

Ein kleiner Auszug aus einem Muster einer Verfahrensdokumentation
Unternehmensdaten Liste

Name/Firma	
Straße/Hausnummer	
PLZ/Ort	
Telefon	
Telefax	
E-Mail	
Web	
Bank	
Bank Tel.	
Unternehmensform	
Handelsregister	
USt-ID-Nummer	
Finanzamt/Steuer-Nummer	
Gewinnermittlungsart	
Steuerberater	 Wirtschaftsprüfer Steuerberater München · Nürnberg · Ingolstadt Destouchesstr. 68 80796 München Ansprechpartner:
Unternehmenszweck	
usw.	
Filialen wenn ja Anzahl	
Anzahl Mitarbeiter: davon Festangestellte davon Aushilfen davon Auszubildende	
Öffnungszeiten	
Anzahl der Kassenplätze	
Datenarchive	
Cloud-Lösungen	
Vermieter/Verpächter	



MERKBLATT VERFAHRENSDOKUMENTATION NACH GoBD 2018



Unser hoher Qualitätsanspruch wird durch die ISO-9001- Zertifizierung jährlich bestätigt.

Dieses Dokument steht Ihnen auf unserer Homepage zum Download zur Verfügung (Bereich Formulare).

HISTORIE

Verfahrensdokumentation

! Steuerlich relevant!
DV-gestützt!

Für jedes Jahr eine Verfahrensdokumentation!

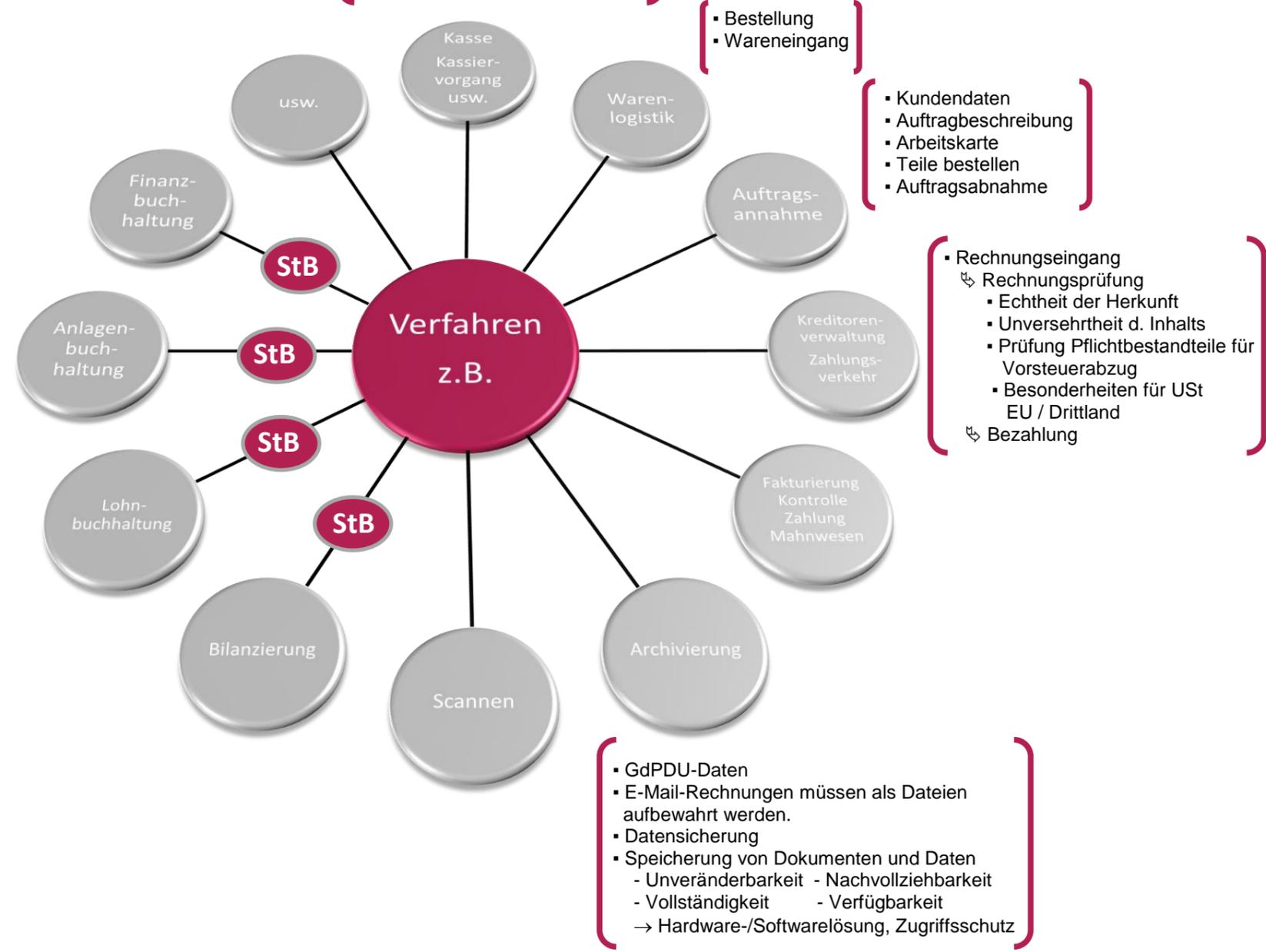
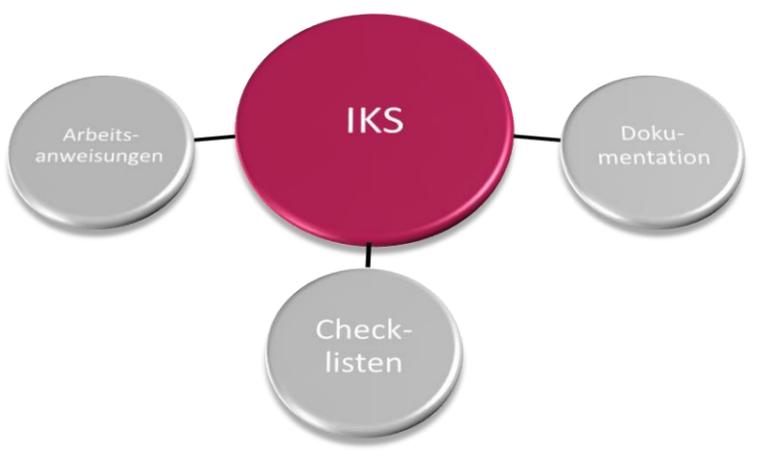
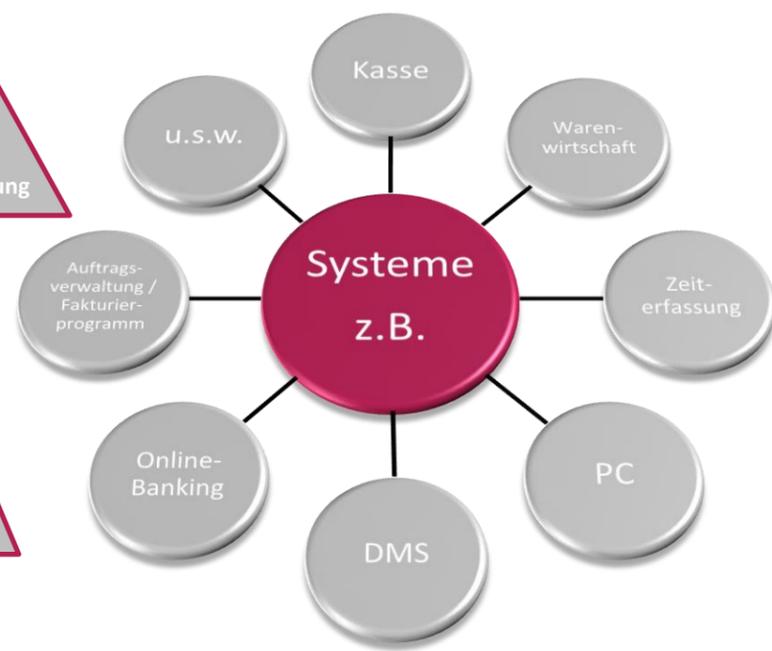
Gute Nachricht: Jedes Unternehmen hat schon eine Verfahrensdokumentation „im Kopf“.

- Zuständigkeiten**
 - Anzahl der Mitarbeiter
 - Wer macht was?
- Unternehmensbeschreibung**
 - Name, Anschrift, ...
 - Zweck
 - Steuerliche Besonderheiten
- Zugriffsrechte**
 - Wer darf was in den Systemen?

- Bar, Kreditkarte, Monatskunde
- Agentur, Eigeng., Dienstleistung
- Sofortstorno, Warenrücknahme
- USt 19 % / 7 %
- Kassieranweisungen
- Schichtabrechnungen
- Tagesabrechnungen

-Bedienungsanleitung
- Technische Systembeschreibung

Software & Hardware



- GdPDU-Daten
- E-Mail-Rechnungen müssen als Dateien aufbewahrt werden.
- Datensicherung
- Speicherung von Dokumenten und Daten
 - Unveränderbarkeit - Nachvollziehbarkeit
 - Vollständigkeit - Verfügbarkeit
 → Hardware-/Softwarelösung, Zugriffsschutz

Die Inhalte wurden mit größter Sorgfalt recherchiert und erstellt, sind dennoch ohne Gewähr. Es handelt sich hierbei nicht um eine vollständige Gliederung sondern um beispielhafte Aufzählungen, die je nach betrieblicher Organisationsstruktur ergänzt werden müssen.
 -Stand April 2018-