

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 €

Kassenbericht vom _____
 Laufende Nr. _____
 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 %	€
%	€

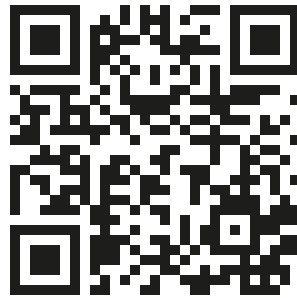
 Aktuelle Durchschnittssteuersatz nach § 24 UStG für pauschalierende Landwirte hier ergänzen.

 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: 12|2025



www.berata-stbg.de