

**Wolfgang Schermann**  
*Steuerberater*  
*Rechtsbeistand*

**Manuel Schermann**  
*Rechtsanwalt*  
*Diplom – Finanzwirt (FH)*

**Fragebogen zur versicherungsrechtlichen/ lohnsteuerrechtlichen Beurteilung bei geringfügiger Beschäftigung von Mitarbeitern ab 01.04.2003 (Mini-Job)**

Name, Vorname \_\_\_\_\_ Geburtsdatum \_\_\_\_\_ Rentenversicherungsnummer \_\_\_\_\_

Geburtsort \_\_\_\_\_ Geburtsname (falls keine RV-Nummer angegeben werden kann) \_\_\_\_\_

Straße, Wohnort \_\_\_\_\_ Staatsangehörigkeit \_\_\_\_\_

- |   |  |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> Schüler  | <input type="checkbox"/> (Schulbescheinigung beifügen)   |
| <input type="checkbox"/> Student  | <input type="checkbox"/> (Immatrikulationsbescheinigung beifügen)  |
| <input type="checkbox"/> Rentner  | seit _____ Rentenart _____   |
| <input type="checkbox"/> Hausfrau / Hausmann (ohne weitere Berufstätigkeit) |  |
| <input type="checkbox"/> Arbeitsloser                                       | <input type="checkbox"/> Bezieher von Leistungen nach dem Arbeitsförderungsgesetz (Arbeitslosengeld, -hilfe, Unterhaltsgeld)<br>Arbeitsamt _____ Stamm-Nr. _____ |
|   | <input type="checkbox"/> ohne Leistungsbezug<br>letztes Beschäftigungsverhältnis bei Firma _____<br>in _____ bis _____   |
| <input type="checkbox"/> Sozialhilfeempfänger                               |  |
| <input type="checkbox"/> Arbeitnehmer                                       | bei der Firma _____  |
| <input type="checkbox"/> Beamter  | seit _____   |

**Sozialversicherung**

Gesetzliche Krankenversicherung

bei: \_\_\_\_\_  freiwillig  pflichtversichert

Privatversicherung bei: \_\_\_\_\_  mitversichert  selbst

**Angaben zur Tätigkeit**

Bezeichnung der ausgeübten Tätigkeit : \_\_\_\_\_  
(nicht des erlernten Berufes)

Höchster Schulabschluss: \_\_\_\_\_  
(ohne Abschluss, Haupt-/Volksschule, Mittlere Reife oder vergleichbarer Abschluss, Abitur/Fachabitur)

Höchster Ausbildungsabschluss: \_\_\_\_\_  
(ohne beruflichen Ausbildungsabschluss, Abschluss einer anerkannten Ausbildung, Meister-/Techniker- oder gleichwertiger Fachabschluss, Bachelor (Fachhochschule/Hochschule), Diplom/Master/Magister/Staatsexamen, Promotion)

Leiharbeitsverhältnis: \_\_\_\_\_  
(Arbeitnehmerüberlassung: Ja / Nein)

Vertragsform: \_\_\_\_\_  
( Vollzeit unbefristet, Teilzeit unbefristet, Vollzeit befristet, Teilzeit befristet)

**Bankverbindung des Arbeitnehmers** (falls der Betrag überwiesen werden soll)

Kreditinstitut: \_\_\_\_\_

Bankleitzahl: \_\_\_\_\_

Kontonummer: \_\_\_\_\_

**Bei angestrebter geringfügig entlohnter Beschäftigung**

**Angaben zur Beschäftigung**

Ausgeübte Aushilfstätigkeit: \_\_\_\_\_ Eintrittsdatum: \_\_\_\_\_

Wöchentliche Arbeitszeit (Std.): \_\_\_\_\_ Arbeitsverhältnis befristet bis:  
 ja bis: \_\_\_\_\_  
 nein

Mtl. Festbetrag: \_\_\_\_\_ Stundenlohn: \_\_\_\_\_

Im vereinbarten Festbetrag / Stundenlohn sind bereits alle Ansprüche auf Urlaubs- und Weihnachtsgeld enthalten.

Weitere Beschäftigungen?  ja  nein

Firma _____	in _____	seit _____	Std./Wo _____	EURO/Monat _____
Firma _____	in _____	seit _____	Std./Wo _____	EURO/Monat _____
Firma _____	in _____	seit _____	Std./Wo _____	EURO/Monat _____

Vorbeschäftigungen?  ja  nein

Firma _____	in _____	seit _____	Std./Wo _____	EURO/Monat _____
Firma _____	in _____	seit _____	Std./Wo _____	EURO/Monat _____
Firma _____	in _____	seit _____	Std./Wo _____	EURO/Monat _____

**Besteuerung (nur eine der 3 folgenden Möglichkeiten ist mit „ja“ zu beantworten):**

1. Der Arbeitslohn aus der geringfügigen Beschäftigung beträgt nicht mehr als EUR 400,00 monatlich und die **Lohnsteuer** wird durch den Arbeitgeber mit der einheitlichen Pauschsteuer von 2 % abgeführt. Das heißt, der Arbeitgeber übernimmt neben den pauschalen Beiträgen zur Sozialversicherung auch die einheitliche Pauschsteuer.

ja             nein

Abwälzung der einheitlichen Pauschsteuer auf den Arbeitnehmer

ja             nein

2. Der Arbeitslohn aus geringfügiger Beschäftigung soll nach Maßgabe der vorgelegten **Lohnsteuerkarte** besteuert werden

ja             nein

Finanzamt: \_\_\_\_\_

Steuerklasse: \_\_\_\_\_            Kinderfreibetrag: \_\_\_\_\_            Religion: \_\_\_\_\_

Freibetrag: \_\_\_\_\_

3. 20 % pauschale Lohnsteuer (zuzüglich pausch. KiSt und Soli) wenn ausnahmsweise die Rentenversicherungsbeiträge nicht mit 12 % pauschal zu zahlen sind.

ja             nein

Ich bin vom Arbeitgeber durch **Merkblatt** informiert worden, dass ich die Möglichkeit habe, durch die **eigene Aufstockung** der Rentenversicherungsbeiträge Leistungsansprüche aus der Rentenversicherung zu erhalten.

ja

Ich möchte auf die Versicherungsfreiheit in der Rentenversicherung verzichten und durch die Ergänzung des Arbeitgeberbeitrages (15%) zum vollwertigen Pflichtbeitrag (19,9 %) das volle Leistungsspektrum der Rentenversicherung erwerben.

ja             nein

Ich versichere, diese Angaben wahrheitsgemäß gemacht zu haben. Jede Änderung, insbesondere die Aufnahme einer weiteren Beschäftigung, werde ich unverzüglich mitteilen.

Bei unwahren Angaben oder Verletzungen meiner Anzeigepflicht erkläre ich mich bereit, die vom Sozialversicherungsträger/Finanzamt nachgeforderten Beträge zu erstatten.

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Mitarbeiter

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Arbeitgeber/Lohnsachbearbeiter