

Wolfgang Schermann
Steuerberater
Rechtsbeistand

Manuel Schermann
Rechtsanwalt
Diplom – Finanzwirt (FH)

Fragebogen zur versicherungsrechtlichen/ lohnsteuerrechtlichen Beurteilung bei geringfügiger Beschäftigung von Mitarbeitern ab 01.01.2013 (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)
Arbeitsamt _____ Stamm-Nr. _____ |
| | <input type="checkbox"/> ohne Leistungsbezug
letztes Beschäftigungsverhältnis bei Firma _____
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

KANZLEI SCHERMANN

Steuer- und Rechtsanwaltskanzlei

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

Ausgeübte Aushilfstätigkeit: _____ Eintrittsdatum: _____

Arbeitsverhältnis befristet bis:

ja bis: _____

nein

Wöchentliche Arbeitszeit: _____

Mtl. Festbetrag: _____ Stundenlohn: _____

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

Weitere geringfügige Beschäftigungen? 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 450,00 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 15 % pauschal zu zahlen sind. (Nur besondere Fälle z. B. Beamte und Mehrfachbeschäftigte)

ja nein

Ich bin vom Arbeitgeber durch **Merkblatt** informiert worden, dass ich die Möglichkeit habe, mich von der Rentenversicherungspflicht bei einer geringfügig entlohnten Beschäftigung befreien zu lassen.

ja

Ich möchte mich von der Versicherungspflicht in der Rentenversicherung befreien lassen und auf die Ergänzung des Arbeitgeberbeitrages (15%) zum vollwertigen Pflichtbeitrag (18,9 %) und das volle Leistungsspektrum der Rentenversicherung verzichten.

ja nein

Wenn ja: Bitte zwingend beiliegenden Antrag auf Befreiung ausfüllen und beilegen.

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