

Steuerspar-Checkliste: Bilanzvorbereitung

1. Buchhaltung Bilanzjahr: Sachkontensaldenliste zum Bilanzstichtag
Erle- digt
2. Übermittlung der Buchhaltung des Bilanzjahres mittels Datenträger oder Ausdruck
Erle- digt
3. Kopien sämtlicher Rechnungen von Anlagenzugängen/Investitionen, bei Lkw- Kauf auch Kopie des Zulassungsscheins
Erle- digt
4. Kopie des Ankaufs/Verkaufs von Wertpapiere
Erle- digt
5. Kopie des Depotauszugs vom WP-Bestand zum Bilanzstichtag
Erle- digt
6. Durchsicht des bestehenden Anlagenverzeichnisses hinsichtlich Abgänge von Wirtschaftsgütern, bei Anlageverkäufen auch Kopie der Ausgangsrechnung
Erle-digt

7. Originalinventuraufstellung zum Bilanzstichtag
Erle- digt
8. Aufstellung von sonstigen Vorräten zum Bilanzstichtag
Erle- digt
9. Aufstellung von unfertigen/halbfertigen Aufträgen zum Bilanzstichtag
Erle- digt
10. Aufstellung (Kopie der Ausgangsrechnungen des Folgejahres) für erbrachte noch nicht verrechenbare Leistungen
Erle- digt
11. Abgestimmte Debitorensaldenliste zum Bilanzstichtag
 OP-Liste zum Bilanzstichtag und aktuelle OP-Liste zum Übergabezeitpunkt Aufstellung der dubiosen Forderungen mit Grund/Höhe der Wertberechtigung Aufstellung und Grund der uneinbringlichen Forderungen Hinweise zu Fremdwährungsforderungen vornehmen (Kurse etc.)
Erle- digt
12. Kopien der Belege von sonstigen Forderungen zum Bilanzstichtag
Erle- digt
13. Kopie des Kassabuchsaldos zum Bilanzstichtag (letzte Kassabuchseite)
Erle- digt

14. Kopien von sämtlichen aktiven und passiven Bankkontoauszügen zum Bilanzstichtag
Erle- digt
15. Umsatzsteuervoranmeldungen und Zusammenfassende Meldungen des Bilanzjahres
Erle- digt
16. Offene Urlaube und Zeitguthaben sämtlicher Dienstnehmer zum Bilanzstichtag
Erle- digt
17. Unterlagen und Schriftverkehr für zu bildende Rückstellungen zum Bilanzstichtag (z. B. Schadenersatz, Prozess, Garantie, Drohverlustrückstellunger usw.)
Erle- digt
18. Versicherungsmathematisches Pensionsgutachten zum Bilanzstichtag Erle- digt
19. Abgestimmte Kreditorensaldenliste zum Bilanzstichtag
 Hinweise für noch vorzunehmende Korrekturen bei den Kreditoren Hinweise auf Fremdwährungsverbindlichkeiten vornehmen
Erle- digt
20. Kopien von Eingangsrechnungen mit Lieferungen bis zum Bilanzstichtag, jedoch ER-Datum erst im Folgejahr
Erle-

21. Kopien der Kredit-/Darlehensverträge, die im Bilanzjahr neu aufgenommen wurden
Erle- digt
22. Kopien der im Bilanzjahr neu abgeschlossenen betrieblichen/privaten Verträge (z. B. Mietverträge, Leasingverträge, Lieferverträge, Serviceverträge, Sponsoring usw.)
23. Kopien der Versicherungspolizzen, die im Bilanzjahr neu abgeschlossen wurden
Erle-digt
24. Kopien der Belege von sonstigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag Erle- digt
25. Fahrtenbücher von Pkw im Betriebsvermögen oder geleasten Pkw Erle- digt
26. Aufstellung Eigenverbrauchsaufzeichnungen (z. B. Warenbezüge, Sachbezüge, umsatzsteuerpflichtige Werbeaufwendungen etc.) Erledigt
27. Aufstellung und Hinweise über die Beurteilung von Privatanteilen Erle- digt

28. Aufstellung aktivierter Eigenleistungen (Personalstunden und Materialeinsatz)
Erle- digt
29. Kopien der Eingangsrechnungen über ausbezahlte Provisionen Erledigt
30. Kopien von Auslandszahlungen, für die Mitteilungspflicht besteht Erledigt
31. Aufstellung der Reisekosten des Einzelunternehmens bzw. Gesellschafters, sofern nicht bereits verbucht
Erle- digt
32. Kopien von Aufwendungen, für die Versicherungsentschädigungen gewährt wurden
Erle- digt
33. Aufstellung über sonstige Einkünfte (z. B. Einkünfte aus Kapitalvermögen) im Bilanzjahr
Erle- digt
34. Gegebenenfalls Hinweis für Meldeverpflichtung bei Schenkung unter Lebenden
Erle- digt

35. Aufstellung von Sonderausgaben im Bilanzjahr:
Erle- digt
36. Kopie der Inskriptionsbestätigung von Kindern bei Beginn des Studiums im Bilanzjahr.
Erle- digt
37. Aufstellung von Aufwendungen für außergewöhnliche Belastungen (z. B. Krankheitskosten, Behinderung, Verlassenschaften, Unterhalt usw.)
Erle- digt

Mit diesem QR-Code gelangen Sie schnell und einfach auf diese Seite



Scannen Sie ganz einfach mit einem QR-Code-Reader auf Ihrem Smartphone die Code-Grafik links und schon gelangen Sie zum gewünschten Bereich auf unserer Homepage.