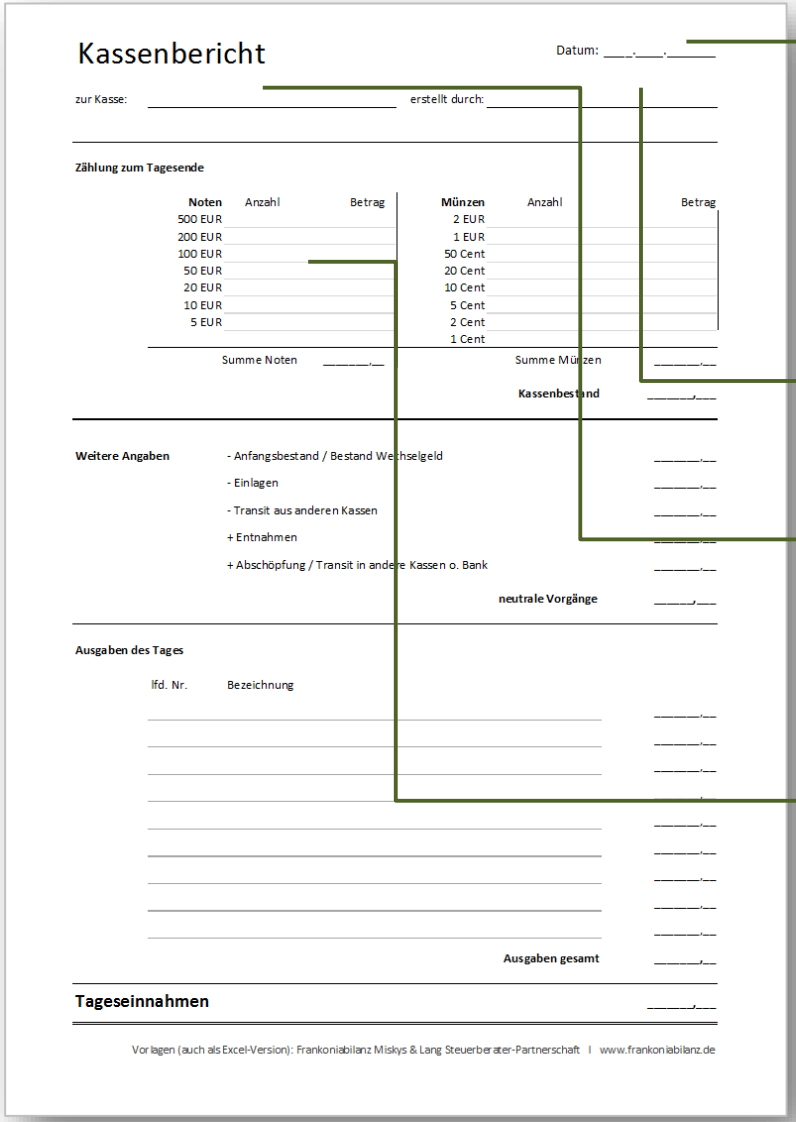
Kassenführung

Kassenbericht – Angaben und Hinweise I

Frankonia Bilanz



Kassenbericht

Datum: ___.___._____

zur Kasse: _____ erstellt durch: _____

Zählung zum Tagesende

Noten	Anzahl	Betrag	Münzen	Anzahl	Betrag
500 EUR			2 EUR		
200 EUR			1 EUR		
100 EUR			50 Cent		
50 EUR			20 Cent		
20 EUR			10 Cent		
10 EUR			5 Cent		
5 EUR			2 Cent		
			1 Cent		
	Summe Noten	_____,__		Summe Münzen	_____,__
				Kassenbestand	_____,___

Weitere Angaben

- Anfangsbestand / Bestand Wechselgeld _____,__
- Einlagen _____,__
- Transit aus anderen Kassen _____,__
+ Entnahmen _____,__
+ Abschöpfung / Transit in andere Kassen o. Bank _____,__

neutrale Vorgänge _____,___

Ausgaben des Tages

lfd. Nr.	Bezeichnung	
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
	Ausgaben gesamt	_____,___

Tageseinnahmen _____,___

Vorlagen (auch als Excel-Version): Frankoniabilanz Miskys & Lang Steuerberater-Partnerschaft I www.frankoniabilanz.de

Bei regelmäßigen Bareinnahmen **täglich lückenlos** zu führen – auch an Tagen ohne Einnahmen
Ausnahme: Schließtage

Unterschrift der erstellenden Person **im Original**

Jeder „PoS“ (Point of Sale) **entspricht einer Kasse**, also auch Kellner-Portemonnaies etc.

Tägliche centgenaue Zählung , eine Kasseninventur (mit Erfassung der Stückelung) ist aber nicht zwingend notwendig – Ausnahme: **Abschlussstichtag** bei Bilanzierung (hier **Kasseninventur**)

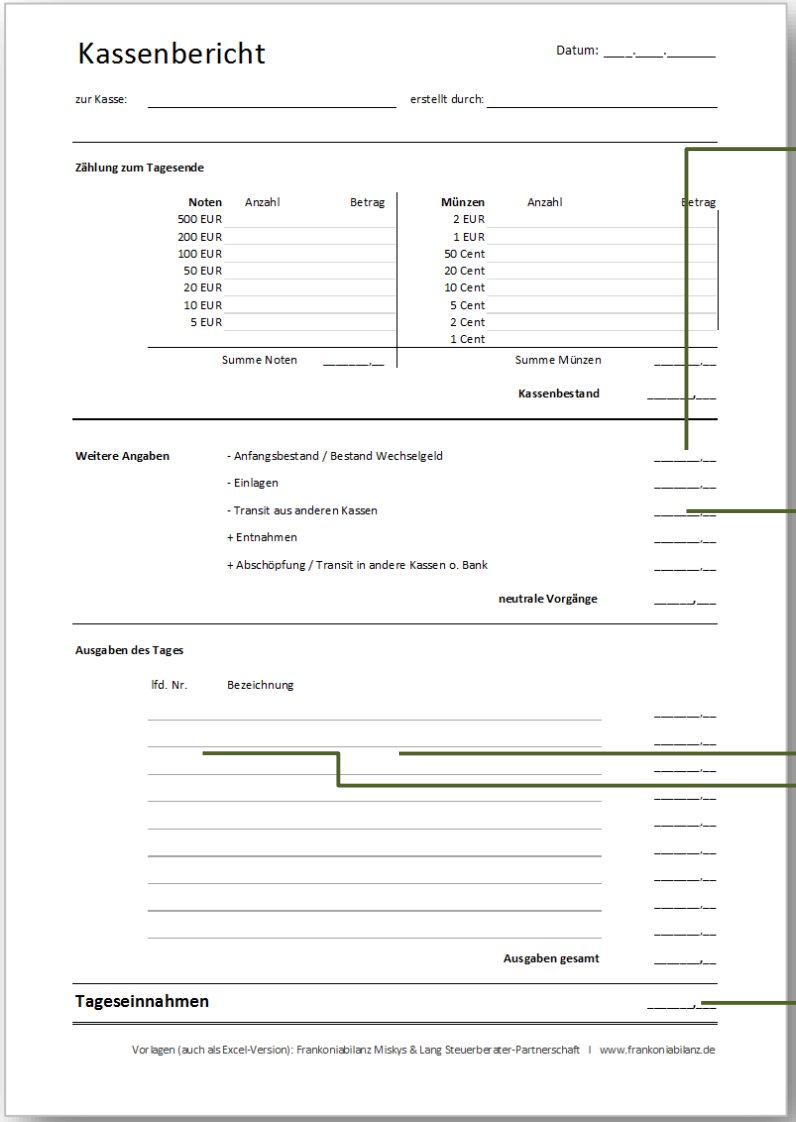
Vorlage: www.frankoniabilanz.de

Unternehmer

Kassenführung

Kassenbericht – Angaben und Hinweise II

Frankonia Bilanz



Kassenbericht

Datum: ___.___._____

zur Kasse: _____ erstellt durch: _____

Zählung zum Tagesende

Noten	Anzahl	Betrag	Münzen	Anzahl	Betrag
500 EUR			2 EUR		
200 EUR			1 EUR		
100 EUR			50 Cent		
50 EUR			20 Cent		
20 EUR			10 Cent		
10 EUR			5 Cent		
5 EUR			2 Cent		
			1 Cent		
	Summe Noten	_____,__		Summe Münzen	_____,__
				Kassenbestand	_____,__

Weitere Angaben

- Anfangsbestand / Bestand Wechselgeld _____,__
- Einlagen _____,__
- Transit aus anderen Kassen _____,__
+ Entnahmen _____,__
+ Abschöpfung / Transit in andere Kassen o. Bank _____,__

neutrale Vorgänge _____,__

Ausgaben des Tages

lfd. Nr.	Bezeichnung	
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
		_____,__
	Ausgaben gesamt	_____,__

Tageseinnahmen _____,__

Vorlagen (auch als Excel-Version): Frankoniabilanz Miskys & Lang Steuerberater-Partnerschaft I www.frankoniabilanz.de

Anfangsbestand bitte mit Vortages-Endbestand vergleichen!

Transit beispielsweise **bei Hauptkassen** oder **Tresorkassen**

Aussagekräftige Beschriftung der **einzelnen Ausgaben** – für Ausgaben ist keine Zusammenfassung erlaubt. Die Aufzeichnung erfolgt immer einzeln und mit Beleg.
Im Zweifel: Eigenbeleg!

Die Ausgaben sind im besten Fall mit einer über die Tage **fortlaufenden Nummerierung** zu versehen (entsprechend auf den Belegen)

Achtung! Für Zwecke der **Umsatzsteuer** muss zusätzlich dokumentiert sein, unter welche **Steuersätze (7%/19%)** die Einnahmen fallen. Strichlisten, getrennte Kassen etc.

Unternehmer