

### ÜBER UNS



*WIR SIND IHRE PARTNER FÜR  
STEUERBERATUNG, RECHTS-  
BERATUNG UND UNTERNEH-  
MENSBERATUNG*

DURCH UNSEREN INTERDISZIPLINÄREN ZUSAM-  
MENSCHLUSS VON STEUERBERATER UND RECHTS-  
ANWÄLTIN SIND WIR IN DER LAGE, SIE AUS "EINER  
HAND" ZU BERATEN.

HIERBEI STEHEN WIR IHNEN ENGAGIERT UND  
KOMPETENT ZUR SEITE.

UNSERE LEISTUNGEN BIETEN WIR INSBESONDERE  
KLEINEN UND MITTELSTÄNDISCHEN UNTERNEHMEN  
JEDER RECHTSFORM SOWIE PRIVATPERSONEN AN.

FÜR DETAILLIERTE INFORMATIONEN STEHEN WIR  
IHNEN GERNE PERSÖNLICH ZUR VERFÜGUNG  
- AUCH BEI IHNEN VOR ORT.

DIESE MANDANTENINFORMATION DIEN T ZU, EINEN KURZ-  
ÜBERBLICK ÜBER GRUNDLEGENDE REGELUNGEN ZU VERMIT-  
TELN UND ENTSPRICHT DEM RECHTSSTAND ZUM 31.12.2009.  
SIE KANN JEDOCH KEINE PERSÖNLICHE BERATUNG ERSETZEN  
UND ERHEBT NICHT DEN ANSPRUCH, EINZELSACHVERHALTE  
VOLLSTÄNDIG ABZUBILDEN. VERANTWORTLICHER PARTNER  
FÜR DEN STEUERBEREICH IST STEUERBERATER DIPL. –  
BETRIEBSWIRT (FH) MARKUS HOLZINGER

BEI RÜCKFRAGEN STEHEN WIR IHNEN  
GERNE ZUR VERFÜGUNG:

**KANZLEI HOLZINGER**  
STEUERBERATER • RECHTSANWÄLTIN  
PARTNERSCHAFT  
ESCHERSHEIMER LANDSTRASSE 563  
60431 FRANKFURT AM MAIN

TELEFON: (069) 47 88 57 53  
TELEFAX: (069) 47 88 57 66  
EMAIL: [INFO@KANZLEI-HOLZINGER.DE](mailto:INFO@KANZLEI-HOLZINGER.DE)  
[WWW.KANZLEI-HOLZINGER.DE](http://WWW.KANZLEI-HOLZINGER.DE)

STEUERBERATER • RECHTSANWÄLTIN  
PARTNERSCHAFT

### MANDANTENINFORMATION STEUERRECHT



## CHECKLISTE ZUR ERSTELLUNG IHRER PRIVATEN EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

IHRE PARTNER FÜR STEUERN, RECHT UND  
UNTERNEHMENSBERATUNG

TELEFON: (069) 47 88 57 53

## CHECKLISTE ZUR ERSTELLUNG IHRER PRIVATEN EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

Diese Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung von **Unterlagen und** gegebenenfalls erforderlichen **Belegen** für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung erleichtern sowie zur Vorbereitung für das Beratungsgespräch beitragen.

**Allgemeine Daten:** (soweit uns noch nicht bekannt)

- Persönlichen Daten** von Ihnen und Ihrem Ehegatten / Ihrer Ehegattin (Vorname, Nachname, Geburtsname, Geburtsdatum, ausgeübter Beruf, Religion, Anschrift zum Zeitpunkt der Antragstellung)
- Steuernummer** des letzten Steuerbescheids und persönliche **Identifikations-Nr.**
- Datum Ihrer **Heirat, Scheidung oder des Getrenntlebens**
- Heiratskunde**, falls Sie im Antragsjahr geheiratet haben und die Steuerklasse auf der Lohnsteuerkarte noch nicht geändert wurde
- Steuerberatungskosten** incl. Fahrten zum Steuerberater (Anzahl + km)

### Kinder:

- Name und Geburtsdatum** Ihrer Kinder unter 18 Jahren und zwischen 18 und 27 Jahren (+ Grundwehr- bzw. Zivildienst), soweit Kindergeld für diese bezogen wurde, diese sich in Berufsausbildung befinden oder wg. Ausbildungsplatzmangel nicht in Ausbildung befinden bzw. ein freiwilliges soziales Jahr ableisten oder körperbehindert sind
- Kinderbetreuungskosten:** Nachweis z.B. für Kindergarten, Hort, Tagesmutter mittels Vertrags- / Rechnungs- und Kontoauszugskopien

- Bescheinigung über geleistete **Schulgeldzahlungen**
- Angaben zu einer **auswärtigen Unterbringung**, wenn das Kind nicht in Ihrem Haushalt lebt
- Höhe des geleisteten **Unterhalts**, soweit ein Elternteil seinen Unterhaltsverpflichtungen nicht mit mind. 75% nachgekommen ist.
- Kosten für Kinder >= 18 Jahre:** Schulbescheinigung, Studienbescheinigung, Lehrvertrag, sonstige Nachweise, Anschrift einer auswärtigen Unterbringung, Nachweis eigener Einkünfte und Bezüge (z.B. Lohnsteuerbescheinigung, BAföG, Arbeitslosengeld, Kapital- und sonstige Einkünfte)

### Einkünfte aus nicht selbständiger Tätigkeit:

- Elektronische **Lohnsteuerbescheinigung(en)** bzw. Lohnsteuerkarte(n)
- Entfernung zum Arbeitsplatz:** tatsächlich kürzeste km-Entfernung (Straßenverbindung) sowie Zahl der tatsächlichen Arbeitstage / Kranken- und Urlaubstage sowie Belege für ÖPNV, soweit diese genutzt werden, ggf. KFZ-Kennzeichen
- Bei beruflich veranlasster **Auswärtstätigkeit:** Bescheinigung / Übersicht über steuerfrei gezahlte Auslösungen, Fahrtkosten, Wegegelder und Verpflegungszuschüsse
- Reisekosten:** Aufstellung mit Angabe der Strecke incl. gefahrener Kilometer sowie Zeiten und Dauer (Tage / Wochen / Monate) der Abwesenheit, wenn auf der Lohnsteuerkarte steuerfreier Bezug bescheinigt wurde
- Kostennachweis:** Gewerkschaftsbeiträge, Berufsverbände, Berufskleidung, Fachliteratur, Berufswerkzeuge, berufliche KFZ-Unfälle (Arbeitsweg / Dienstreise)
- Fortbildungskosten:** Fahrtkosten, Gebühren, Zimmermiete am Ort der Ausbildungsstätte usw. abzügl. erhaltener Erstattungen (Arbeitgeber / Arbeitsagentur)
- Umzugskosten:** soweit aus dienstlichen / beruflichen Gründen. Etwaige Erstattungen sind zu berücksichtigen
- Arbeitsmittel / Arbeitszimmer:** Schreibtisch, -stuhl, Regal, Lampen, Büromaterial usw. und auch Kosten des Zimmers wie z.B. anteilige Miete, Nebenkosten, Renovierung -> i.d.R. gesetzliche Einschränkungen beim Arbeitszimmer
- Doppelte Haushaltsführung:** Zimmermiete, Nebenkosten, Fahrtkosten, Entfernung Wohnung / Arbeitsort, Anzahl Tage, Anzahl Familienheimfahrten

### Vorsorgeaufwendungen / Sonderausgaben / außergewöhnliche Belastungen

- Freiwillige **Versicherungsbeiträge** u.a. zu Angestellten- und Rentenversicherungen / Riester Rente (Bescheinigung) / Rürup Rente (Vertrag im Erstjahr) / Kranken- und Pflegeversicherung (Ersatzkassen, Privatkassen) / Unfall-/Lebens-/Ausbildungs-/Aussteuer-/Sterbe-/Privat- und Kfz-Haftpflichtversicherung
- Spenden / Kirchgeldzahlungen**
- Aufwendungen für **haushaltsnahe Dienstleistungen** (z.B. Haushaltshilfe, Pflege und Betreuung), **Handwerkerleistungen** (u.a. Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen, Reparaturen) mit Nachweis der Zahlung per Kontoauszug sowie **Umlage- / Betriebskostenabrechnung** des Vermieters bzw. der Wohnungsgemeinschaft)
- Heim- oder Pflegeheimunterbringung** sowie ggf. **Schwerbehindertenausweis**
- Unterstützung bedürftiger Personen** (Name, Anschrift, Beruf, Familienstand, Verwandtschaftsgrad) wg. Details bitte Rücksprache halten
- Krankheits- / Medikamentenkosten** / Kurkosten incl. Angabe von Erstattungsbeträgen
- Sonstige Aufwendungen wie Kosten **Ehescheidung / Ausbildungskosten / Beerdigungskosten** und zugefallenes **Erbe**

### Renteneinkünfte:

- Rentenbescheid, -anpassungsmitteilungen, - bezugs mitteilungen

### Kapitaleinkünfte:

- Jahresbescheinigungen über Kapitalerträge und Veräußerungsgeschäfte aus Finanzanlagen (u.a. von Ihrer Bank)

### Vermietungseinkünfte:

- Mieterträge sowie Aufwendungen (Verwalter und Verwaltung, Heizung usw., Schuldzinsen, Abschreibungen ggf. Nachweis der Anschaffung, Grundsteuer, Versicherungen, Fahrtkosten, Instandhaltung)

### Selbständige oder freiberufliche Tätigkeit:

- Belege und Nachweise über Erträge sowie angefallener Aufwendungen. In der Regel sind hier weitere Besonderheiten zu beachten, die wir gerne mit Ihnen erörtern.