

# CHECKLISTE EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

---

**Name Mandant**

## ALLGEMEINE ANGABEN

Haben sich zum Vorjahr Änderungen ergeben?

- |  |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Heirat          | <input type="checkbox"/> Umzug / neue Adresse |
| <input type="checkbox"/> Getrennt lebend | <input type="checkbox"/> Bankverbindung       |
| <input type="checkbox"/> Scheidung       | <input type="checkbox"/> Änderung Güterstand  |

---

---

## SONDERAUSGABEN

### Versicherungen

- Kranken- und Pflegeversicherung
- Riester- und Rürup-Rente
- Lebensversicherung
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung
- Berufsständige Versorgungseinrichtungen

Bitte die Bescheinigungen der bezahlten  
Versicherungsbeiträge beifügen.

### Sonstiges

- Spendenquittungen
- Unterhalt an den geschiedenen oder  
getrennt lebenden Ehegatten
- Aus- und Weiterbildungskosten  
(z. B. Fachliteratur, Fahrtkosten etc.)
- Erstattung / Nachzahlung Kirchensteuer

Bitte die Belege zu den Aufwendungen  
beifügen.

## AUSSERGEWÖHNLICHE BELASTUNGEN

<input type="checkbox"/>	Arztrechnungen, Medikamente oder Heilkuren	Hier benötigen wir die Abrechnungen der Krankenkasse und eventuell nicht bei Ihrer Krankenkasse eingereichte Belege sowie das Rezept Ihres Arztes oder Heilpraktikers für Arznei-, Heil- und Hilfsmittel.
<input type="checkbox"/>	Handwerkerleistungen bzw. haushaltsnahe Dienstleistungen (z. B. Kaminkehrer, Gärtner etc.)	Bitte fügen Sie die Rechnungen und die Zahlungsbelege bei.
<input type="checkbox"/>	Unterstützung von bedürftigen Angehörigen	Wir benötigen die Überweisungsbelege bzw. die Quittungen über den Unterstützungsbetrag, sowie die Angaben über die Höhe der Einnahmen und des Vermögens der unterstützten Person.

<input type="checkbox"/>	Pflege eines Angehörigen oder einer nahestehenden Person a) Unterbringung in einem Pflegeheim  b) Pflege im eigenen Haushalt	Bitte Rechnungen über die geleisteten Zahlungen beifügen (z. B. Kosten für Unterbringung in einem Pflegeheim, Pflegedienste usw.)  Bitte teilen Sie uns mit, ob Sie die Pflege eines Pflegebedürftigen übernommen haben. Diese muss unentgeltlich erfolgen, d. h. es dürfen hierfür keinerlei Einnahmen zufließen.
<input type="checkbox"/>	Steuerliche Vergünstigungen für Behinderte	Bitte eine Kopie Ihres Schwerbehindertenausweises beifügen. Bitte reichen Sie uns ggf. Ihre Belege über behinderungsgerechte Umbauten Ihres Pkw sowie Ihrer Wohnung / Haus ein.

## KINDER

Folgende Daten benötigen wir für jedes Ihrer Kinder:

- Kinder **unter** 18 Jahre  
 Falls Ihnen Kosten für die Betreuung der Kinder entstanden sind, benötigen wir die entsprechenden Rechnungen bzw. die Zahlungsbelege.  
 Bitte die Bescheinigungen über gezahltes Schulgeld beifügen.
- Kinder **über** 18 Jahre  
 Falls sich Ihr Kind in der Ausbildung befindet, benötigen wir den Ausbildungsvertrag bzw. die Immatrikulationsbescheinigung Ihres Kindes.  
 Sollte Ihr Kind bereits eine Erstausbildung bzw. ein Erststudium absolviert haben, benötigen wir bei einer Zweitausbildung bzw. einem Zweitstudium den Nachweis, ob es sich bei den erzielten Einkünften um
- eine Erwerbstätigkeit bis 20 Wochenstunden  
 ein Ausbildungsdienstverhältnis  
 eine geringfügige Beschäftigung
- handelt.
- Bitte teilen Sie uns den Zeitraum mit, in dem Ihr Kind den **freiwilligen Wehr- bzw. Zivildienst** oder ein soziales bzw. ökologisches Jahr leistet:
- \_\_\_\_\_
- Falls Ihr Kind nicht mehr bei Ihnen wohnt, benötigen wir die **aktuelle Adresse** Ihres Kindes:
- \_\_\_\_\_
- Falls Sie sich über die Geburt Ihres Kindes freuen dürfen, bitten wir um folgende Angaben:

\_\_\_\_\_

Name des Kindes

\_\_\_\_\_

Geburtsdatum

\_\_\_\_\_

Steueridentifikationsnummer

## NICHTSELBSTÄNDIGE ARBEIT

### 1.) Einnahmen

- Lohnsteuerbescheinigung
- Lohnersatzleistungen

Falls Sie einen Teil des Jahres nicht beschäftigt waren, benötigen wir die Bescheinigungen über Arbeitslosen-, Kranken- oder Elterngeld.

### 2.) Werbungskosten

- Fahrten** zwischen Wohnung und Arbeitsstätte

- Einfache Entfernung in km: \_\_\_\_\_
- Kosten für öffentliche Verkehrsmittel: \_\_\_\_\_

- eigener Pkw
- Firmenfahrzeug

- Arbeitszimmer**

- Miete, Nebenkosten und jährliche Nebenkostenabrechnung
- Schuldzinsen, Kontoführungsgebühren
- Gas / Strom, Wasser / Heizung, Entwässerung
- Grundsteuer, Müllabfuhr
- Reparaturen, Instandhaltungen
- Größe des Zimmers in m<sup>2</sup> \_\_\_\_\_
- Gesamtgröße der Wohnung in m<sup>2</sup> \_\_\_\_\_

Wenn erstmalig, bitte Grundrissplan einreichen.

### 3.) Sonstige Werbungskosten

- Arbeitsmittel, Bürobedarf (z. B. PC, Handy, Schreibtisch)
- Fortbildungskosten
- Fachliteratur
- Reisekosten
- Beiträge zu Berufsverbänden
- beruflich veranlasste Telefonkosten
- Bewerbungskosten
- typische Berufskleidung und deren Reinigung
- Unfallkosten auf dem Weg zwischen Wohnung und Arbeitsstätte

Bitte Belege beifügen!

### 4.) Umzug aus beruflichen Gründen

Umzug von \_\_\_\_\_ nach \_\_\_\_\_

Grund:

- Wechsel Arbeitgeber
- Erhebliche Verkürzung des Arbeitsweges (ab ca. 1 Std./Tag)

Bitte fügen Sie alle Belege zu Ihren Ausgaben bei, die Ihnen im Rahmen des Umzugs entstanden sind, z. B. Transportkosten, Spedition, Verpackung etc.

### 5.) Doppelte Haushaltsführung

- Bewohnen Sie eine **Zweitwohnung aus beruflichen Gründen** am Ort Ihrer Tätigkeit (wegen Versetzung etc.)? Teilen Sie uns hierzu bitte die angefallenen Kosten mit.

### 6.) Vermögenswirksame Leistungen

Bitte die „Anlage VL“ beifügen, die Sie von Ihrer Anlagegesellschaft (z. B. Bausparkasse) erhalten.

### ZINSERTRÄGE

- Jahressteuerbescheinigungen der Banken  
 Sollten Sie Einnahmen aus Stückzinsen erzielt haben, fügen Sie uns bitte die jeweiligen Wertpapier-Abrechnungen bei.

### SONSTIGE EINKÜNFTE

#### 1.) Renten

Bitte reichen Sie uns die Rentenanpassungsmitteilung Ihrer gesetzlichen Rente bzw. die Rentenbescheinigung Ihrer privaten Rente ein.

#### 2.) Privates Veräußerungsgeschäft

Sollten Sie ein Grundstück, ein Gebäude oder eine Wohnung verkauft haben, bitten wir Sie, folgende Unterlagen einzureichen:

- Verkaufsvertrag  
 Vertrag mit dem Sie die Immobilie / das Grundstück erworben haben

### VERMIETUNG UND VERPACHTUNG

#### 1.) Mieteinnahmen

Höhe der Mieteinnahmen netto \_\_\_\_\_ €  
Höhe der Nebenkosten \_\_\_\_\_ €  
Garagenmiete \_\_\_\_\_ €  
Vermietung an nahe Angehörige (Familienmitglieder)  ja

**Bitte beachten Sie, dass die Mieteinnahmen mind. 66 % der ortsüblichen Miete für die Anerkennung des vollständigen Werbungskosten betragen müssen.**

#### 2.) Werbungskosten

- Schuldzinsen und Geldbeschaffungskosten (Gebühren)  
 Nebenkostenabrechnungen mit Ihrem Mieter  
 Wohngeldabrechnung  
 Grundsteuer, Straßenreinigung  
 Kaminkehrer, Hausversicherungen  
 Gas, Strom, Wasser, Heizung, Entwässerung  
 Reparaturen, Instandhaltungen  
 Sonstige Kosten, wie z. B. Mietersuche, Fahrten zum Mietobjekt / Bank etc.

Sofern ein separates Mietkonto vorhanden ist, bitten wir Sie, die Kontoauszüge beizufügen.

**3.) Erwerb einer Immobilie**

- Kaufvertrag oder Baurechnungen
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren / Notarkosten
- Eintragung ins Grundbuch
- Mietvertrag (falls vermietet)
- Darlehensvertrag (falls finanziert)

**GEWERBEBETRIEB ODER SELBSTÄNDIGE ARBEIT**

Bitte fügen Sie die Belege über Ihre Einnahmen und Ausgaben bei.

1.)  **Einnahmen und Ausgaben**

2.)  **Beteiligungen**

Falls Sie an einer Gesellschaft beteiligt sind, teilen Sie uns bitte folgendes mit:

Name der Gesellschaft: \_\_\_\_\_

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

Steuernummer: \_\_\_\_\_

Der Ihnen zuzurechnende Gewinn- oder Verlustanteil: \_\_\_\_\_

NOTIZEN / SONSTIGES:

---

---

---

---

---