



Verfahrensdoku **Paket**

Steuer- berater

Kompendium

Verfahrensdokumentation

Firma:

Version:

Letzte Änderung am:

Copyright

Für dieses Word-Dokument gilt ein striktes Copyright. Dieses Word-Dokument darf ausschließlich zur Erstellung einer Verfahrensdokumentation in der eigenen Kanzlei / im eigenen Unternehmen genutzt werden. Jede Weitergabe von Kopien dieses Word-Dokuments an Dritte (als Ganzes oder in Teilen), beispielsweise von Steuerberatern an die Mandanten, ist nicht zulässig. Verletzungen des Copyrights werden von der Verfahrensdokumentation-Services GmbH konsequent verfolgt.

Haftungsausschluss

Die Verfahrensdokumentation-Services GmbH übernimmt keine Garantie dafür, dass die auf den von ihr inhaltlich verantworteten Webseiten (www.verfahrensdokumentation.services, www.verfahrensdokumentation.community, www.verfahrensdoku.shop) bereitgestellten Informationen richtig, vollständig und stets aktuell sind.

Weitere Informationen zum Haftungsausschluss: [Hier](#).

Fachliche Erläuterungen

Von den einzelnen Verfahrensdoku-Blättern aus sind fachliche Erläuterungen (als PDF-Datei) zu jedem Blatt aufrufbar.

Herausgeber

Verfahrensdokumentation-Services GmbH
Holzhäuseln 37
84172 Buch am Erlbach
Fon: 08709 / 92 23 23
Email: office@verfahrensdokumentation.services
Geschäftsführer: Gerhard Schmidt
Registergericht:: Amtsgericht Landshut
Handelsregisternummer: HRB 11288
www.verfahrensdokumentation.services

Inhalt

Unternehmensangaben: Allgemeine Unternehmensdaten.....	9
Unternehmensangaben: Zuständigkeiten nach Rollen	11
Unternehmensangaben: Zuständigkeiten nach Personen	21
Unternehmensangaben: Externe Dokumente	33
Unternehmensangaben: Datenschutz	36
Unternehmensangaben: Datensicherheit.....	39
Unternehmensangaben: Posteingangsbuch in Papierform	42
Unternehmensangaben: Posteingangsbuch elektronisch	45
Unternehmensangaben: Aufbewahrungsfristen	48
Unternehmensangaben: Aufbewahrung Papier.....	51
Unternehmensangaben: Aufbewahrung elektronisch	55
Unternehmensangaben: Kontenrahmen.....	58
Unternehmensangaben: Leistungserfassung	61
Unternehmensangaben: Notfallplan Unternehmen.....	64
Unternehmensangaben: Notfallplan Unternehmer	69
Unternehmensangaben: Versionierung Verfahrensdokumentation	77
IT-Infrastruktur: Hardware	80

IT-Infrastruktur: Software und Systemüberblick.....	86
IT-Infrastruktur: Haupt-, Vor- und Nebensystem allgemein.....	94
IT-Infrastruktur: Haupt-, Vor- und Nebensystem > des Systemanbieters >	97
IT-Infrastruktur: Dokumentenmanagement-System.....	105
Umsatzsteuer / Vorsteuer: Übersicht Vorsteuern	109
Ausgangsrechnungen: Papierrechnung erstellen	111
Ausgangsrechnungen: Elektronische Rechnung erstellen.....	115
Ausgangsrechnungen: Papierrechnung kontieren und buchen.....	118
Ausgangsrechnungen: Elektronische Rechnung kontieren und buchen	120
Ausgangsrechnungen: Dauerrechtsverhältnisse (Miet- / Leasingverträge ...)	122
Ausgangsrechnungen: Gutscheilverkauf.....	124
Ausgangsrechnungen: Gutschriftverfahren.....	127
Bank: Buchen von Papierauszug	130
Bank: Elektronisches Buchen	133
Bank: Geldtransferliste	135
Eingangsrechnungen: Rechnungsempfang per Post.....	137
Eingangsrechnungen: Rechnungsempfang per E-Mail	142
Eingangsrechnungen: Rechnungsempfang per Internet-Portal	146
Eingangsrechnungen: Rechnungsempfang ZUGFeRD	151

Eingangsrechnungen: Rechnungsempfang XRechnung	153
Eingangsrechnungen: Rechnungseingangsbuch in Papierform.....	155
Eingangsrechnungen: Rechnungseingangsbuch elektronisch.....	158
Eingangsrechnungen: Papierrechnung buchen	161
Eingangsrechnungen: Elektronische Rechnung buchen.....	168
Eingangsrechnungen: Reisekostenabrechnung.....	174
Eingangsrechnungen: Dauerrechtsverhältnisse (Miet-/Leasingverträge...)	176
Eingangsrechnungen: Gutschriftverfahren.....	178
Kasse: Kassenbuch allgemein	181
Kasse: Durchschreibekassenbuch	186
Kasse: Kassenbuch online mit Belegen zur Steuerkanzlei	191
Kasse: Kassenbuch online ohne Belege zur Steuerkanzlei	197
Kasse: Kasse kontieren	203
Kasse: Kassenbericht.....	205
Kasse: Kassensturz, Kassenzählprotokoll, Zählbretter	211
Kasse: Zählprotokoll als Excel-Dokument	215
Kasse: EC-Karten-, Kreditkarten, andere unbare Einnahmen.....	217
Kasse: Verkauf von Gutscheinen.....	221
Kasse: (Flaschen-)Pfand.....	224

Kasse: Handkasse.....	226
Kasse: Unternehmerkasse	228
Kasse: Bürokasse	230
Kasse: Registrierkasse.....	233
Kasse: Gastronomiekasse.....	235
Kasse: Offene Ladenkasse	240
Kasse: Sammelkasse	245
Kasse: Automatenkasse	249
Kasse: Vertrauenskasse	251
Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Auftragsvereinbarung	253
Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Belegbearbeitung Unternehmen	257
Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Belegbearbeitung Steuerberater	260
Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Datenaustausch.....	263
Schnittstelle Unternehmen-Steuerberater: Rückfragen	265
Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Unentgeltliche Wertabgabe Unternehmer	267
Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Privatnutzung Firmenwagen Unternehmer	270
Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Fahrtenbuch	272
Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Häusliches Arbeitszimmer.....	276
Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Mietvertrag Geschäftsräume im Privateigentum.....	278

Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Unentgeltliche Wertabgabe Arbeitnehmer	280
Verrechnung Privat- / Unternehmensbereich: Privatnutzung Firmenwagen Arbeitnehmer	283
Steuer-IKS: Überblick.....	285
Steuer-IKS: Kultur	288
Steuer-IKS: Ziele.....	290
Steuer-IKS: Organisation.....	292
Steuer-IKS: Risiken	294
Steuer-IKS: Programm	297
Steuer-IKS: Kommunikation.....	299

Unternehmensangaben: Allgemeine Unternehmensdaten

Informationen

- [Über dieses Verfahrensdoku-Blatt](#) (Link)
- [Fachliche Erläuterungen zu diesem Verfahrensdoku-Blatt](#) (Link)
- [Ausschluss der Haftung für die Inhalte des Verfahrensdoku-Blattes](#) (Link)
- Autor des Verfahrensdoku-Blattes: Günter Hässel

So arbeiten Sie mit diesem Blatt

- Ankreuzen falls zutreffend
- > Daten ergänzen
- Inhalte unternehmensspezifisch anpassen: ändern, ergänzen, löschen nach Belieben
- [Ausblenden der seitlich rot gekennzeichneten Teile](#) (Link)

Verweise

Hinweis

Nachfolgend kann auf die Beschreibung in anderen Blättern der Verfahrensdokumentation und externe Dokumente, die die Beschreibung in diesem Blatt ergänzen, verwiesen werden.

Die Verweise auf externe Dokumente können hier oder zentral im Verfahrensdoku-Blatt „Unternehmensangaben: Externe Dokumente“ beschrieben werden.

Andere Blätter

>

Externe Dokumente

>

Zuständigkeiten

Hinweis

Die Zuständigkeiten können hier oder zentral bei den Unternehmensangaben beschrieben werden.

>

Unternehmensdaten

Name/Firma: >

Straße/Hausnummer: >

PLZ/ Ort: >

Telefon: >

Telefax: >

E-Mail: >

Web: >

Handelsregister: >

USt-ID-Nummer: >

Finanzamt/Steuer-Nummer: >

Betriebs-Nummer: >

Steuerberater: >

Rechtsanwalt: >

Notar: >

Datenschutzbeauftragter: >

Sicherheitsbeauftragter: >

Weitere Unternehmensdaten (außerhalb der steuerlichen Verfahrensdokumentation)

Letzte Betriebsprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum >

Vorletzte Betriebsprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfung-Zeitraum >

Letzte Lohnsteuer-Außenprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum >

Letzte Sozialversicherungsprüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum

Letzte Zoll-Prüfung: > Datum > Name des Prüfers > Prüfungs-Zeitraum

Bank: >

Bank Sachbearbeiter: Name > Tel.-Nr. >

EDV-Betreuer Hardware: Name > Tel.-Nr. >

EDV-Betreuer Software Name > Tel.-Nr. >

Hausmeister: Name > Tel.-Nr. >

Versicherungen: Name > Tel.-Nr. >

Hinweis

Unabhängig von den Anforderungen des Finanzamtes – das sehen will, für welches Unternehmen die Verfahrensdokumentation erstellt wurde – empfiehlt es sich, die Zusammenstellung der Unternehmensdaten zu einer Fundstelle für das Unternehmen zu gestalten, (gegebenenfalls als Anhang zu „steuerlichen Verfahrensdokumentation“).