

## 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**
- Heiratsurkunde**, 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 / Riemer 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, -anpassungsmittelungen, -bezugs-mittelungen

### 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.

## KANZLEI HOLZINGER



*WIR SIND IHRE PARTNER FÜR **STEUER- UND RECHTSBERATUNG** IN FRANKFURT AM MAIN*

SEIT UNSERER GRÜNDUNG IM JAHR 2009 STEHEN WIR UNSEREN MANDANTEN BEI FRAGEN ZU STEUERN UND RECHT SOWIE IN BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHEN BELANGEN ZUR SEITE.

WIR BIETEN UNSERE LEISTUNGEN BRANCHENÜBERGREIFEND KLEINEN UND MITTELSTÄNDISCHEN UNTERNEHMEN SOWIE PRIVATPERSONEN AN.

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

UNSERE MANDANTENINFORMATIONEN DIENEN DAZU, EINEN KURZÜBERBLICK ÜBER GRUNDLEGENDE REGELUNGEN ZU VERMITTELN. SIE ERSETZEN JEDOCH KEINE PERSÖNLICH BERATUNG. DIESES MERKBLATT WURDE MIT ÄUßERSTER SORGFALT ERSTELLT. FÜR DEN INHALT KANN JEDOCH KEINE GEWÄHR ÜBERNOMMEN WERDEN. VERANTWORTLICHER PARTNER FÜR DEN STEUERBEREICH IST HERR 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)

## KANZLEI HOLZINGER

STEUERBERATER • RECHTSANWÄLTIN  
PARTNERSCHAFT

### *MANDANTENINFORMATIONEN STEUERRECHT*



## *CHECKLISTE ZUR ERSTELLUNG IHRER PRIVATEN EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG*

IHRE PARTNER FÜR STEUERN UND RECHT  
IN FRANKFURT AM MAIN

TELEFON: +49 69 47 88 57 53