

Checkliste-Fragebogen

Zur Vorbereitung des Antrages auf Erteilung einer Bescheinigung nach dem Forschungszulagengesetz

Stand: 06.03.2024

Hinweis: Der Fragebogen dient auch zur Einschätzung ob für das F&E-Projekt ein Antrag auf FZUL gestellt werden kann.



Haben Sie für das gesamte F&E-Projekt oder für Teilprojekte bereits Fördermittel beantragt bzw. erhalten?

Ja

Nein

Wenn ja, welche und in welcher Höhe?

Hatten Sie für das F&E-Projekt initial einen Kundenauftrag erhalten?

Ja

Nein

Verfügen Sie für das antragstellende Unternehmen über einen eigenen ELSTER-Zugang?

Ja

Nein

Wenn nein, bitte umgehend beantragen. Die Antragstellung bzw. Anmeldung bei der Bescheinigungsstelle Forschungszulage (BSFZ) kann nicht über den ELSTER-Zugang Ihres Steuerberaters erfolgen! Anmeldung unter: <https://www.elster.de>

Zielt Ihr F&E-Projekt auf das Erreichen neuartiger Ziele / Ergebnisse, die sich deutlich vom aktuellen „Stand der Technik“ abheben?

Ja

Nein

Besteht für die Durchführung des F&E-Projekts eine gewisse Ungewissheit ob das Projekt (erfolgreich) zu Ende geführt werden kann?

Ja

Nein

Ist mit der Umsetzung des F&E-Projekts ein Risiko verbunden?

Technisches Risiko

Ja

Nein

Wirtschaftliches Risiko

Ja

Nein

Bestand/besteht für die Umsetzung des F&E-Projekts eine Planmäßigkeit?

Ja

Nein

Handelt es sich bei dem F&E-Projekt um eine Weiterentwicklung bereits auf dem Markt befindlicher Produkte, Verfahren oder Dienstleistungen?

Ja

Nein

Handelt es sich bei dem F&E-Projekt um eine routinemäßige Verbesserung Ihrer (bestehenden) Produkt-, Verfahrens- oder Dienstleistungspalette?

Ja

Nein

Wurden im Rahmen des F&E-Projekts überwiegend Qualitätskontrollen bestehender Produkte, Verfahren, Dienstleistungen durchgeführt?

Ja

Nein

Sofern es sich bei dem F&E-Projekt um die Entwicklung von Software handelt, welche Art von Software wird entwickelt?

Standardsoftware mit:

Breite Anwendbarkeit: Standardsoftware ist darauf ausgerichtet, in verschiedenen Umgebungen und Branchen verwendet zu werden. Sie soll eine Vielzahl von Anwendern mit unterschiedlichen Anforderungen bedienen.

Allgemeine Funktionen: Standardsoftware bietet oft grundlegende Funktionen, die in vielen Organisationen benötigt werden. Beispiele hierfür sind Textverarbeitungsprogramme, Tabellenkalkulationen, Datenbankmanagementsoftware, Webbrowser usw.

Nicht anpassungsspezifisch: Im Gegensatz zur individuellen Softwareentwicklung ist Standardsoftware nicht speziell auf die Anforderungen eines bestimmten Unternehmens zugeschnitten. Sie ist eher generisch und versucht, eine breite Benutzerbasis zu bedienen.

Verkaufsfertig: Standardsoftware wird in der Regel als Produkt verkauft und kann von Kunden erworben werden. Dies steht im Gegensatz zur individuellen Software, die speziell für einen bestimmten Kunden entwickelt wird.

Regelmäßige Aktualisierungen: Hersteller von Standardsoftware bieten regelmäßig Updates und Aktualisierungen an, um Sicherheitslücken zu schließen, Fehler zu beheben und neue Funktionen hinzuzufügen. Nutzer können diese Updates herunterladen und installieren.

- Individuelle Softwareentwicklung (Custom Software Development): Hier wird maßgeschneiderte Software für spezifische Anforderungen eines einzelnen Unternehmens oder Kunden erstellt.
- Mobile App-Entwicklung: Dies umfasst die Erstellung von Anwendungen für mobile Plattformen wie iOS, Android oder Windows. Dies kann sowohl nativ als auch plattformübergreifend (z.B. mit Frameworks wie React Native oder Flutter) erfolgen.
- Webentwicklung: Dies beinhaltet die Entwicklung von Websites und Webanwendungen. Es gibt verschiedene Technologien und Frameworks wie HTML, CSS, JavaScript, sowie Backend-Technologien wie Node.js, Django oder Ruby on Rails.
- Embedded Softwareentwicklung: Hier geht es um die Entwicklung von Software, die in eingebetteten Systemen läuft, wie zum Beispiel in IoT-Geräten, Mikrocontrollern oder anderen spezialisierten Hardwaregeräten.
- Eingebettete Systeme: Dies umfasst die Entwicklung von Software, die in spezialisierten Hardwaregeräten eingebettet ist, wie z.B. in der Automobilindustrie, Medizintechnik oder Industriesteuerungen.
- Datenbankentwicklung: Hier geht es um die Gestaltung und Implementierung von Datenbanken sowie die Entwicklung von Software, die auf diese Datenbanken zugreift und mit ihnen interagiert.
- Spieleentwicklung: Dies beinhaltet die Entwicklung von Videospielen für verschiedene Plattformen, von PC und Konsolen bis hin zu mobilen Geräten.
- Machine Learning und Künstliche Intelligenz: Hier werden Algorithmen und Modelle entwickelt, die es Software ermöglichen, Muster zu erkennen, Vorhersagen zu treffen oder Aufgaben zu automatisieren, basierend auf Daten und Erfahrung.
- Cloud Computing: Entwicklung von Anwendungen, die auf Cloud-Plattformen laufen und von dort aus Ressourcen und Dienste nutzen.
- Qualitätssicherung und Testing: Entwicklung von Softwaretestlösungen und -methoden, um die Qualität von Software sicherzustellen.
- DevOps: Implementierung von Praktiken, die die Zusammenarbeit zwischen Entwicklung (Development) und IT-Betrieb (Operations) verbessern, um den Entwicklungsprozess zu beschleunigen und die Softwarebereitstellung zu automatisieren.

Andere (bitte beschreiben):

Handelt es sich bei dem F&E-Projekt um (bitte ankreuzen):

- Prototypenentwicklung
- Versuchsanlage
- Werkzeugeinrichtung
- Versuchsproduktion
- Patentarbeiten
- Vorserienentwicklung
- Kundendienstarbeiten
- Routineuntersuchungen

Gab / gibt es für das F&E-Projekt eine systematische Herangehensweise zur Lösung der Problemstellung und als Prüfkriterium zur Planmäßigkeit?

Projektmanagement-Methoden: Die Anwendung etablierter Projektmanagement-Methoden wie dem Wasserfallmodell, der agilen Entwicklung (z.B. Scrum, Kanban) oder dem V-Modell kann dazu beitragen, den Fortschritt des Projekts zu verfolgen und sicherzustellen, dass Meilensteine und Ziele erreicht werden.

Gantt-Diagramme und Zeitpläne: Die Verwendung von Gantt-Diagrammen und detaillierten Zeitplänen ermöglicht eine visuelle Darstellung der geplanten und tatsächlichen Fortschritte im Projekt. Dies erleichtert die Identifizierung von Verzögerungen und das Ergreifen von Maßnahmen zur Anpassung des Zeitplans.

Earned Value Management (EVM): EVM ist eine Technik im Projektmanagement, die den tatsächlichen Wert des Projekts im Vergleich zu den geplanten Werten misst. Es kombiniert Informationen zu Zeit, Kosten und Leistung, um den Projektstatus zu bewerten.

- Risikomanagement: Die regelmäßige Bewertung und Aktualisierung des Risikomanagements ermöglicht es, potenzielle Probleme frühzeitig zu erkennen und entsprechende Maßnahmen zu ergreifen, um die Auswirkungen auf die Planmäßigkeit zu minimieren.
- Prototyping und Proof-of-Concepts: Die Entwicklung von Prototypen oder Proof-of-Concepts ermöglicht es, die Machbarkeit von Ideen zu überprüfen, bevor das gesamte Projekt fortgesetzt wird. Dies reduziert das Risiko von Fehlern und unvorhergesehenen Problemen.
- Meilensteinüberprüfungen: Die Einführung von Meilensteinüberprüfungen ermöglicht es dem Team und den Stakeholdern, den Fortschritt zu bewerten und sicherzustellen, dass das Projekt auf dem richtigen Weg ist.
- Kollaborative Projektmanagement-Tools: Die Verwendung von kollaborativen Tools wie Projektmanagementsoftware, die Echtzeitkommunikation, Aufgabenverfolgung und Dokumentenfreigabe ermöglicht, erleichtert die Zusammenarbeit im Team und trägt zur Transparenz bei.
- Scrum Reviews und Retrospektiven: In agilen Entwicklungsumgebungen sind regelmäßige Scrum Reviews und Retrospektiven wichtige Instrumente, um den Fortschritt zu überprüfen, Rückmeldungen zu sammeln und Anpassungen vorzunehmen.
- Andere (bitte beschreiben):

Welche Iterationsschleifen wurden/werden durchgeführt?

- Sprint in der agilen Softwareentwicklung: In agilen Frameworks wie Scrum werden Entwicklungszyklen als Sprints bezeichnet. Ein Sprint dauert in der Regel zwei Wochen bis zu einem Monat. Am Ende jedes Sprints findet eine Sprint-Review statt, bei der das Team die abgeschlossenen Arbeiten präsentiert, Feedback erhält und Anpassungen für den nächsten Sprint plant.
- Iterative Softwareentwicklung: Bei iterativen Entwicklungsprozessen wird der Code in kleinen Inkrementen erstellt. Nach jedem Inkrement erfolgt eine Überprüfung, und das System wird basierend auf dem Feedback angepasst. Dieser Prozess wird so lange wiederholt, bis das Endprodukt fertiggestellt ist.

- Iterative Projektplanung: In der Projektplanung können iterative Schleifen verwendet werden, um den Projektplan basierend auf den Erfahrungen und neuen Erkenntnissen regelmäßig anzupassen. Das ermöglicht eine flexible Reaktion auf Änderungen in Anforderungen oder Umgebungen.
- Design-Iterationen: Bei der Entwicklung von Produkten, insbesondere im Designprozess, können Iterationen eingesetzt werden, um Prototypen zu erstellen, Feedback zu sammeln und das Design zu verbessern. Dies wird so lange wiederholt, bis das endgültige Design erreicht ist.
- Test-Iterationen: Nach jeder Entwicklungsphase werden Testzyklen durchgeführt, um sicherzustellen, dass die Software den Anforderungen entspricht. Fehler werden behoben, und der Entwicklungsprozess wird wiederholt, bis das Produkt den Qualitätsstandards entspricht.
- Review-Meetings: Regelmäßige Überprüfungen und Meetings, um den Fortschritt des Projekts oder Teams zu bewerten, sind iterative Schleifen, die häufig verwendet werden. Feedback aus diesen Meetings kann genutzt werden, um Anpassungen vorzunehmen und die Leistung zu verbessern.
- Retrospektiven: Insbesondere in agilen Methoden wie Scrum gibt es regelmäßige Retrospektiven am Ende eines Iterationszyklus (zum Beispiel am Ende eines Sprints). Diese dienen dazu, Erfahrungen zu reflektieren, Verbesserungsmöglichkeiten zu identifizieren und Anpassungen für die nächste Iteration zu planen.

Welche wissenschaftlichen Methoden werden/wurden in dem F&E-Projekt eingesetzt um die Planmäßigkeit und Prüffähigkeit des Projektes zu ermöglichen

- Literaturrecherche und -analyse: Eine umfassende Literaturrecherche ermöglicht es Forschern, bestehende Kenntnisse zu einem Thema zu identifizieren und zu verstehen. Die Analyse der Literatur hilft bei der Formulierung von Forschungsfragen und Zielen.
- Empirische Forschungsmethoden: Das Sammeln von empirischen Daten durch Methoden wie Umfragen, Interviews, Beobachtungen oder Experimente ermöglicht es, konkrete Informationen zu sammeln und Hypothesen zu überprüfen.

- Fallstudien: Fallstudien erlauben es Forschern, komplexe Phänomene in ihrem realen Kontext zu untersuchen. Dies ist besonders nützlich, um tiefgehendes Verständnis zu erlangen und die Anwendbarkeit von theoretischen Konzepten auf konkrete Projekte zu überprüfen.
- Modellierung und Simulation: Durch die Entwicklung von Modellen und Simulationen können Forscher verschiedene Szenarien testen, um potenzielle Auswirkungen von Entscheidungen und Veränderungen im Projektverlauf zu verstehen.
- Statistische Analyse: Statistische Methoden werden verwendet, um Daten zu analysieren und Schlussfolgerungen zu ziehen. Dies kann dazu beitragen, Trends, Muster und signifikante Unterschiede im Projektfortschritt zu identifizieren.
- Action Research (Aktionsforschung): Diese Methode integriert Forschung und Handeln, wobei Forscher aktiv in den Prozess eingreifen, um positive Veränderungen herbeizuführen. Dies ist besonders relevant, wenn es darum geht, die Planmäßigkeit von Interventionen in realen Umgebungen zu überprüfen.
- Mixed-Methods-Ansätze: Kombinationen verschiedener Forschungsmethoden, wie qualitative und quantitative Ansätze (Mixed Methods), können ein umfassenderes Verständnis der Planmäßigkeit und Prüffähigkeit eines Projekts bieten.
- Expertenevaluierung: Das Einholen von Expertenmeinungen, sei es durch Delphi-Methoden oder Konsensusverfahren, kann dazu beitragen, die Validität und Planmäßigkeit von Projekten zu bewerten.
- Benchmarking: Der Vergleich von Projektmetriken und -leistungen mit branchenweiten Standards oder besten Praktiken (Benchmarking) ermöglicht eine objektive Bewertung der Planmäßigkeit und Effizienz.
- Kritische Pfadanalyse: Diese Methode wird in der Projektmanagementforschung eingesetzt, um den kritischen Pfad eines Projekts zu identifizieren und Engpässe zu erkennen, die die Planmäßigkeit beeinträchtigen könnten.

Existiert ein tabellarischer Arbeitsplan (Projektplan) für das F&E-Projekt?

Ja

Nein

Wenn ja, in welcher Form (Gantt-Diagramm oder anderes Tool) und wie detailliert?

Existiert für die eigenen Personalkosten, die für das F&E-Projekt angefallen sind, eine detaillierte Zeiterfassung? Können die Personalkosten dem F&E-Projekt zugeordnet werden?

Ja

Stundengenau

Tagesgenau

Geschätzt

Nein

Wurde ein Zeiterfassungssystem / Ticketsystem eingesetzt?

Wenn ja welches

Wenn nein, wie wurden die Stunden erfasst?

Existiert eine umfassende Dokumentation des F&E-Projekts?

Ja

Nein

Gibt es technische Zeichnungen, Grafiken, Skizzen, Diagramme oder schematische Darstellungen bzw. Fragebögen zu dem F&E-Projekt?

Ja

Nein