

WebWakkawebinaarissa esitetyjä kysymyksiä

1. Mikä on normaali puhelinlasku, jota ei tarvitse oikaista (yksityistalouteen)

Verottajan ohjeissa ei ole mitään tiettyä määrittelyä siitä, mikä on normaali. Olen tulkinut tuon niin, että niin kauan kun laskulla on normaali puheluja, eikä esim. puhelinlaskun välityksellä maksettuja palveluja tai ostoksia tai poikkeuksellisen suuria yksityistalouden ulkomaanpuheluja tms., niin silloin sitä ei tarvitse oikaista.

2. Miten tositesarjaan saadaan ensimmäiseksi Ma, tulee YK

Tositteet tulevat tositesarjan mukaan aakkostettuna, joten tällä hetkellä MA sarjaa ei saa oletuksena ensimmäiseksi, mikäli on käytetty myös tositesarjaa YK

Laitan tämän kehitystoiveena muistiin.

3. Eli pystyn tekemään kalastajan kirjanpidon ja veroilmoituksen WebWakalla?

WebWakka Pro versiossa olevalla yleisellä tilikartalla saa 5-lomakkeen, joten kalastajan kirjanpidon verolomakkeineen pystyy tekemään

4. Teen kirjanpidon vientien puolella. Lopputulema lienee silti sama kuin tositteiden puolellakin?

Kyllä, lopputulos on sama. Olen käyttänyt esimerkkiä, että meillä on kolme kaatosuppiloa (tositteet, ostolaskut, vientisyöttö) ja yksi siilo, johon kaikki päätyvät

5. Kun kirjanpito vaihdetaan uuteen vuoteen, pitääkö avaustosite aina luoda ja miten se tapahtuu?

Tätä en huomannut esityksessäni tuoda esille, eli avaustosite tarvitaan ja se muodostuu automaattisesti, kun menee edelliselle verovuodelle (2019) ja siellä työkalut valikosta valitsee tilikauden vaihto toiminnon. Jos ei ole varma, onko sitä tehty, niin sen voi aina tehdä uudelleenkin. Se siirtää edellisen vuoden loppuarvot seuraavan vuoden alkuarvoiksi

6. Miten kannattaa tiliöidä alv:n palautus?

Alv:n palautus voidaan tiliöidä 2949 tilille, kun puhutaan vuosimenettelyssä olevasta kirjanpidosta

7. Osinkojen ja luovutusvoittojen kirjaamisesta tilitoimistossa sanottiin, että yksityishenkilönä omistettujen osakkeiden osinkoja ja myyntejä ei kirjata ollenkaan, vaan tiedot siirtyvät suoraan verottajalle. Silloin nämä 2-lomakkeen 1-sivun kohdat kai jätetään tyhjiksi?

Kyllä juuri näin, eli silloin ne kuuluvat henkilön oman verotuksen piiriin. 2-lomakkeella ilmoitetaan vain maatalouden ”käytössä olevat”

8. Mitenkä toimitaan, kun on kyse jaloittelutarhan ostamisesta? Ostettu siis alvillisena, 24%. Vuokrauksen käytössä. On verotettava tuloa. Tuleeko ilmoittaa rakennuksena tai rakennelmana? Löytyykö oma tili?

Verottaja määrittelee: ”Rakennelma voidaan määritellä kiinteäksi laitteeksi, joka ei ole rakennus, kone eikä irrallinen laite. Rakennelmana voidaan pitää esimerkiksi siltaa, laituria, katsomoa, polttoainejakelukatosta tai tuulivoimalan tornia.”

Koska tässä jaloittelutarha tarkoittanee kattamatonta aidattua tarhaa, niin minun tulkintani mukaan kyseessä on silloin rakennelma, joka lisätään omaisuuteen Rakennelma tyyppillä ja kirjataan hankintakustannukset tilille 1121

9. On nykyään verotuspäätöksessä maatalousmaan verotusarvo

Verotuspäätöksessä verotusarvo löytyy ainakin perheviljelmien osalta Maatalousyhtymien kohdalla sitä ei käsittäkseni ole

10. Mitkä summat lasketaan pääomatuloksi metsävähennys kohtaan.

Metsävähennystä laskettaessa huomioidaan lomakkeen kohtien 1, 2, 3 ja 4 summat pääomatuloksi, niiltä osin kuin koskevat vähennyksen piirissä olevia metsäpalstoja

11. Miten maatalouden kpitioon kuuluvan auton menot oikaistaan yksityistalouteen ja metsätalouteen. Osa menoista on alvillista ja osa alvitonta

Pitää tehdä oma oikaisuvienti kullekin alv-prosentille, jota on käytetty auton kohdalla. Esim yksi oikaisu 0% menoista kilometrien suhteessa ja toinen oikaisu 24% osalta samassa suhteessa

12. Voiko kuorma-auton liittää kokonaan maatalouskalustoon

Kyllä kuorma-auto voi kuulua maatalouskalustoon siinä kuin traktori ja peräkärrikin.

13. Eli tulorekisterin varmenne on oltava niin perheviljelmien osalta kuin yhtiö- ym. muotoisten maatilojen osalta?

Yritysmuodosta riippumatta varmenne on oltava aina, jos haluaa lähettää jostain ohjelmasta tietoa verottajalle, kuten alv-ilmoitus, verolomakkeet, palkat jne

HUOM noudetaan vain yksi varmenne. Yhdellä varmenteella voi lähettää kaikkien WebWakassa tuon käyttäjätunnuksen alla näkyvien kirjanpitojen ilmoitukset

14. Siis voiko yhdellä (omalla)varmenteella lähettää myös toisen henkilön veroilmoituksen

Kuten edellä mainittiin, yhdellä varmenteella voi lähettää monen ihmisen/yrityksen ilmoituksia. Varmenteesta verottaja näkee kuka on ilmoituksen lähettänyt ja lähettäjä vastaa siitä, että hänellä on oikeus lähettää ao. ilmoitus.

15. Jos siis aiemmin on voinut verolomakkeet lähettää yrittäjän henkilötunnuksella/pankkitunnuksilla?

Nyt varmenne on ainoa tapa lähettää aineistoa verottajalle ulkopuolisesta ohjelmistosta. Katso tunnistautumisen tai pankkitunnistautumisen lähetyskanavana ei ole enää verottajalla käytössä

16. Voiko uuden auton perustaa % maatalouteen ja metsätalouteen? esim. 50/50 ja käyttää sieltä kautta poistoa.

Kyllä periaatteessa, mutta toisin kuin rakennuksessa esim. toimistohuoneen tai hake-lämpökeskuksen käyttö jonka jakauma maa-, metsä- ja yksityistalouden osalta pysyy kohtalaisen vakiona, niin kilometreissä voi olla vuosittain suurtakin heittoa, jolloin tuo prosenttijako ei välttämättä pidäkään sitten enää seuraavana vuonna paikkansa.

17. Miten kirjataan metsätien perusparannus? Omaisuudeksi ja sieltä poistoina?

Kirjataan hankintamenotilille ja kustannuspaikkana metsätiet ja ojat kustannuspaikka

Jos omaisuuden tiliksi on valittu 1240 tulee kirjaus 1241 tilille tai jos valittu 1250, tulee kirjaus 1251 tilille

Ojan tai tien tiedot			
Omaisuuslaji *:	Metsäojat ja -tiet	Toimiala *:	Metsätalous
Alalaji	Valitse alalaji	Kirjanpitoili *:	1240 Metsäojat 1.1.
Nimi *:	Metsäojat ja -tiet	Kustannuspaikkaryhmä *:	Metsätalous
Kiinteistötunnus:			

18. Miten kirjataan EU:n ulkopuoliset hankintamenot?

Kirjataan tileille jotka löytyvät "ulkop" hakusanalla esim. 4212 Maatalouden lannoitteet EU:n ulkopuolisista maista

19. Miten on varmistettu Wakan tietoturvaluisuus? Pankkitoimintojen kautta pääsee tileille. Entä kuinka monelle palvelimelle tietomme on tallennettu. Nimim. "pitäisikö olla huolissaan"

WebWakan tietoturvaluisuus varmistetaan säännöllisesti paitsi omasta toimestamme, myös ulkopuolisen tahon tekemän tietoturvatarkastuksen perusteella.

Tiedot ovat varmasti tallessa, myös toisessa fyysisessä paikassa, jolloin esim. konesalimme tuhoutuminen ei hävitä tietoja

WebWakan pankkiyhteyteen on käyttäjän itsensä myös mahdollista pankkiyhteyden asetusten kautta ottaa käyttöön Käyttäjän tunnistautuminen, jolloin ohjelma kysyy pankkitunnistautumisen, ennen kuin ohjelmassa voi tehdä toimia, joilla rahaa siirtyy.

20. Entä voiko uuden auton kohdalla jakaessa käyttää uutena hankittua isompaa poistoprosenttia?

Jos kysymyksessä tarkoitetaan, että voiko auton kohdalla käyttää tätä uutta kolmivuotiseksi säädettyä korotettua verohuojennuspoistoa, niin kyllä voi samoilla säännöillä kuin muidenkin koneiden osalta

Jari Nevavuori
Wakka tuotepäällikkö
jari.nevavuori@mtech.fi

Mtech Digital Solutions Oy, Urheilutie 6, PL 25, 01301 VANTAA, www.mtech.fi