluss Übersteuern	ESR Referenznummer	ZV-Spesen
Buchungstext	Barbezug an vdg für Einzahlung	BIC oder Bank und Bank-Ort	Tages-Endsaldo
Mandant	VALAIRU	Mitteilung (leer -> RgNr)	auf Konto
			am

Zahlung 14968

Konto KK CHF - ValairU	14968	Notiz	OK
Gegenpartei Walter van der Geest		MWST	7.7%
Rg Nr / Auftrag	1007985	Einfuhr	2.5%
Betrag Zahlung CHF	5'000.00	3.7%	steuerfrei
Betrag Konto CHF		Bruttobetrag	0.00
Belegdatum	Zahlung 05.11.2019	IBAN / PC-Konto	Übermittlung an Bank 2019-11-06_C54_LI2008800
Kontierung	Abschluss Übersteuern	ESR Referenznummer	ZV-Spesen
Buchungstext		BIC oder Bank und Bank-Ort	Tages-Endsaldo
Mandant	VALAIRU	Mitteilung (leer -> RgNr)	auf Konto
			am

Zuerst Auftrag öffnen und wie eine Rechnung darstellen, damit man Einzahlungsschein drucken kann. Danach Zahlung löschen und Verbuchung Kasse an KK Valair mit - verbuchen, KK Valair an Kasse mit + verbuchen, keine Kontierung Buchungstext mit Barübertrag vermerken.

1000568 Auftrag Operationstyp: Bezeichnung aus der Kasse im Bank Verrechnung Fluglehrer Kosten Folgeauftrag öffnen Status abgeschlossen Erstellung: 16.09.20 09:40:44 Änderung: 16.09.20 09:49:18 Abrechnung:

Auftraggeber	Passagiere	Auftragsdetails	Flüge und Planung	Abrechnung	Dokumente	Gutscheine	Notizen / Zeit	
Nr.	Aktivität	Beschreibung	Gruppe	Menge	Preis netto	Preis brutto	Wdg.	Betrag
1								

Detailliert zu: Hier Detaillinformationen zu Rechnungsposition erfassen.

Positionen aus Maintenance übernehmen...	Positionen von anderem Auftrag kopieren...
1. Bank Valair 16.09.20 CHF -0.000.00 Bericht auf Valair Konto Valair 00 Kasse Valair 1000568 VALAIRU	2. MwSt - 0.000.00

Ausgleichszahlung

Flugschüler Vorauszahlungen

Nach geflogener Flugminuten im Auftrag Stundenpaket die Flugminuten erfassen mit der Landetaxe.
 ACHTUNG Flugminuten Stundenpaket sind mit CHF 12.00 bei R44 berechnet ohne MwSt.!!!

1009619 Auftrag Operationstyp: Nutzung Stundenpaket 1Q 2022 Schule Folgeauftrag öffnen Status zu verrechnen

Auftraggeber	Passagiere	Auftragsdetails	Flüge und Planung	Abrechnung	Dokumente	Gutscheine	Notizen / Zeit	
Nr.	Aktivität	Beschreibung	Gruppe	Menge	Preis netto	Preis brutto	Wdg.	Betrag
10	Flugminuten R44 1 Std.	Flugminuten R44 1 Std. Schule 10.01.2022		1.00	12.00	12.00	CHF	12.00
20	Landetaxe Belohn.	Landetaxe Belohn. 10.01.2022		1	23.00	23.00	CHF	23.00
30								

Detailliert zu: Flugminute R44 1 Std. Schule 10.01.2022
 Hier Detaillinformationen zu Rechnungspositionen erfassen.

Positionen aus Maintenance übernehmen...	Positionen von anderem Auftrag kopieren...
20127 Abrechnungskonto 01.01.22 CHF 20.000.00 A 1009569 Übertrag vorherige 1009619 VALAIRU	

Parallel die Fluglehrerkosten in einem separaten Auftrag erfassen, welcher monatlich abgerechnet wird.

Detailliert zu Fluglehrer Stundensatz 10.01.2022
Hier Detaillinformationen zu Rechnungspositionen erfassen...

Positionen aus Maintenance übernehmen... Positionen von anderem Auftrag kopieren...

Zeit gleich unter dem Serverlink J:\41 Rechnungswesen\5\ValairL\Kunden Abrechnungen Techlogdaten / Flugminuten / Rechnung / Fluglehrer erfassen (Einfachheit halber bei Problemstellungen)

Auflistung geflogener Minuten Christian Sprenger										
Datum	Ablauf	Immatrikulation	Fluglehrer	Fl Zeit	Take off	Landing	Flugzeit Umgerechnet	Betrag	Rechnungsnummer	Stundenpaket aktuelles Guthaben
03.01.2022	Christian Sprenger	HB-ZW8	Amiswend	3.50	15:10	16:38	1.12	68	1009597	1009597 18'696.00
03.01.2022	Christian Sprenger	HB-ZT1	Amiswend	0.00	14:12	15:20	0.82	21	1009616	0.00
15.01.2022	Christian Sprenger	HB-ZW8	Amiswend	3.00	09:35	11:45	1.45	87	1'044.00	1009597 17'652.00
										176 2'206.50
*effektive Flugzeit 50 Min. wurde vereinbart mit HBZ										

Flug Minuten Christian Sprenger

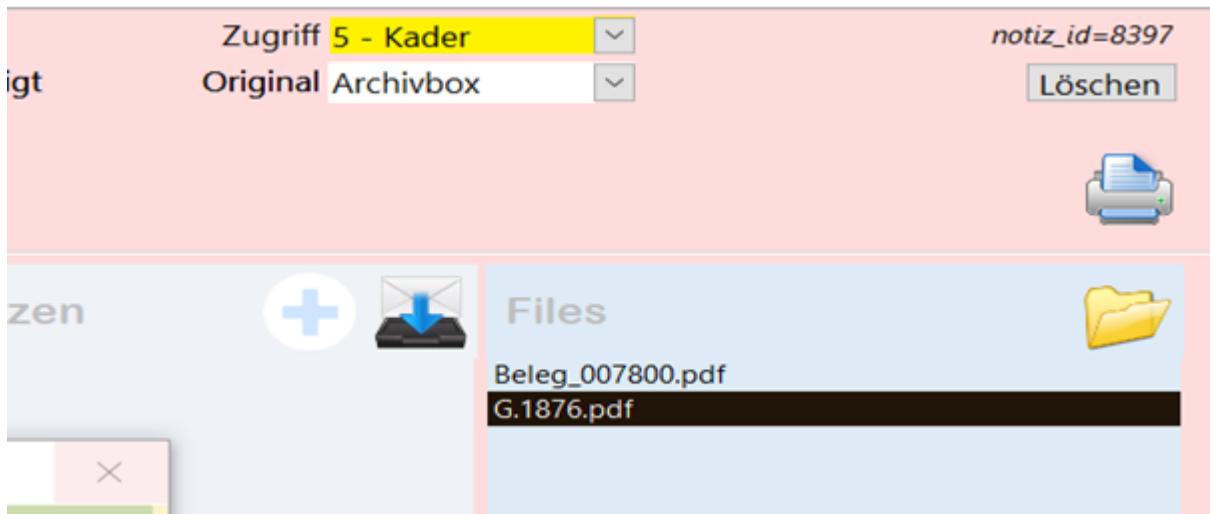
Fl Zeit	Take off	Landing	Flugzeit	Umgerechnet	Betrag	Rechnungsnummer	Stundenpaket	aktueller Guthaben
3.50	15:10	16:38	1.12	68	816.00	1009597	1009597	18'696.00
0.00	14:12	15:20	0.82	21	346.50	1009616		
3.00	09:35	11:45	1.45	87	1'044.00	1009597	1009597	17'652.00
								176 2'206.50

Ermöglicht eine schnelle Übersicht des aktuellen Guthabens und den bisherigen geflogenen Flugminuten. Quartalsübertragung des Stundenpaket

Gutschriften verbuchen

Unter den Beleg gehen und das PDF welches als Gutschrift kommt unter den Beleg auf Netzwerk ablegen und verknüpfen.

Beleg	Zahlung	Rechnung	Rechnungsnummer	Stundenpaket	aktueller Guthaben
14300	007800	007800	1009597	1009597	18'696.00



Die Gutschrift vom zu bezahlenden Betrag abziehen und verbuchen. Falls bereits die Zahlung verbucht wurde, kann auch auf unserem Konto die Gutschrift zurück gebucht werden (auf Wiki sind Konto Valair ersichtlich) einfach als + verbuchen und MWST - setzen.

Kinderzulagen

Anspruchsberechtigte Person: Scherrer Corina
 Versicherten-Nr: 2597616

Vaduz, 09.01.2020

Verfügung Familienzulagen:

Sehr geehrte Damen und Herren
 Wir haben den Anspruch auf Familienzulagen geprüft. Die Anspruchsvoraussetzungen sind erfüllt.
 Wir verfügen deshalb:

1) Verfügung der rückwirkenden Ansprüche		Betrag (CHF)	
Buchi Matteo Angelo, geb. 02.08.2019	Kinderzulage FL Familienleistung CH	01.08.2019 - 31.12.2019 01.08.2019 - 31.12.2019	gemäss Zeitraum 1400.00 gemäss Zeitraum -1100.00

2) Abrechnung für bereits fällige Ansprüche		Betrag (CHF)	
Buchi Matteo Angelo, geb. 02.08.2019	Differenzausgleich	01.08.2019 - 31.12.2019 01.08.2019 - 31.12.2019	gemäss Zeitraum 300.00 gemäss Zeitraum 300.00

Total Auszahlbetrag am 17.01.2020 300.00

Auszahlungen werden auf das folgende Konto überwiesen:
 Liechtensteinische Landesbank AG, LI2008800553556872001, Valair AG

Zahlung 15566

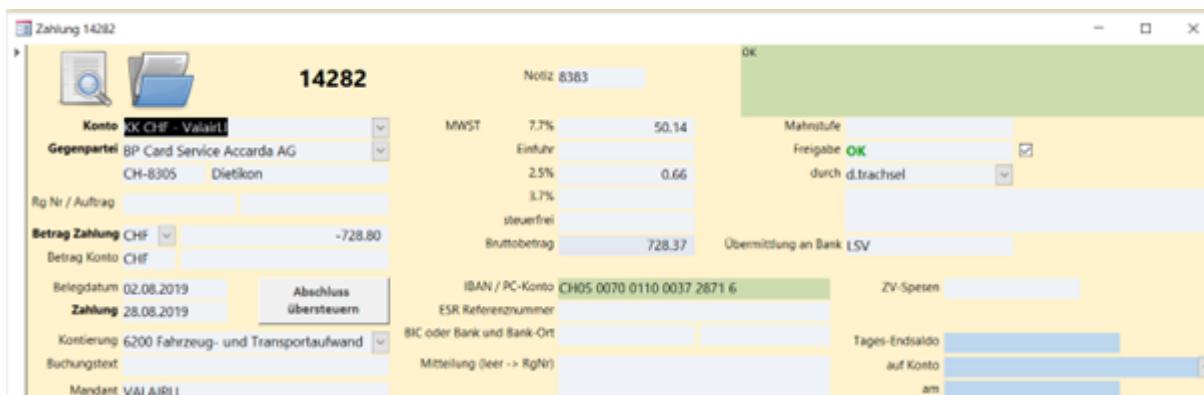
15566		Notiz 10195		OK	
Konto	XX CHF - Valair	MWST	7.7%	Gutschriften verrechnen...	
Gegenpartei	AHV Liechtenstein	Einfahr	2.5%	Mahrsafe	
	9490 Vaduz	2.7%		Freigabe nicht erforderlich	<input type="checkbox"/>
Rg Nr / Auftrag		steuerfrei		durch	
Betrag Zahlung CHF	300.00	Bruttobetrag	0.00	Übermittlung an Bank	
Betrag Konto CHF				ZV-Spesen	
Belegdatum 17.01.2020	Abschluss	IBAN / PC-Konto		Tages-Endsaldo	
Zahlung 17.01.2020	übersteuern	ESR Referenznummer		auf Konto	
Kontierung 2275 FAK-Transferkonto		BIC oder Bank und Bank-Ort		am	
Buchungstext Familienzulage 2019 Scherrer Corina		Mitteilung (Idee -> RgNr)			
Mandant VALAIRLI					

Kontieren - Buchungen

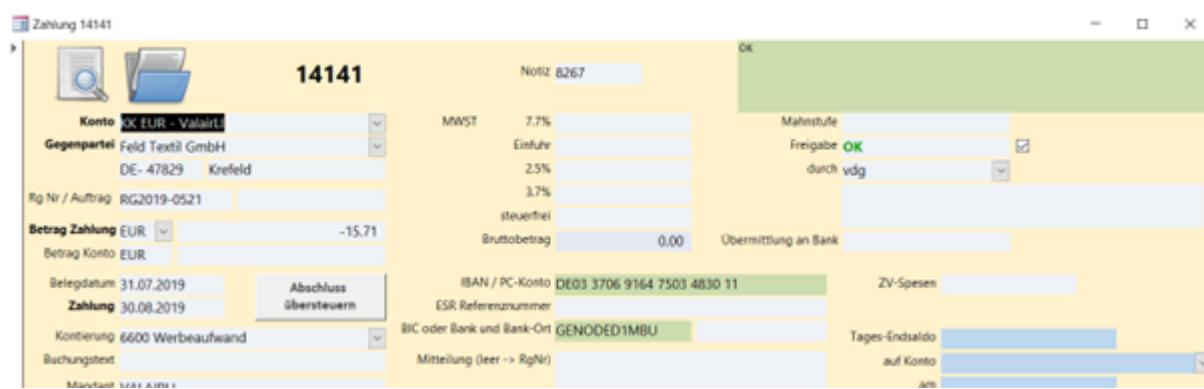
- Spesen Hansruedi: Jeweils auf sein Spesenkonto buchen («Spesen Hansruedi»). Von dort tätige ich von Zeit zu Zeit dann Zahlungen.(als Geschäftsführer steht er besonders unter Beobachtung der Steuerbehörden, deshalb möchte ich nicht zu viele Einzelzahlungen auf sein Konto).In

diesem Fall erfolgt die Erfassung immer per Belegdatum = Zahlungsdatum.

- Benzin ist Fahrzeugaufwand (6200), nicht Reisespesen (5820)
- iPod Earphones sind Informatikaufwand (6570), nicht Reisespesen (5820)
- SBB-Tickets: Wenn ein SBB-Ticket vorhanden ist, darfst du 7.7% MWST zurückfordern (Eingabe «//» im Feld 7.7% rechnet es automatisch aus)
- Service Caddy: Fahrzeugaufwand (6200), nicht URE Mobilien (6100). Zudem bei Rückerstattung an Matthias immer an den Text «Rückerstattung Auslagen» denken!
- Bauhaus-Quittungen: Wir erhalten jeweils eine Monatsrechnung, die Quittungen buchen wir nicht. Und schon gar nicht an Roger auszahlen. Auf dem Beleg steht jeweils unten «KAUF AUF RECHNUNG». Ausnahme: der Beleg von Arthur (14189), dort hat er offenbar bar bezahlt.
- Avgas-Rechnung Triengen war zweimal erfasst. MWST
- Swiss Helicopter School Association: Beiträge für Flugschüler unter 4405 Einkauf Schulungsdienstleistungen verbuchen
- Paul Campiche: do.
- BP-Rechnung Accarda: Wenn kein Einzahlungsschein vorhanden, steht meist unten «wird ihrem Konto direkt belastet». Dann einfach bei «Übermittlung an Bank» das Kurzwort «LSV» eintragen (14282)



- Beleg 14141: Kontierung NIE auf 3000er Konten (ausser 3800 Erlösminderung). War auf 3400 Maintenance. Zudem stand die BIC im Feld Bankkort



- Zollverwaltung: MWST-Rechnungen. Immer über 2207 ZAZ buchen (nicht 2201 MWST-Abrechnung, das ist für die Quartalsabrechnung). Dafür kannst du die Rechnungen immer gleich selber abhaken.
- ACHTUNG: Manchmal stellt der Zoll Abflugabfertigung in Balzers in Rechnung. Diese Rechnungen sehen fast gleich aus, müssen aber anders verbucht werden und haben nichts mit dem ZAZ-Konto zu tun.
- Zahlungsfristen beachten. Heikel sind immer Coop Mineralöl, Transportrechnungen (UPS, UPS SCS). Wenn Vorauszahlungen erforderlich sind, ist es oftmals dringend.

ACHTUNG: Bei EUR-Belegen von Arthur den Betrag in CHF umrechnen und ihm einfach eine CHF-Zahlung ab dem CHF-Konto auslösen. NIE als EUR-Zahlung erfassen. Damit bewirkst du

- Dass bei uns der Betrag zu einem miesen Kurs vom CHF-Konto in EUR umgerechnet wird und abgebucht wird
- Der EUR-Betrag zu seiner Bank wandert
- Dort wird er noch einmal mit einem miesen Devisenkurs in seine Kontowährung (CHF) umgerechnet.

Das Resultat ist dann, dass du den Beleg auch gleich wegschmeissen kannst, da bleibt kaum noch etwas übrig.

Sachbearbeitung Fabian Hutter	Telefon +423 236 74 58	Fax +423 236 68 30	e-Mail Fabian.Hutter@llv.li	Datum 21.08.2019
Provisorischer Bezug Ertragssteuer 2018				
Kunden-Nr.: 2570668 - Valair AG				
Basis ist: Mindestertragssteuer abzüglich bereits bezahlt			CHF	1'800.00
			CHF	
			CHF	1'800.00
Unser Guthaben zahlbar bis zum 30. September 2019				

Zahlung 14496

		14496	Notiz 8576	OK
Konto KK CHF - ValairLI	MWST 7.7%	Einfuhr	Mahnstufe	
Gegenpartei Steuerverwaltung Fürstentum Liechtenstein 9490 Vaduz	2.5%	3.7%	Freigabe OK	<input checked="" type="checkbox"/> durch vdg
Rg Nr / Auftrag	steuerfrei	Bruttobetrag 0.00	Übermittlung an Bank	
Betrag Zahlung CHF -1'800.00				
Betrag Konto CHF				
Belegdatum 27.09.2019	Abschluss	IBAN / PC-Konto 01-25911-2	ZV-Spesen	
Zahlung 27.09.2019	Übersteuern	ESR Referenznummer 21 99000 90002 57066 80122 34900		
Kontierung 2208 Direkte Steuern	BIC oder Bank und Bank-Ort		Tages-Endsaldo	
Buchungstext Ertragssteuern 2018	Mitteilung (leer -> RgNr)		auf Konto	
Mandant VALAIRLI			am	

Zahlung ab KK CHF ValairLI

- Zahlungsdatum nicht auf Samstag legen - eigentlich senden wir alle Zahlungen jeweils an einem Freitag
- Verbuchung gegen 2208 Direkte Steuern
- PC-Konto und ESR-Nr

Bei Fremdleistungen wie Motcom

Motcom Communication AG	motcom
8048 Zürich Max Högger-Strasse 2 T +41 (0)44 437 97 97 F +41 (0)44 437 97 99	3063 Ittigen Bern Ey 25 T +41 (0)31 924 90 90 F +41 (0)31 924 90 99
4414 Füllinsdorf Schneckelerstrasse 1 T +41 (0)61 905 82 22 F +41 (0)44 437 97 99	1003 Lausanne Voie du Chariot 3 T +41 (0)21 697 30 30 F +41 (0)21 697 30 49

14620 Notiz 8718 OK

Konto KK CHF - ValairLI	MWST 7.7% 22.18	Mahnstufe
Gegenpartei Motcom Communications AG	Einfuhr	Freigabe OK
8048 Zürich	2.5%	durch d.trachsel
Vr / Auftrag 649907	3.7%	
rag Zahlung CHF -310.20	steuerfrei	
Netz Konto CHF	Bruttobetrag 310.23	Übermittlung an Bank
Belegdatum 11.09.2019	Abschluss	ZV-Spesen
Zahlung 09.10.2019	Übersteuern	
Kontierung 3400 Maintenance	IBAN / PC-Konto 01-200027-2	Tages-Endsaldo
Buchungstext Funkreparatur	ESR Referenznummer 97 32050 38006 00000 00064 99074	auf Konto
Mandant VALAIRLI	BIC oder Bank und Bank-Ort	am
	Mitteilung (Ieer -> RgNr)	

Fremdarbeiten auf 4000-er buchen

14620 Notiz 8718 OK

Konto KK CHF - ValairLI	MWST 7.7% 22.18	Mahnstufe
Gegenpartei Motcom Communications AG	Einfuhr	Freigabe OK
8048 Zürich	2.5%	durch d.trachsel
z Nr / Auftrag 649907	3.7%	
etrag Zahlung CHF -310.20	steuerfrei	
Betrag Konto CHF	Bruttobetrag 310.23	Übermittlung an Bank
Belegdatum 11.09.2019	Abschluss	ZV-Spesen
Zahlung 09.10.2019	Übersteuern	
Kontierung 4401 Fremdleistungen Maintenance	IBAN / PC-Konto 01-200027-2	Tages-Endsaldo
Buchungstext Funkreparatur	ESR Referenznummer 97 32050 38006 00000 00064 99074	auf Konto
Mandant VALAIRLI	BIC oder Bank und Bank-Ort	am
	Mitteilung (Ieer -> RgNr)	

Kreditkartenabrechnung verbuchen

Beleg einscannen, dann Zahlungen überprüfen (Buchhaltung Begünstigter suchen) sind alle Belege vorhanden.

Zahlungen (IN/AUS)

alle Eis- und Aussende	Datum 01.01.2019	Betrag	CLEAR
KK CHF - ValairLI			
KK EUR - ValairLI			
KK USD - ValairLI			
KK CHF - ValairCH			
KK EUR - ValairCH			
KK USD - ValairCH			
KK CHF - Flugschule			
KK EUR - Maintenance			
13248 KK CHF - ValairLI	CHF 0.00	VALAIRLI	
13249 KK CHF - ValairLI	CHF 0.00	VALAIRLI	
12572 RHC Kontrollment	CHF 0.00	VALAIRLI	
12643 KK CHF - ValairCH	CHF 0.00	VALAIRLI	
12647 KK CHF - ValairCH	CHF 0.00	VALAIRLI	
13075 KK EUR - ValairLI	CHF 0.00	VALAIRLI	
13186 MasterCard HKR ..4731	CHF 0.00	VALAIRLI	

Wenn ja kann der eingescannte Beleg mit der Total Summe an Viseca verbucht werden

Last update: 2023/02/16 einsatzleitung_handbuch:inhalt:buchhaltung https://apii.valair.li/dokuwiki/doku.php?id=einsatzleitung_handbuch:inhalt:buchhaltung&rev=1676540413 10:40

Flughäfen, Flugfelder		
15.08.19 16.08.19 Engadin Airport AG, Samedan CH Flughafen, Flugfelder		343.75
18.08.19 19.08.19 SumUp "AAA ABA Taxis, Bulle CH Taxis		26.00
16.08.19 19.08.19 Engadin Airport AG, Samedan CH Flughäfen, Flugfelder		531.05
16.08.19 20.08.19 Heli-TV SA, Lodrino CH Hubschrauberbetrieb/-dienstleistungen		378.50
18.08.19 20.08.19 GRUYERE TRADITIONS SWI, GUYERES CH Restaurants		23.50
19.08.19 21.08.19 Rest. le Chalet de Gru, Gruyères CH Restaurants		28.20
20.08.19 21.08.19 Hotel de Gruyères, Gruyères CH Hotels, Beherbergungsbetriebe		245.50
20.08.19 22.08.19 SOCIETE D'AVIATION, GUYERES CH Sportclubs, -veranstalter		240.00
Total Karte Mastercard Business Card Silber 5479 8890 0000 4751		3'532.65
Total Rechnungsbetrag zu unseren Gunsten		6'476.75
Der fällige Betrag wird Ihrem Konto LI20 0880 0553 5568 7200 1 belastet		6'476.75

Hertz Mietwagen-Vergünstigung
Mit Ihrer Business Card profitieren Sie in der Schweiz und im Ausland von einem Rabatt und zusätzlichen Vorteilen. Geben Sie bei der Reservation die Rabattnummer (CDP-Nummer) CDP 641303 an. Reservieren Sie Hertz Mietfahrzeuge unter www.hertz.ch oder 0848 822 020 (nur in der Schweiz, 24 Stunden betrieden).

Zahlung 14511	14511	Notiz 8596	OK
Konto KK CHF - ValairU	MWST 7.7%	Mahnstufe	
Gegenpartei Viseca	Einfuhr 2.5%	Freigabe	Nicht freigegeben
Rg Nr / Auftrag	3.7%	durch	
Betrag Zahlung CHF	-6'476.75	Bruttobetrag	0.00
Betrag Konto CHF		Übermittlung an Bank	
Belegdatum 23.08.2019	Abschluss Zahlung 29.08.2019	IBAN / PC-Konto	ZV-Spesen
Kontierung 2050 Kreditkarte HRA ...9064	übersteuern	ESR Referenznummer	
Buchungstext		BIC oder Bank und Bank-Ort	Tages-Endsaldo -6'476.75
Mandant VALAIRU		Mitteilung (jeer -> RgNr) VISECA CARD SERVICES SA Hagenholzstrasse 56 8050 Zürich	auf Konto 2050 Kreditkarte HRA ...9064 am 28.08.2019

Gegenbuchung von Kreditkarte von Arthur auf Hansruedi buchen

Datum	Valuta	Details	Währung	Betrag	Betrag in CHF
24.09.19	25.09.19	Totalbetrag letzte Abrechnung		5'211.75	
24.09.19	25.09.19	Ihre Zahlung - Danke		5'211.75	-
5479 8890 0000 4744	Mastercard Business Card Silber, Arthur Hofer				
Kartenlimite CHF 5'000					
30.09.19	30.09.19	MISTER-AUTO, GENAS FR Autozubehör und -ersatzteile		115.85	
09.10.19	10.10.19	PAYPAL *AHW-SHOP.DE, 35314369001 DE Autozubehör und -ersatzteile		42.55	
Total Karte Mastercard Business Card Silber 5479 8890 0000 4744					
5479 8890 0000 4751	Mastercard Business Card Silber, Hans-Rudolf Josef Amrhein				
Kartenlimite CHF 5'000					
25.09.19	26.09.19	HOTEL CASTEL, SION CH Hotels, Beherbergungsbetriebe		828.00	
► 30.09.19	01.10.19	FACEBK, "HRNZBN53C2, fb.me/ads IE Werbung, Inserate		48.90	
02.10.19	04.10.19	Liechtensteinische Lm, Vaduz LI Staatliche Dienstleistungen		20.00	
08.10.19	09.10.19	SBB CFF FFS Mobile Tic, Bern CH Transportdienstleistungen		127.00	

		15364	Notiz 9092	OK
Konto	MasterCard AH ...4744	MWST	7.7%	
Gegenpartei	Transfer	Einfuhr	2.5%	
Rg Nr / Auftrag			3.7%	
Betrag Zahlung CHF	158.40	steuerfrei		
Betrag Konto CHF		Bruttobetrag	0.00	Übermittlung an Bank
Belegdatum 24.10.2019	Abschluss übersteuern	IBAN / PC-Konto	ZV-Spesen	
Zahlung 24.10.2019		ESR Referenznummer		
Kontierung 2050 Kreditkarte HRA ...9064		BIC oder Bank und Bank-Ort	Tages-Endsaldo 0.00	
Buchungstext		Mitteilung (leer -> RgNr)	auf Konto 2049 Kreditkarte AH ...0793	
Mandant VALAIRU			am 24.10.2019	
Mahnstufe Freigabe nicht erforderlich durch				

Kreditkarte muss aufgehen muss am Ende ein null Rundenspiel ergeben

Konto		2050 MasterCard HRA ...4751		seit		<input checked="" type="radio"/> vorletztem Saldo-Eintrag		<input type="radio"/> von 01.01.2019			
Beleg	Datum	Begünstigter	rg_nr	Buchungstext		whg	Soll	Haben	Betrag Kto-Whg	Saldo Kto-Whg	Saldomeldung
14925	24.10.2019	Tagesendsaldo				CHF	-127.00	-127.00	-127.00	-3'516.50	-3'516.50
15028	25.10.2019	888				CHF	-621.70	-707.45	-4'350.95		
15198	25.10.2019	Fluegede		Flugticket Heliexpo USA	EUR		-10.00	-11.35	-4'362.30		
15199	25.10.2019	Fluegede		Flugticket Heliexpo USA	EUR		-31.00	-35.30	-4'397.60		
15197	26.10.2019	Alianz Global		Flugticket Versicherung Heliexpo USA	EUR		-78.00	-102.75	-4'500.35		
15117	29.10.2019	Sky Demon	378894			GBP					
14925	30.10.2019	Viseca				CHF	3'516.50			3'516.50	-983.85
14957	31.10.2019	Airservice Basel	ASB25560			CHF	-695.88	-695.88	-1'679.73		
15002	07.11.2019	Migros Balzers				CHF	-25.90	-25.90	-1'705.63		
15004	07.11.2019	Coop				CHF	-135.85	-135.85	-1'841.48		
15026	07.11.2019	Restaurant Selva	35045			CHF	-145.00	-145.00	-1'986.48		
15119	07.11.2019	Google	7123192292			CHF	-426.30	-426.30	-2'412.78		
15030	12.11.2019	Flugplatz Eiel-Kappelen	1113			CHF	-111.65	-111.65	-2'524.43		
15032	12.11.2019	Hotel Weisses Kreuz	13782	1007839		CHF	-166.10	-166.10	-2'690.53		
15038	13.11.2019	Hotel Rischli	149176			CHF	-50.50	-50.50	-2'741.03		
15049	14.11.2019	Airservice Basel	ASB-25638			CHF	-604.26	-604.26	-3'345.29		
15062	19.11.2019	CC Aligro	4561134			CHF	-217.45	-217.45	-3'562.74		
15063	19.11.2019	Mirgos				CHF	-25.95	-25.95	-3'588.69		
15073	20.11.2019	Service Station 483				CHF	-97.85	-97.85	-3'686.54		
15365	22.11.2019	Transfer				CHF	-375.95	-375.95	-4'062.49		
15200	22.11.2019	Tagesendsaldo							-4'062.49	-4'062.50	
15095	25.11.2019	Fust	43745			CHF	-849.00	-849.00	-4'911.49		
15200	28.11.2019	Viseca				CHF	4'062.50	4'062.50	-848.99		
14922	29.11.2019	Sky Demon	378894			GBP	-78.00			-848.99	
15312	15.12.2019	SARL Afrodrom Marcel Bruchon				EUR	-385.64			-848.99	
15313	15.12.2019	Flugplatz Birrfeld				CHF	-44.30	-44.30	-893.29		

Lohn Lauf

Kontrolle, ob Fluglehrer Stunden erfasst sind auf dem Excel (oben beschrieben)

Lohnblatt 2020										valair.ch			
Name	Ronchetti, Giancarlo Usseramtstrasse 6 8309 Breite Nürensdorf			Sallirkonto		CH96 0077 4110 2690 3060 0			Valair AG 9496 Balzers				
E-Mail	giancarlo11@gmx.ch												
AI-V-Nummer	756 3145 3625 92			Eintritt		01.06.2019							
Geburtsdatum	14.03.1981			Austritt									
Geschlecht	M			Code		Ronchetti							
Datum													
10.01.2020	Schulung Maximilian Thöny			Std	Min	Satz	Gehalt brutto	Spesen	Total	Auszahlung	Saldo		
16.01.2020	Schulung Maximilian Thöny			3	20		360.00		360.00		360.00		
07.02.2020	Auszahlung			2	30	2.00	300.00		300.00		660.00		
20.02.2020	Schulung Maximilian Thöny									660.00	0.00		
06.03.2020	Auszahlung			2		2.00	240.00		240.00		240.00		
										240.00	0.00		

Danach das Lohnblatt

Mitarbeiter Datum	Vogel 06.03.2020	Zeilenzr 1	Einzellohn Lohnlauf
Betrag	60.00		
Total Ein	60.00		
Total Aus	60.00		
Differenz	-		
		E-Mail WAHR Adresse swissvogel@hotmail.com Anrede Lieber Daniel	
			valair.ch HELIICOPTER SERVICES Valair AG 9496 Balzers

Jahres-Lohnabrechnung 2020

Name	Vogel, Daniel Hindberg 44 4051 Basel	Gehalt	55.39	Zeitang	4.61		
AI-V-Nummer	716 9578 6560 26						
Geburtsdatum	15.06.1972						
Geschlecht	M						
Familie	01.06.2018						
Arbeitszeit							
Gehalt							
Ferienzulage	8.33%						
Bruttogehalt			60.00				
						5%	
						105	100

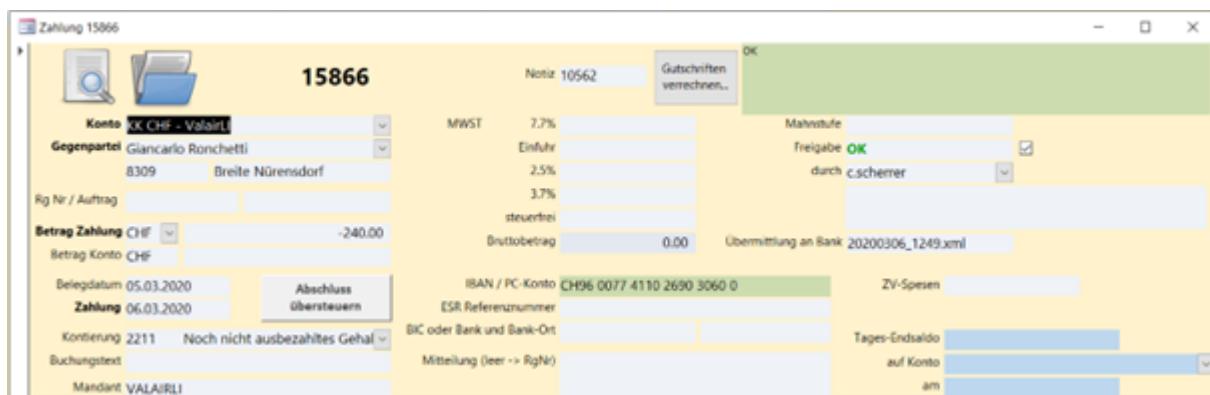
Lohnblatt 2020



Name	Ronchetti, Giancarlo	Salarkonto	CH96 0077 4110 2690 3060 0	Valair AG
	Usseramtstrasse 6			9496 Balzers
E-Mail	giancarlo11@gmx.ch			
AHV-Nummer	756.3145.3625.92	Eintritt	01.06.2019	
Geburtsdatum	14.03.1981	Austritt		
Geschlecht	M	Code	Ronchetti	

Datum	Tätigkeit	Std	Min	Satz	Gehalt brutto	Spesen	Total	Auszahlung	Saldo
10.01.2020	Schulung Maximilian Thöny	3		2.00	360.00		360.00		360.00
16.01.2020	Schulung Maximilian Thöny	2	30	2.00	300.00		300.00		660.00
07.02.2020	Auszahlung							660.00	0.00
20.02.2020	Schulung Maximilian Thöny	2		2.00	240.00		240.00		240.00
06.03.2020	Auszahlung							240.00	0.00

Danach einlesen im System und verbuchen



Beim Pfad von Valair Flugschule auf Valair LI gewechselt

Quartalsübertragung des Stundenpaket

Vorheriger Monat als Quartal abschliessen und übertragen auf neues Quartal (Stundenpakete)

Danach nächstes Quartal öffnen unter einem neuen Auftrag und auf dem neuen Verbuchen

The screenshot shows the Valair software interface for flight booking. At the top, it displays the flight number 1007960, operation type Schulung, and the date 01.10.19. The main window shows a table with flight details: R44, Passagier, Menge 94, Preis netto CHF 12.00, Preis brutto CHF 12.80, and Betrag CHF 1127.60. Below the table, there is a note about the flight minute R44 18.10.19 and a section for copying positions from other flights. At the bottom, there is a summary table with the same information and a total amount of CHF 28794.65.

Schulungen Abrechnung ohne oder mit MwSt.

1. Rechnungsstellung

- Auf einer Rechnung sind entweder alles Schulungsdienstleistungen oder alles andere Dienstleistungen; Leistungen dürfen nicht vermischt werden. In diesen Fällen sind zwei Rechnungen zu erstellen
- Als Schulungsdienstleistung gelten Flugstunden im Rahmen der Schulung (entsprechend im TechLog gekennzeichnet; der Fluglehrer muss nicht zwingend an Bord sein, aber die Supervision ausüben (Solo-Flüge im Rahmen der Ausbildung)), Fluglehrer-Entschädigungen, Kosten für Lehrmaterial
- Nicht als Schulungsdienstleistung gelten: CHARTER-FLÜGE (also ohne Supervision des Fluglehrers) und Materialverkäufe wie Kappen, Robinson AFM Flug-Handbuch etc. Sie werden normal mit Mehrwertsteuer in Rechnung gestellt.
- Rechnungen für Schulungsdienstleistungen müssen mit dem MWST-Code «V0-N Nicht steuerbare Leistungen» erfasst werden

2. Zahlungserfassung Wird uns von Dritten eine Flugschulleistung mit Mehrwertsteuer verrechnet, ist zu unterscheiden:

- Eingekaufte Flugschulleistungen für unsere normalen Piloten zur Ausübung ihrer Tätigkeit als AOC/SPO-Pilot: Die Mehrwertsteuer kann zurückfordert werden, also Betrag ins Feld MWST

eintragen

- Eingekaufte Flugschulleistungen für Fluglehrer, damit sie ihre Tätigkeit im Rahmen der Flugschule ausüben können: Die Mehrwertsteuer darf NICHT zurückgefördert werden, also 0 ins Feld MWST eintragen (Solche Belege sind allerdings selten)
- Materialeinkäufe für die Schulung: Mehrwertsteuer darf NICHT abgezogen werden. Bitte konsequent unter Konto 4205 «Einkauf Schulungsmaterial» verbuchen

3. Umstellung der Kunden mit laufendem Konto Die Kunden mit laufendem Konto werden für das 3. Quartal noch wie gewohnt abgerechnet. Der ausstehende Saldo wird wie gewohnt auf das nächste Quartal übertragen, und die nächste Quartalsabrechnung ist dann ohne Mehrwertsteuer. Sollte sich eine Misch-Situation einstellen (z.B. der Kunde besteht die Prüfung und fliegt einige Charter-Flüge oder ein Kunde mit eigener Lizenz bucht noch einige Gebirgs-Flugstunden oder Trainings-Flugstunden mit einem Fluglehrer), dann ist wie folgt vorzugehen:

1. Der Kunde wird zwei Quartalsabrechnungen erhalten: eine Schulungs-Flugstundenabrechnung ohne MWST und eine Charter-Flugstundenabrechnung mit MWST.
2. Die Rechnung «Schulungs-Flugstundenabrechnung» (sagen wir mal, Nummer 1005500) listet den Saldo aus dem Vorquartal auf sowie alle Schulungsdienstleistungen (Code MWST V0-N). Der übrigbleibende Saldo seiner Vorauszahlung ist auf das Abklärungskonto zu buchen, Text «übertrag auf Rg 1005501», Zahlungsdatum = Rechnungsdatum

Auf der zweiten Rechnung «Charter-Flugstundenabrechnung 1005501» ist der übriggebliebene Betrag vom Abklärungskonto zurückzubuchen und oben die Leistungen mit normaler MWST (Code V77) aufzuführen. Bleibt immer noch ein Saldo, ist dieser wieder mittels Abklärungs-Konto-Buchung auf das folgende Quartal zu übertragen.

From:
<https://apii.valair.li/dokuwiki/> - Valair Cloud Server

Permanent link:
https://apii.valair.li/dokuwiki/doku.php?id=einsatzleitung_handbuch:inhalt:buchhaltung&rev=1676540413

Last update: **2023/02/16 10:40**

