

# 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.

# **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.!!!

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-ZTL	Amiswend	3.50	15:10	16:38	1.12	68	1009597	1009597 18'696.00
03.01.2022	Christian Sprenger	HB-ZTL	Amiswend	0.00	14:12	15:30	0.82	21	1009616	0.00
15.01.2022	Christian Sprenger	HB-ZTL	Amiswend	3.00	09:35	11:45	1.45	87	1'044.00	1009597 17'652.00
Summe: 176 2'206.50										

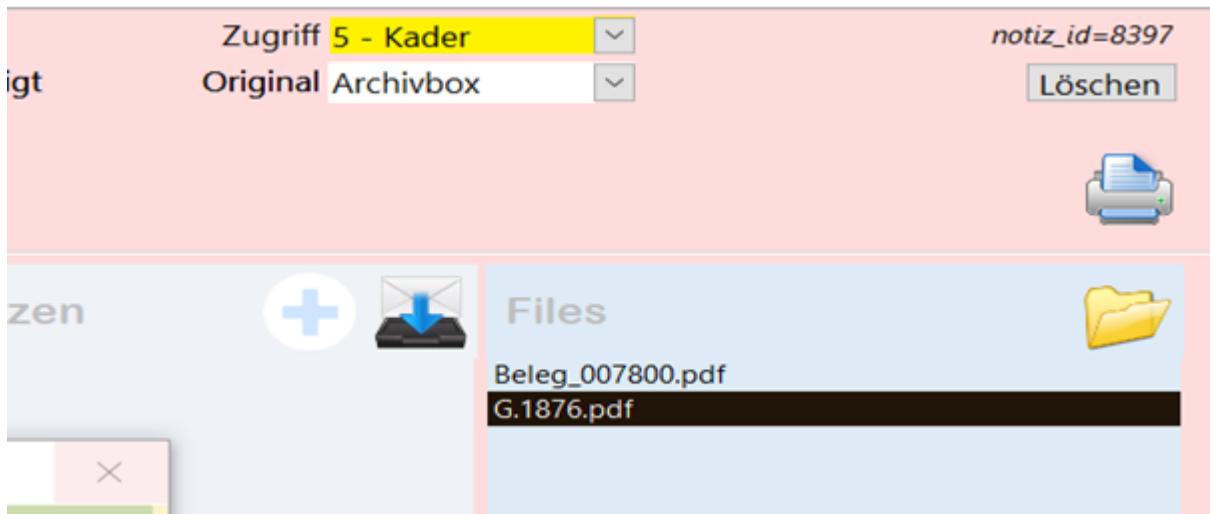
### Flug Minuten Christian Sprenger

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	15:30	0.82	21	346.50	1009616		
3.00	09:35	11:45	1.45	87	1'044.00	1009597	1009597	17'652.00
Summe: 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.



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**  
Buchi Matteo Angelo, geb. 02.08.2019 Kinderzulage FL  
Familienleistung CH 01.08.2019 - 31.12.2019 Betrag (CHF)  
01.08.2019 - 31.12.2019 gemäss Zeitraum 1400.00  
gemäss Zeitraum -1100.00

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

**Total Auszahlbetrag am 17.01.2020**  
Auszahlungen werden auf das folgende Konto überwiesen:  
Liechtensteinische Landesbank AG, LI2008800553556872001, Valair AG

Zahlung 15566

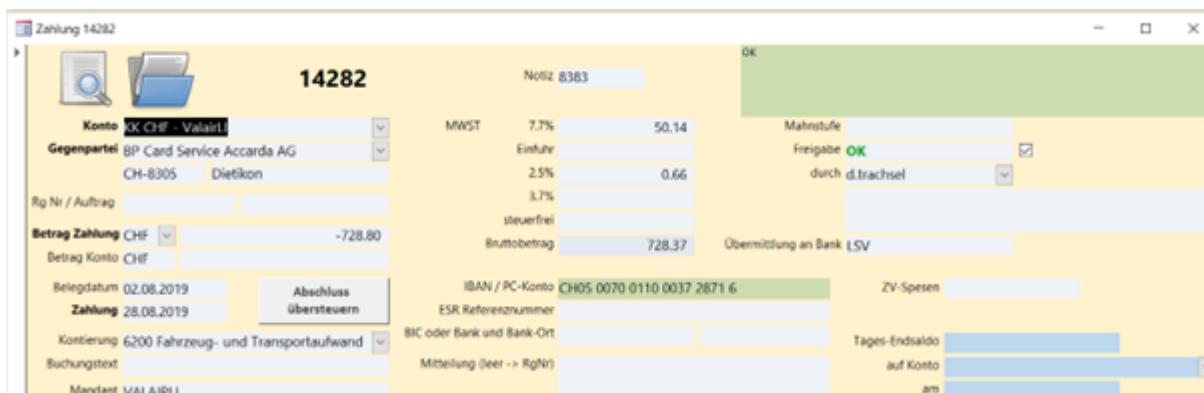
		15566	Notiz 10195	<input type="button" value="Geschichten vernein..."/>
Konto	XX CHF - Valair	MWST	7.7%	OK
Gegenpartei	AHV Liechtenstein	Einfahr	2.5%	
	9490 Vaduz	2.7%		
Rg Nr / Auftrag		steuerfrei		
Betrag Zahlung CHF	300.00	Bruttobetrag	0.00	Übermittlung an Bank
Betrag Konto CHF				
Belegdatum	17.01.2020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

## Kontieren - Buchungen

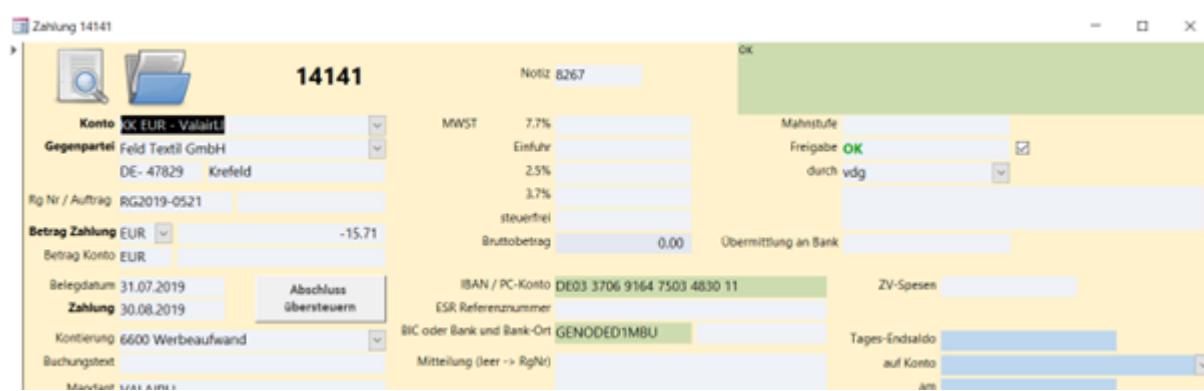
- Spesen Hansruedi: Jeweils auf sein Spesenkonto buchen («Spesen Hansruedi»). Von dort tätige ich von Zeit zu Zeit dann Zahlungen.(als Geschäftsführer steht er besonders unter Beobachtung der Steuerbehörden, deshalb möchte ich nicht zu viele Einzelzahlungen auf sein Konto).In

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 Bankort

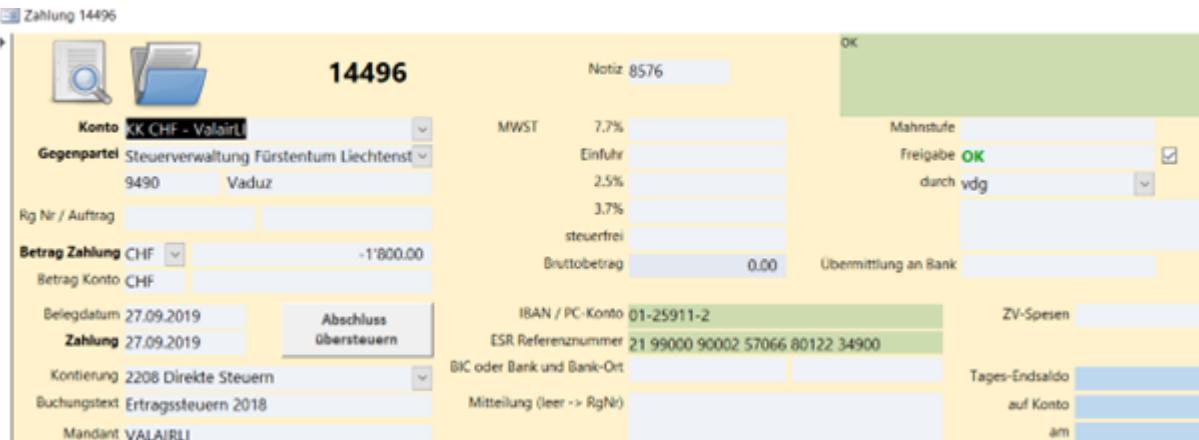


- Zollverwaltung: MWST-Rechnungen. Immer über 2207 ZAZ buchen (nicht 2201 MWST-Abrechnung, das ist für die Quartalsabrechnung). Dafür kannst du die Rechnungen immer gleich selber abhaken.
- ACHTUNG: Manchmal stellt der Zoll Abflugabfertigung in Balzers in Rechnung. Diese Rechnungen sehen fast gleich 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.



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

<b>Motcom Communication AG</b>	<b>motcom</b>
<b>8048 Zürich</b> Max Högger-Strasse 2 T +41 (0)44 437 97 97 F +41 (0)44 437 97 99	<b>3063 Ittigen Bern</b> Ey 25 T +41 (0)31 924 90 90 F +41 (0)31 924 90 99
<b>4414 Füllinsdorf</b> Schneckelerstrasse 1 T +41 (0)61 905 82 22 F +41 (0)44 437 97 99	<b>1003 Lausanne</b> 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 <b>OK</b>
8048 Zürich	2.5%	durch d.trachsel
Vr / Auftrag 649907	3.7%	
Zug Zahlung CHF -310.20	steuerfrei	
Letrag Konto CHF	Bruttobetrag 310.23	Übermittlung an Bank
Belegdatum 11.09.2019	Abschluss	IBAN / PC-Konto 01-200027-2
Zahlung 09.10.2019	Übersteuern	ESR Referenznummer 97 32050 38006 00000 00064 99074
Kontierung 3400 Maintenance	BIC oder Bank und Bank-Ort	Tages-Endsaldo
Buchungstext Funkreparatur	Mitteilung (Ieer -> RgNr)	auf Konto
Mandant VALAIRLI		am

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 <b>OK</b>
8048 Zürich	2.5%	durch d.trachsel
Z Nr / Auftrag 649907	3.7%	
Zug Zahlung CHF -310.20	steuerfrei	
Betrag Konto CHF	Bruttobetrag 310.23	Übermittlung an Bank
Belegdatum 11.09.2019	Abschluss	IBAN / PC-Konto 01-200027-2
Zahlung 09.10.2019	Übersteuern	ESR Referenznummer 97 32050 38006 00000 00064 99074
Kontierung 4401 Fremdleistungen Maintenance	BIC oder Bank und Bank-Ort	Tages-Endsaldo
Buchungstext Funkreparatur	Mitteilung (Ieer -> RgNr)	auf Konto
Mandant VALAIRLI		am

## 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	01.01.2019	CHF 0.00	VALAIRLI
KK EUR - ValairLI		CHF 0.00	VALAIRLI
KK USD - ValairLI		CHF 0.00	VALAIRLI
KK CHF - ValairCH		CHF 0.00	VALAIRLI
KK EUR - ValairCH		CHF 0.00	VALAIRLI
KK USD - ValairCH		CHF 0.00	VALAIRLI
KK CHF - Flugschule		CHF 0.00	VALAIRLI
KK EUR - Maintenance		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=1676540443 10:40

Flughäfen, Flugfelder		
15.08.19 16.08.19 Engadin Airport AG, Samedan CH		343.75
Flughäfen, Flugfelder		
18.08.19 19.08.19 SunUp "AAA ABA Taxis, Bulle CH		26.00
Taxis		
16.08.19 19.08.19 Engadin Airport AG, Samedan CH		531.05
Flughäfen, Flugfelder		
16.08.19 20.08.19 Heli-TV SA, Lodrino CH		378.50
Flug- und Hubschrauber-Veranstaltungen		
18.08.19 20.08.19 GRIUYERE TRADITIONS SWI, GRIUYERES CH		23.50
Restaurants		
19.08.19 21.08.19 Rest. le Chalet de Gru, Gruyères CH		28.20
Restaurants		
20.08.19 21.08.19 Hotel du Gruyères, Gruyères CH		245.50
Hotels, Beherbergungsbetriebe		
20.08.19 22.08.19 SOCIETE D'AVIATION, GRIUYERES CH		240.00
Sportclubs, -veranstalter		
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](http://www.hertz.ch) oder 0848 822 020 (nur in der Schweiz, 24 Stunden betried).

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

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				
<b>Kartenlimite CHF 5'000</b>					
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	
<b>Total Karte Mastercard Business Card Silber 5479 8890 0000 4744</b>					
5479 8890 0000 4751	Mastercard Business Card Silber, Hans-Rudolf Josef Amrhein				
<b>Kartenlimite CHF 5'000</b>					
25.09.19	26.09.19	HOTEL CASTEL, SION CH Hotels, Beherbergungsbetriebe		828.00	
► 30.09.19	01.10.19	FACEBK *HRN2BN53C2, 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	

	<b>15364</b>	Notiz 9092	OK
Konto MasterCard AH ...4744	MWST 7.7%	Mahnstufe	
Gegenpartei Transfer	Einführung 2.5%	Freigabe nicht erforderlich	
Rg Nr / Auftrag	3.7%	durch	
Betrag Zahlung CHF	steuerfrei		
158.40	Bruttobetrag 0.00	Übermittlung an Bank	
Betrag Konto CHF			
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-Erdsaldo 0.00
Buchungstext		Mitteilung (leer -> RgNr)	auf Konto 2049 Kreditkarte AH ...0793
Mandant VALAIRU			am 24.10.2019

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	Begünstiger	rg_nr	Buchungstext	whg	Soll	Haben	Betrag Kto-Whg	Saldo Kto-Whg	Saldomedlung
14925	24.10.2019	Tagessaldsaldo							-3'516.50	-3'516.50
15028	25.10.2019	588			CHF	-127.00	-127.00		-3'643.50	
15198	25.10.2019	Fluegede		Flugticket Heliexpo USA	EUR	-621.70	-707.45	-85.75	-4'350.95	
15199	25.10.2019	Fluegede		Flugticket Heliexpo USA	EUR	-10.00	-11.35	-1.35	-4'362.30	
15197	26.10.2019	Alianz Global		Flugticket Versicherung Heliexpo USA	EUR	-31.00	-35.30	-4.30	-4'397.60	
15117	29.10.2019	Sky Demon	378894		GBP	-78.00	-102.75	-24.75	-4'500.35	
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 Biel-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 Aligo	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	Tagessaldsaldo							-4'062.49	-4'062.49
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 Aérodrom 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 HELICOPTER SERVICES		
Name	Ronchetti, Giancarlo Usseramtstrasse 6 8309 Breite Nürensdorf	Salärkonto	CH96 0077 4110 2690 3060 0				Valair AG 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 Maxemilian Thöny	3		2.00	360.00		360.00		360.00
16.01.2020	Schulung Maxemilian Thöny	2	30	2.00	300.00		300.00		660.00
07.02.2020	Auszahlung							660.00	0.00
20.02.2020	Schulung Maxemilian Thöny	2		2.00	240.00		240.00		240.00
06.03.2020	Auszahlung							240.00	0.00

Danach das Lohnblatt

Mitarbeiter Datum	Vogel 06.03.2020	ZeilenNr	1	Einzelpauschale	
Betrag	60.00			Lohnlauf	
Total Ein	60.00	E-Mail	WAHR		
Total Aus	60.00	Adresse	swilasvogel@hotmail.com		
Differenz	-	Anrede	Lieber Daniel		

Jahres-Lohnabrechnung 2020

Name	Vogel, Daniel		
Adresse	Wolfsburg 44 4001 Basel		
E-Mail	seemannvogel@hotmail.com		
Jahrgang	1998		
Telefonnummer	755 9578-8560 26		
Deutschkenntnis	15.08.1972		
Geschlecht	M		
Kontakt	01.06.2018		
Ausbild			
	Satz	Betrag	
Gehalt			100
Ferienzulage	8.33%	55.39 4.61	
<b>Bruttogehalt</b>		<b>60.00</b>	5% 105 100

## Lohnblatt 2020



Name Ronchetti, Giancarlo  
 Usseramtstrasse 6  
 8309 Breite Nürensdorf  
 E-Mail giancarlo11@gmx.ch

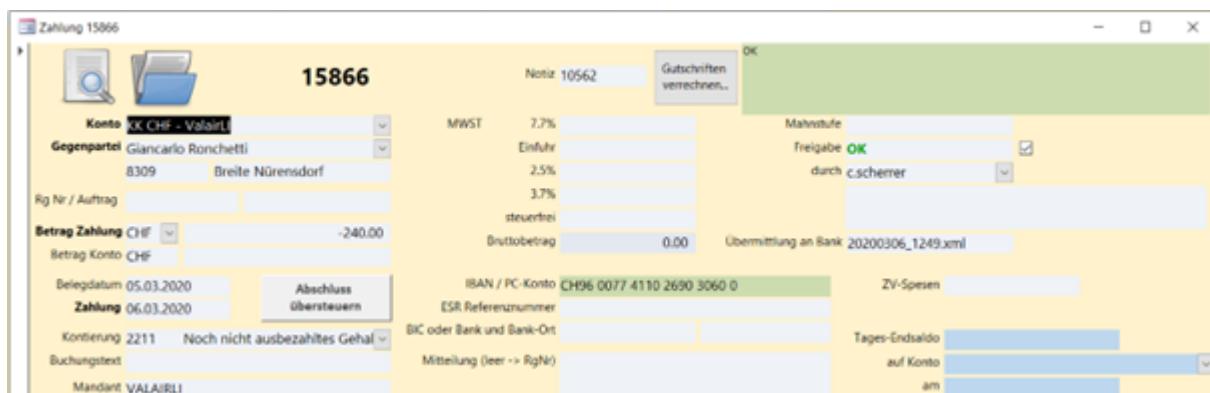
AHV-Nummer 756.3145.3625.92  
 Geburtsdatum 14.03.1981  
 Geschlecht M

Salarkonto CH96 0077 4110 2690 3060 0

Valair AG  
 9496 Balzers

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



Monat	Zahlungstag	Zahlungsvorschlag	ZahlungstagZF
1	30.01.2020	Do 30.01.20	Mo 12.02.19
2	29.02.2020	Fr 28.02.20	Fr 28.02.20
3	30.03.2020	Mo 30.03.20	Mo 30.03.20
4	27.04.2020	Do 23.04.20	Do 23.04.20
5	30.05.2020	Fr 29.05.20	Fr 29.05.20
6	30.06.2020	Di 30.06.20	Di 30.06.20
7	30.07.2020	Do 30.07.20	Do 30.07.20
8	30.08.2020	Fr 28.08.20	Fr 28.08.20
9	30.09.2020	Mo 30.09.20	Mo 30.09.20
10	30.10.2020	Fr 30.10.20	Fr 30.10.20
11	30.11.2020	Mo 30.11.20	Mo 30.11.20
12	30.12.2020	Mo 30.12.20	Mo 30.12.20

Beim Pfad von Valair Flugschule auf Valair LI gewechselt

# **Quartalsübertragung des Stundenpaket**

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

1007781		Auftrag	Nutzung Stundenpaket Maximilian Thöny R44 PPL-Schulung im 3. Quartal 2019							
Operationstyp		Schulung								
Auftraggeber		Passagiere	Auftragsdetails		Flüge und Planung	Abrechnung		Dokumente	Gutscheine	Notizen / Zeit
Nr.	Auftrag	Artikel	Beschreibung		Gruppe	Menge	Preis netto	Preis brutto	Whg	Betrag
10	Rugimina R44	Vorauszahlung Pauschal	2700	12.00	12.92	CHF	32'400.00			
20		Abschaltung Vorauszahlung	-2700	12.00	12.92	CHF	-32'400.00			
40	Rugimina R44	Rugimina R44 15.08.19	72	12.00	12.92	CHF	864.00			
50	Rugimina R44	Rugimina R44 17.08.19	66	12.00	12.92	CHF	792.00			
60	Rugimina R44	Rugimina R44 24.08.19	70	12.00	12.92	CHF	840.00			
70	Rugimina R44	Rugimina R44 02.09.19	78	12.00	12.92	CHF	936.00			
80	Rugimina R44	Rugimina R44 09.09.19	96	12.00	12.92	CHF	1'140.00			
90	Rugimina R44	Rugimina R44 23.09.19	91	12.00	12.92	CHF	1'092.00			
100										

<b>Detailtext zu Vorauszahlung Pauschal</b>									
<Hier Detaillinformationen zu Rechnungsposition erfassen>									

Positionen aus Maintenance übernehmen..			Positionen von anderem Auftrag kopieren..				
1429	KK CHF - Valairu	08.08.19	CHF	34'894.80	Maximilian Thöny	1007781	VALAIRU
14881	Abbildungskonto	30.09.19	CHF	-28'794.65 Restbetrag Vortrag Q4		1007781	VALAIRU

Auftrag übernehmen										
Auftrag 1007781 Nutzung Minuten										
Nutzung Stundenpaket Maximilian Thöny R44 PPL-Schulung im 3. Quartal 2019										
Operationstyp		Schulung								
Auftraggeber		Passagiere	Reisezeitraum		Reise- und Flugplanung	Abrechnung		Status	abgeschlossen	
Auftrag		Auftrag	Beschreibung		Gruppe	Menge	Preis netto	Preis brutto	Whg	Betrag
10	Rugimina R44	Vorauszahlung Pauschal	2700	12.00	12.92	CHF	32'400.00			
20		Abschaltung Vorauszahlung	-2700	12.00	12.92	CHF	-32'400.00			
40	Rugimina R44	Rugimina R44 15.08.19	72	12.00	12.92	CHF	864.00			
50	Rugimina R44	Rugimina R44 17.08.19	66	12.00	12.92	CHF	792.00			
60	Rugimina R44	Rugimina R44 24.08.19	70	12.00	12.92	CHF	840.00			
70	Rugimina R44	Rugimina R44 02.09.19	78	12.00	12.92	CHF	936.00			
80	Rugimina R44	Rugimina R44 09.09.19	96	12.00	12.92	CHF	1'140.00			
90	Rugimina R44	Rugimina R44 23.09.19	91	12.00	12.92	CHF	1'092.00			
100	Rugimina R44	Rugimina R44 30.09.19	01	12.00	12.92	CHF	1'092.00			

Buchfaktur zur Verrechnungserstellung									
<Hier Buchfakturen zu Rechnungspositionen erfassen>									

Positionen aus Maintenance übernehmen..		Positionen von anderem Auftrag kopieren..					
1429	KK CHF - Valairu	08.08.19	CHF	34'894.80	Maximilian Thöny	1007781	VALAIRU
14881	Abbildungskonto	30.09.19	CHF	-28'794.65 Restbetrag Vortrag Q4		1007781	VALAIRU

**LEISTUNG**

Belebungslösung  
Distanzflug  
Distanzflug am Montag  
1. Wöhnung  
2. Wöhnung

Das Wöhrlert  
Zur Leistungserstellung

Wöhrlung  
MietET  
MietET-Ziel  
Rundflug  
Rundflug  
Mietflug  
Rundflug

**ZAHLUNG**

Total inkl. MWST  
Total inkl. MWST  
Total inkl. MWST  
Rechnung  
Rechnung

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

The screenshot displays the Valair software interface for flight booking and payment. At the top, it shows the flight number 1007960 and the operation type "Schulung". The main table lists the flight details: R44, 18.10.19, CHF, 28794.65, and Vortrag vom Q3. The table includes columns for Auftraggeber (Passagiere), Auftragsdetails (R44 18.10.19), Flüge und Planung (Flight Log), Abrechnung (Bill of Lading), Dokumente (Documents), Gutscheine (Gift Vouchers), and Notizen / Zeit (Notes / Time). A detailed view of the flight minute R44 18.10.19 is shown, indicating a flight duration of 10 hours and 10 minutes. The right side of the screen shows a summary of the total amount and breakdown by category.

## 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:

- Der Kunde wird zwei Quartalsabrechnungen erhalten: eine Schulungs-Flugstundenabrechnung ohne MWST und eine Charter-Flugstundenabrechnung mit MWST.
- 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=1676540443](https://apii.valair.li/dokuwiki/doku.php?id=einsatzleitung_handbuch:inhalt:buchhaltung&rev=1676540443)

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

