

KASSENBERICHT

Kassenbericht vom 10.02.2025
 Laufende Nr. 35/2025
 Betriebs-Nr. 99 999 98
 Name/Betrieb F. Musterfrau

1.	1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss						579,50 €
	abzüglich Kassenendbestand Vortag				./.	133,27 €	
	Zwischensumme:					446,23 €	
2.	2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
	Rechnung OBI	11	119,00 €	19,00 €			
	Rechnung Tankstelle	12	59,50 €	9,50 €			
						+	178,50 €
3.	3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg						
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt	Konto		
				0,0 %			
				7,0 %			
	Verkauf Maschine	13	595,00 €	19,0 %			
				10,7 %			
						./.	595,00 €
4.	4. Privatentnahmen						
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Privatentnahme	14	500,00 €				
						+	500,00 €
5.	5. Privateinlagen						
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Privatentnahme	15	100,00 €				
						./.	100,00 €
6.	6. Geldtransit in Kasse						
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Barabhebung Sparkasse	16	150,00 €				
						./.	150,00 €
7.	7. Geldtransit aus Kasse						
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
	Barzahlung auf Bank	17	300,00 €				
	Barzahlung in Hauptkasse	18	200,00 €			+	500,00 €
	Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*						779,73 €

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 / Zählprotokoll)

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.
 *2 Aktuelle Durchschnittssteuersatz nach § 24 UStG für pauschalierende Landwirte hier ergänzen.

8. *Aufteilung:

7,0 %	623,78 €
19,0 %	55,95 €
%*2	0,00 €

F. Musterfrau
 Unterschrift

Kassenbericht vom _____
 Laufende N r. _____
 Betriebs-Nr. _____
 Name/Betrieb _____

Zeile

1	1. Kassenendbestand bei Geschäftsschluss						
2	abzüglich Kassenendbestand Vortag					./.	
3	Zwischensumme:						
2. Betriebsausgaben des heutigen Tages gemäß Beleg							
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in €	Konto		
4							
5							
6							
7							
8						+	
3. Betriebseinnahmen des heutigen Tages gemäß Beleg							
	Bezeichnung	Beleg-Nr.	Bruttobetrag	USt in %	Konto		
9							
10							
11							
12							
13						./.	
4. Privatentnahmen							
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
14							
15						+	
5. Privateinlagen							
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
16							
17						./.	
6. Geldtransit in Kasse							
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
18							
19						./.	
7. Geldtransit aus Kasse							
		Beleg-Nr.	Betrag		Konto		
20							
21						+	
Bar-Tageseinnahme (Tageslosung)*							

*Aufteilung:

7,0 %	€
19,0 %	€
%	€

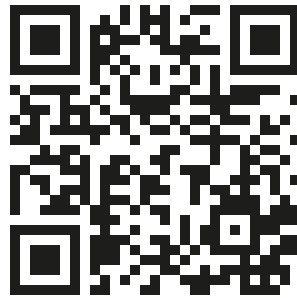
 Aktuelle Durchschnittssteuersatz nach § 24 UStG für pauschalierende Landwirte hier ergänzen.

Unterschrift

Jetzt geht's dem Ende zu.

Endlich kann Nachschub bestellt werden.

Einfach QR-Code scannen oder online unter www.berata-stbg.de/DOWNLOADS/



BERATUNG

- > BUCHHALTUNG
- > STEUERBERATUNG
- > UNTERNEHMENSBERATUNG
- > DIGITALISIERUNG

für Gewerbe, Freie Berufe und
Privatpersonen

BERATA /

Überreicht durch Ihre Kanzlei

Stand: 02|2026



www.berata-stbg.de