

VERFAHRENSDOKUMENTATION OFFENE LADENKASSE

Allgemeine Beschreibung des Unternehmens

Name des Unternehmens:
Sitz des Unternehmens:
Rechtsform des Unternehmens:
Namen der gesetzlichen Vertreter bzw. der Unternehmer oder Mitunternehmer:
Branche und Geschäftszweck:
Beschreibung der im Unternehmen vorhandenen Organisationseinheiten:
Gewinnermittlungsart und Gewinnermittlungszeitraum:
Name des steuerlichen Beraters:
Beschreibung evtl. Besonderheiten des Unternehmens:

ausgefüllt	am	
	von	
nach dem Stand vom		

VERFAHRENSDOKUMENTATION OFFENE LADENKASSE

Ablaufdokumentation / Umgang mit baren Einnahmen und Ausgaben

	ja	nein	durch
Art der offenen Ladenkasse			
Schublade			
Geldkassette			
Anderes, nämlich			
Werden Kassenbericht/Kassenbuch eigenständig erstellt?			
Werden die Kassenberichte täglich bei Geschäftsschluss erstellt (zeitnah)?			
Ist der Kassenbericht retrograd aufgebaut?			
Liegen handschriftlich geschriebene Kassenberichte vor?			
Werden im Kassenbericht / Kassenbuch ausschließlich Barumsätze dokumentiert?			
Werden die Kassenberichte laufend nummeriert?			
Ist die Kassensturzfähigkeit gewährleistet?			
Werden die Kassenberichte vom Unternehmer bzw. seinem/-r Vertreter/-in unterschrieben?			
Werden Zählprotokolle erstellt?			
Werden die Zählprotokolle unterschrieben?			
Wenn die Zählprotokolle erstellt wurden:			
Beinhalten diese Datum und Uhrzeit?			
Werden die Betriebsausgaben durch Belege nachgewiesen?			
Liegen Belege über Bankeinzahlungen und Bankabhebungen vor?			
Liegen Belege über Geldtransit zwischen Haupt- & Nebenkasse(n) & umgekehrt vor?			
Werden Privatentnahmen und Privateinlagen täglich erfasst?			
Werden die Privatentnahmen und Privateinlagen durch Eigenbelege nachgewiesen?			

ausgefüllt	am	
	von	
nach dem Stand vom		

VERFAHRENSDOKUMENTATION OFFENE LADENKASSE

Anwenderdokumentation / Nutzer

Name	Funktion	Zugriffsrechte

ausgefüllt	am	
	von	
nach dem Stand vom		