

# KASSENBERICHT



Kassenbericht vom 10.02.2020  
 Betriebs-Nr. 99 999 98  
 Name/Betrieb Musterfrau F.

<b>1.</b>	<b>1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss</b>						<b>579,50 €</b>
	abzüglich Kassenendbestand Vortag				./.		<b>133,27 €</b>
	Zwischensumme:						<b>446,23 €</b>
<b>2.</b>	<b>2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg</b>						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
	Rechnung OBI	11	119,00 €	19,00 €			
	Rechnung Tankstelle	12	59,50 €	9,50 €			
						+	<b>178,50 €</b>
<b>3.</b>	<b>3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg</b>						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt	Konto		
				0,0 %			
				7,0 %			
	Verkauf Maschine	13	595,00 €	19,00 €			
				10,7 %			
						./.	<b>595,00 €</b>
<b>4.</b>	<b>4. Privatentnahmen</b>						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Privatentnahme	4	500,00 €				
						+	<b>500,00 €</b>
<b>5.</b>	<b>5. Privateinlagen</b>						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Privateinlage	15	100,00 €				
						./.	<b>100,00 €</b>
<b>6.</b>	<b>6. Geldtransit in Kasse</b>						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Barabhebung Sparkasse	16	150,00 €				
						./.	<b>150,00 €</b>
<b>7.</b>	<b>7. Geldtransit aus Kasse</b>						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Bareinzahlung auf Bank	17	300,00 €				
	Bareinzahlung in Hauptkasse	18	200,00 €			+	<b>500,00 €</b>
	<b>Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*</b>						<b>779,73 €</b>

**1.**  
**Kassenbestand bei Geschäftsschluss:**  
 Hier ist der Bargeldbestand bei Geschäftsschluss zu erfassen. Zum Nachweis verlangt die Finanzverwaltung und auch die Rechtsprechung ein Zählprotokoll.  
 (→ Zählprotokoll)

**2.**  
**Betriebsausgaben des heutigen Tages:**  
 Hier sind die Betriebsausgaben zu erfassen, die mittels Bargeld aus der Kasse beglichen wurden.

**3.**  
**Betriebseinnahmen des heutigen Tages:**  
 Hier sind die Bareinnahmen zu erfassen, für die Einzelaufzeichnungen vorliegen (gesonderter Beleg wurde erstellt).

**4.**  
**Privatentnahmen:**  
 Hier sind die Geldentnahmen für private Zwecke zu erfassen. Hierfür ist zwingend ein Eigenbeleg zu erstellen.  
 (→ Eigenbeleg)

**5.**  
**Privateinlagen:**  
 Hier sind die Bareinlagen von Privat zu erfassen. Hierfür ist zwingend ein Eigenbeleg zu erstellen.  
 (→ Eigenbeleg)

**6.**  
**Geldtransit in Kasse:**  
 Hier sind alle Einzahlungen vom Betriebskonto und anderen Geschäftskassen des Betriebes zu erfassen. Hierfür ist zwingend ein Eigenbeleg zu erstellen.  
 (→ Eigenbeleg)

**7.**  
**Geldtransit aus Kasse:**  
 Hier sind alle Auszahlungen von der Kasse auf das Betriebskonto bzw. in andere Geschäftskassen einzutragen. Hierfür ist zwingend ein Eigenbeleg zu erstellen.  
 (→ Eigenbeleg)

**8.** \* Aufteilung:

7,0 %	623,78 €
19,0 %	155,95 €
10,7 %	0,00 €

**8.**  
**Aufteilung:**  
 Hier ist die Tageslosung auf die unterschiedlichen Steuersätze aufzuteilen. Dies ist nur möglich, wenn ein Antrag nach § 63 Abs. 4 UStDV gestellt wurde.



F. Musterfrau  
 Unterschrift

Kassenbericht vom \_\_\_\_\_  
 Betriebs-Nr. \_\_\_\_\_  
 Name/Betrieb \_\_\_\_\_

1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss						
abzüglich Kassenendbestand Vortag					./.	
Zwischensumme:						
2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
					+	
3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in %	Konto		
					./.	
4. Privatentnahmen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
5. Privateinlagen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
6. Geldtransit in Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
7. Geldtransit aus Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*						

\* Aufteilung:            7,0 %            €  
                                  19,0 %            €  
                                  10,7 %            €

\_\_\_\_\_  
 Unterschrift

Kassenbericht vom \_\_\_\_\_  
 Betriebs-Nr. \_\_\_\_\_  
 Name/Betrieb \_\_\_\_\_

1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss						
abzüglich Kassenendbestand Vortag					./.	
Zwischensumme:						
2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
					+	
3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in %	Konto		
					./.	
4. Privatentnahmen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
5. Privateinlagen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
6. Geldtransit in Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
7. Geldtransit aus Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*						

\* Aufteilung:            7,0 %            €  
                              19,0 %            €  
                              10,7 %            €

\_\_\_\_\_  
 Unterschrift

Kassenbericht vom \_\_\_\_\_  
 Betriebs-Nr. \_\_\_\_\_  
 Name/Betrieb \_\_\_\_\_

1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss						
abzüglich Kassenendbestand Vortag					./.	
Zwischensumme:						
2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
					+	
3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in %	Konto		
					./.	
4. Privatentnahmen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
5. Privateinlagen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
6. Geldtransit in Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
7. Geldtransit aus Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*						

\* Aufteilung:            7,0 %            €  
                               19,0 %            €  
                               10,7 %            €

\_\_\_\_\_  
 Unterschrift

Kassenbericht vom \_\_\_\_\_  
 Betriebs-Nr. \_\_\_\_\_  
 Name/Betrieb \_\_\_\_\_

1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss						
abzüglich Kassenendbestand Vortag					./.	
Zwischensumme:						
2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
					+	
3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in %	Konto		
					./.	
4. Privatentnahmen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
5. Privateinlagen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
6. Geldtransit in Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
7. Geldtransit aus Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*						

\* Aufteilung:            7,0 %            €  
                               19,0 %            €  
                               10,7 %            €

\_\_\_\_\_  
 Unterschrift

Kassenbericht vom \_\_\_\_\_  
 Betriebs-Nr. \_\_\_\_\_  
 Name/Betrieb \_\_\_\_\_

1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss						
abzüglich Kassenendbestand Vortag					./.	
Zwischensumme:						
2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
					+	
3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg						
Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in %	Konto		
					./.	
4. Privatentnahmen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
5. Privateinlagen						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
6. Geldtransit in Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					./.	
7. Geldtransit aus Kasse						
	Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
					+	
Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*						

\* Aufteilung:            7,0 %            €  
                               19,0 %            €  
                               10,7 %            €

\_\_\_\_\_  
Unterschrift

# BERATUNG

BUCHHALTUNG | STEUERBERATUNG | UNTERNEHMENSBERATUNG  
Für die Landwirtschaft

Überreicht durch Ihre Kanzlei



[www.lbd-gmbh.de](http://www.lbd-gmbh.de)

[www.bbj-unternehmensgruppe.de](http://www.bbj-unternehmensgruppe.de)

Altenmarkt a.d.Alz | Altötting | Aschaffenburg | Augsburg | Bad Aibling | Bad Windsheim | Barbing | Bayreuth | Beilngries | Chemnitz | Cham  
Cottbus | Delitzsch | Ebersberg | Gera | Gröbenzell | Gunzenhausen | Hof | Hutthurm | Kempten | Kulmbach | Landshut | Löbau | Lübbenau | Meißen  
Nördlingen | Penig | Pfarrkirchen | Plauen | Schleiz | Schongau | Schonungen | Sulzbach-Rosenberg | Weiden i.d.OPf. | Würzburg | Zellingen