

Summen - und Saldenliste Sachkonten 2015

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2015		Summe per 31.12.2015		Saldo per 31.12.2015	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
00520	Pkw	31.12.			20.663,87	3.156,98	20.663,87	3.156,98	17.506,89	
00650	Büroeinrichtung	31.12.	1.041,93		467,23	174,64	467,23	174,64	1.334,52	
00670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	31.12.			323,53	323,53	323,53	323,53		
Summe Anlagevermögen			1.041,93		21.454,63	3.655,15	21.454,63	3.655,15	18.841,41	
01200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.190,10		40.103,10	40.837,20	40.103,10	40.837,20	456,00	
01401	Abziehbare Vorsteuer 7 %	12.02.			38,34		38,34		38,34	
01404	Abziehbare Vorsteuer aus EG-Erwerb 19 %	18.02.			40,66		40,66		40,66	
01406	Abziehbare Vorsteuer 19 %	26.02.			5.021,31	38,97	5.021,31	38,97	4.982,34	
01460	Geldtransit	03.02.			3.800,00	6.800,00	3.800,00	6.800,00		3.000,00
01600	Kasse	31.01.	900,39		5.540,00	4.689,61	5.540,00	4.689,61	1.750,78	
01800	Bank	28.02.	13.425,91		98.885,09	63.316,48	98.885,09	63.316,48	48.994,52	
Summe Umlaufvermögen			15.516,40		153.428,50	115.682,26	153.428,50	115.682,26	56.262,64	3.000,00
02100	Privatentnahmen allgemein	28.01.			200,00		200,00		200,00	
02180	Privateinlagen	03.02.				30.000,00		30.000,00		30.000,00
Summe Eigenkapitalkonten					200,00	30.000,00	200,00	30.000,00	200,00	30.000,00
03160	Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	14.02.				25.400,00		25.400,00		25.400,00
03300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			2.210,00	29.556,20	28.400,00	29.556,20	28.400,00		1.053,80
03720	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	28.02.			20.951,39	20.778,65	20.951,39	20.778,65	172,74	
03730	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchensteuer	28.02.			9.038,03	9.038,03	9.038,03	9.038,03		
03740	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	28.02.				14.828,47		14.828,47		14.828,47
03790	Verrechnungskonto Lohn und Gehalt	28.02.			44.645,15	44.645,15	44.645,15	44.645,15		
03801	Umsatzsteuer 7 %	14.01.			0,32	15,84	0,32	15,84		15,52
03804	Umsatzsteuer aus EG-Erwerb 19 %	18.02.				40,66		40,66		40,66
03806	Umsatzsteuer 19 %	28.02.			454,55	4.457,18	454,55	4.457,18		4.002,63
Summe Fremdkapitalkonten				2.210,00	104.645,64	147.603,98	104.645,64	147.603,98	172,74	45.341,08
04125	Steuerfreie EG-Lieferungen § 4 Nr.1b UStG	14.02.				16.685,00		16.685,00		16.685,00
04300	Erlöse 7 % USt	09.01.				226,26		226,26		226,26
04400	Erlöse 19 % USt	10.02.				19.475,63		19.475,63		19.475,63
04569	Provisionsumsätze 19 % USt	30.01.				3.983,19		3.983,19		3.983,19
04731	Gewährte Skonti 7 % USt	14.01.			4,52		4,52		4,52	
04736	Gewährte Skonti 19 % USt	28.02.			513,38		513,38		513,38	
04743	Gewährte Skonti aus steuerfr. EG-Lief. § 4 Nr.1b UStG	19.02.			500,55		500,55		500,55	
04790	Gewährte Rabatte 19 % USt	14.02.			1.878,99		1.878,99		1.878,99	
Summe Betriebliche Erträge					2.897,44	40.370,08	2.897,44	40.370,08	2.897,44	40.370,08
05130	Einkauf - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 19% Vorsteuer	14.01.			289,92		289,92		289,92	
Zwischensumme					289,92		289,92		289,92	

Summen - und Saldenliste Sachkonten 2015

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2015		Summe per 31.12.2015		Saldo per 31.12.2015	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
05300	Wareneingang 7 % Vorsteuer	14.01.			143,93		143,93		143,93	
05400	Wareneingang 19 % Vorsteuer	25.02.			2.101,68	165,71	2.101,68	165,71	1.935,97	
05425	EG-Erwerb 19 % Vorsteuer und 19 % Umsatzsteuer	18.02.			214,00		214,00		214,00	
05736	Erhaltene Skonti 19 % Vorsteuer	26.02.				39,36		39,36		39,36
Summe Betriebliche Aufwendungen					2.749,53	205,07	2.749,53	205,07	2.583,82	39,36
06010	Löhne	28.02.			12.236,00		12.236,00		12.236,00	
06020	Gehälter	28.02.			25.352,00		25.352,00		25.352,00	
06110	Gesetzliche soziale Aufwendungen	28.02.			7.057,15		7.057,15		7.057,15	
06220	Abschreibungen auf Sachanlagen	31.12.			174,64		174,64		174,64	
06222	Abschreibungen auf Kfz	31.12.			3.156,98		3.156,98		3.156,98	
06260	Sofortabschreibung GWG	31.12.			323,53		323,53		323,53	
06310	Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	03.02.			1.240,34		1.240,34		1.240,34	
06325	Gas, Strom, Wasser	21.02.			279,16		279,16		279,16	
06330	Reinigung	29.01.			21,18		21,18		21,18	
06530	Laufende Kfz-Betriebskosten	07.02.			195,70		195,70		195,70	
06540	Kfz-Reparaturen	28.01.			132,77		132,77		132,77	
06560	Mietleasing Kfz	05.02.			436,97		436,97		436,97	
06610	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	16.01.			30,09		30,09		30,09	
06640	Bewirtungskosten	10.01.			40,50		40,50		40,50	
06660	Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand	12.02.			341,13		341,13		341,13	
06664	Reisekosten Arbeitnehmer Verpflegungsmehraufwand	12.02.			108,00		108,00		108,00	
06668	Reisekosten Arbeitnehmer Kilometergelderstattung	12.02.			514,50		514,50		514,50	
06770	Verkaufsprovisionen	15.01.			226,00		226,00		226,00	
06805	Telefon	04.02.			224,88		224,88		224,88	
06815	Bürobedarf	20.01.			10,17		10,17		10,17	
06820	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	24.01.			32,71		32,71		32,71	
06855	Nebenkosten des Geldverkehrs	31.01.			5,00		5,00		5,00	
Summe Betriebliche Aufwendungen					52.139,40		52.139,40		52.139,40	
07100	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	31.01.				0,20		0,20		0,20
07300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.01.			1,60		1,60		1,60	
Summe Weitere Erträge und Aufwendungen					1,60	0,20	1,60	0,20	1,60	0,20
09000	Saldenvorräte Sachkonten	01.01.		15.368,23						15.368,23
09008	Saldenvorräte Debitoren	01.01.		1.190,10						1.190,10
09009	Saldenvorräte Kreditoren	01.01.	2.210,00						2.210,00	
Summe Vortrags- und Statistische Konten			2.210,00	16.558,33					2.210,00	16.558,33

Summen - und Saldenliste Sachkonten 2015

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2015		Summe per 31.12.2015		Saldo per 31.12.2015	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Summe			18.768,33	18.768,33	337.516,74	337.516,74	337.516,74	337.516,74	135.309,05	135.309,05

Summen - und Saldenliste Debitoren 2015

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2015		Summe per 31.12.2015		Saldo per 31.12.2015	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
10001	Werbeagentur Lehmann	06.01.	42,00			42,00		42,00		
10003	Ingenieurbüro Max Reichelt	03.01.	1.148,10			1.148,10		1.148,10		
10004	Projektierungsbüro Weber	14.01.			698,10	242,10	698,10	242,10	456,00	
10005	Architekturbüro Waltz	11.01.			360,00	360,00	360,00	360,00		
10006	Italia Design Maria Linano	19.02.			16.685,00	16.685,00	16.685,00	16.685,00		
10007	Sanitärplanung Karl Just e. Kfm.	28.02.			22.360,00	22.360,00	22.360,00	22.360,00		
Summe			1.190,10		40.103,10	40.837,20	40.103,10	40.837,20	456,00	

Summen - und Saldenliste Kreditoren 2015

Konto	Kontobezeichnung	Letzte Buchung	Eröffnungsbilanzwerte		Summe für 2015		Summe per 31.12.2015		Saldo per 31.12.2015	
			Aktiva	Passiva	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
70001	Büromöbel Kunz	08.01.		1.256,00	1.256,00		1.256,00			
70002	Schneider und Partner KG	09.01.		954,00	954,00		954,00			
70003	Computer GmbH	20.02.			1.183,20	2.023,00	1.183,20	2.023,00		839,80
70004	NWB - Fachbuchverlag	17.01.			154,00	154,00	154,00	154,00		
70005	Fa. Wolf, Möbelhandel	26.02.			1.419,00	1.419,00	1.419,00	1.419,00		
70006	Le petit Mode	18.02.				214,00		214,00		214,00
70007	Autohaus Glober	17.02.			24.590,00	24.590,00	24.590,00	24.590,00		
Summe				2.210,00	29.556,20	28.400,00	29.556,20	28.400,00		1.053,80