

Ziel- und Aufgabenplan zur Erstellung der Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse des Zweckverbandes Jugend und Freizeit		Jahresabschluss 31.12.2013	Jahresabschluss 31.12.2014	Jahresabschluss 31.12.2015	Jahresabschluss 31.12.2016	Jahresabschluss 31.12.2017	Jahresabschluss 31.12.2018	Jahresabschluss 31.12.2019	Jahresabschluss 31.12.2020	Jahresabschluss 31.12.2021	Jahresabschluss 31.12.2022	Jahresabschluss 31.12.2023	
Anlagenbuchhaltung	wer	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel vgl. Email vom 22.3.23	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Zugänge in Anlagenbuchhaltung aufnehmen, Abgänge prüfen und buchen	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Grund und Boden: Abgleich mit Anbu Gebäude; Abgleich mit Anbu Infrastrukturvermögen; Abgleich mit Anbu BGA; (Überganglauf buchen Anbu und Fibu abstimmen) Festlegung Nutzungsdauern, Erfassung der Nutzungsdauern in der Anbu	Sep 24 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Ok 24 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Nov 24 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Nov 24 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Dez 24 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Dez 24 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Jan 25 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Jan 25 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Feb 25 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Feb 25 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise	Mrz 25 Verkaufverträge, Kauf-, Tausch und sonstige Verträge, Fortführungsnachweise
Vorfälle	wer	G. Tiefel	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	G. Tiefel + Sachbearbeiterin Stabsstelle Doppel Bewertungsunterlagen sichten	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Anfertigen des Antragsbeschlusses	Sep 24 Veränderungen ggf. buchen	Ok 24 Veränderungen ggf. buchen	Nov 24 Veränderungen ggf. buchen	Nov 24 Veränderungen ggf. buchen	Dez 24 Veränderungen ggf. buchen	Jan 25 Veränderungen ggf. buchen	Jan 25 Veränderungen ggf. buchen	Feb 25 Veränderungen ggf. buchen	Feb 25 Veränderungen ggf. buchen	Mrz 25 Veränderungen ggf. buchen	
Forderungen	wer	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Sep 24 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Ok 24 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Nov 24 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Nov 24 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Dez 24 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Jan 25 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Jan 25 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Feb 25 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Feb 25 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	Mrz 25 Kassenrestlisten, Liste der niedergeschlagenen Forderungen, Liste der am Bilanzstichtag in Insolvenz befindliche Schuldner	
liquide Mittel	wer	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	G. Tiefel + A. Etzold Abgleich mit Buchhaltung, ggf. Umgliederung auf Passivseite	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Sep 24 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Ok 24 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Nov 24 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Nov 24 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Dez 24 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Jan 25 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Jan 25 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Feb 25 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Feb 25 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	Mrz 25 Kontauszüge, Saldenbestätigungen	
Aktiver RAP	wer	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2013	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2014	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2015	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2016	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2017	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2018	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2019	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2020	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2021	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2022	G. Tiefel + PersVw Beamtenbezüge (falls vorhanden) für 01/2023	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Bezugsabrechnung	Sep 24 Bezugsabrechnung	Ok 24 Bezugsabrechnung	Nov 24 Bezugsabrechnung	Nov 24 Bezugsabrechnung	Dez 24 Bezugsabrechnung	Jan 25 Bezugsabrechnung	Jan 25 Bezugsabrechnung	Feb 25 Bezugsabrechnung	Feb 25 Bezugsabrechnung	Mrz 25 Bezugsabrechnung	
Eigenkapital	wer	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	G. Tiefel Eigenkapitalübersicht erstellen und mit Buchhaltung abstimmen	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 OK FIS Auswertungen	Sep 24 OK FIS Auswertungen	Ok 24 OK FIS Auswertungen	Nov 24 OK FIS Auswertungen	Nov 24 OK FIS Auswertungen	Dez 24 OK FIS Auswertungen	Jan 25 OK FIS Auswertungen	Jan 25 OK FIS Auswertungen	Feb 25 OK FIS Auswertungen	Feb 25 OK FIS Auswertungen	Mrz 25 OK FIS Auswertungen	
Sonderposten	wer	G. Tiefel Abstemmung mit den Bewertungsunterlagen, Anpassung der Nutzungsdauern an die finanzierten Vermögensgegenstände	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation (= für Mandant 2 nicht erforderlich, da keine Gebührenausschüttung)	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	G. Tiefel Fortschreiben, Zugänge und Abgänge erfassen SuFu für den Gebührenaussgleich; Abgleich mit Nachkalkulation	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 GmbH Bewertungsunterlagen	Sep 24 Zuwendungsbescheide	Ok 24 Zuwendungsbescheide	Nov 24 Zuwendungsbescheide	Nov 24 Zuwendungsbescheide	Dez 24 Zuwendungsbescheide	Jan 25 Zuwendungsbescheide	Jan 25 Zuwendungsbescheide	Feb 25 Zuwendungsbescheide	Feb 25 Zuwendungsbescheide	Mrz 25 Zuwendungsbescheide	
Rückstellungen	wer	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen	G. Tiefel + PersVw + BauVw Mehrwerten und Resturlaub; Bewertungsunterlagen prüfen, sicherstellen, dass auch nachprüfbar (Aufbewahrung der Bewertungsunterlagen - auch Dokumentation zur Zelferfassung); Veränderungen produktgenau buchen
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Berechnungen	Sep 24 Berechnungen	Ok 24 Berechnungen	Nov 24 Berechnungen	Nov 24 Berechnungen	Dez 24 Berechnungen	Jan 25 Berechnungen	Jan 25 Berechnungen	Feb 25 Berechnungen	Feb 25 Berechnungen	Mrz 25 Berechnungen	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	wer	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	G. Tiefel + V. Häberer + A. Etzold Abgleich der Kontauszüge mit Finanzbuchhaltung	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Sep 24 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Ok 24 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Nov 24 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Nov 24 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Dez 24 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Jan 25 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Jan 25 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Feb 25 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Feb 25 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	Mrz 25 Darlehenskontoauszüge, Zins- und Tilgungsplan	
Verbindlichkeiten LuL	wer	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	G. Tiefel + A. Etzold Kassenrestlisten mit Buchhaltung abgleichen	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Kassenrestlisten	Sep 24 Kassenrestlisten	Ok 24 Kassenrestlisten	Nov 24 Kassenrestlisten	Nov 24 Kassenrestlisten	Dez 24 Kassenrestlisten	Jan 25 Kassenrestlisten	Jan 25 Kassenrestlisten	Feb 25 Kassenrestlisten	Feb 25 Kassenrestlisten	Mrz 25 Kassenrestlisten	
Sonstige Verbindlichkeiten	wer	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	G. Tiefel + PersVw + Kasse Lohnsteuer: Abgleich - LoSAnmeldung Dezember	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 Kopien LoS-Anmeldung	Sep 24 Kopien LoS-Anmeldung	Ok 24 Kopien LoS-Anmeldung	Nov 24 Kopien LoS-Anmeldung	Nov 24 Kopien LoS-Anmeldung	Dez 24 Kopien LoS-Anmeldung	Jan 25 Kopien LoS-Anmeldung	Jan 25 Kopien LoS-Anmeldung	Feb 25 Kopien LoS-Anmeldung	Feb 25 Kopien LoS-Anmeldung	Mrz 25 Kopien LoS-Anmeldung	
Passiver RAP	wer	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	G. Tiefel Einzahlungen HJ-Jahr der beteiligten Kommunen auf Abgrenzungsbedarf prüfen	
	bis wann benötigte Unterlagen	Aug 24 diverse Bescheide, Journalist	Sep 24 diverse Bescheide, Journalist	Ok 24 diverse Bescheide, Journalist	Nov 24 diverse Bescheide, Journalist	Nov 24 diverse Bescheide, Journalist	Dez 24 diverse Bescheide, Journalist	Jan 25 diverse Bescheide, Journalist	Jan 25 diverse Bescheide, Journalist	Feb 25 diverse Bescheide, Journalist	Feb 25 diverse Bescheide, Journalist	Mrz 25 diverse Bescheide, Journalist	
Anhangsangaben	1.	die auf die Posten der Ergebnismrechnung und der Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.											
	2.	Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen.											
	3.	Erklärungen zu den Positionen „Sonderposten“ und „Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt.											
	4.	Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten.											
	5.	Haftungsverhältnisse, die in der Bilanz nicht auszuweisen sind.											
	6.	Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, noch nicht erhaltene Beiträge aus festgestellten Erschließungsanlagen.											
	7.	Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen.											
	8.	Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, alle gesetzlichen oder vertraglichen Einschränkungen zu dem in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen, drohende finanzielle Verpflichtungen.											
	9.	insbesondere für Großreparaturen, Rückstellungen oder Entzorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Verminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist.											
	10.	die Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind (Zusatzversorgung), die Höhe des derzeitigen Umlagesatzes sowie seine voraussichtliche Entwicklung, die Summe der unempfindlichen Gehälter sowie die geschätzte Verteilung der Versorgungsverpflichtungen auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Arbeitnehmer und Rentnerbezieher.											
	11.	das von der Gemeinde, dem Landkreis oder dem Bezirk verwaltete Treuhandvermögen, insbesondere Mündelvermögen und rechtmäßige Stiftungen sowie die von der Kommune oder unter deren Beteiligung nach Art. 1 des Sparkassengesetzes errichteten Sparkassen mit Namen und Sitz.											
	12.	die Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind (Zusatzversorgung), die Höhe des derzeitigen Umlagesatzes sowie seine voraussichtliche Entwicklung, die Summe der unempfindlichen Gehälter sowie die geschätzte Verteilung der Versorgungsverpflichtungen auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Arbeitnehmer und Rentnerbezieher.											
	13.	das von der Gemeinde, dem Landkreis oder dem Bezirk verwaltete Treuhandvermögen, insbesondere Mündelvermögen und rechtmäßige Stiftungen sowie die von der Kommune oder unter deren Beteiligung nach Art. 1 des Sparkassengesetzes errichteten Sparkassen mit Namen und Sitz.											

