

---

Mandant
**Einkommensteuererklärung 2024****Inhaltsverzeichnis****Fach**

	<b>Allgemein.....</b>	<b>1</b>
<input type="checkbox"/>	Steuer- (Voraus-)zahlungen	
<input type="checkbox"/>	Lohnersatzleistungen	
<input type="checkbox"/>	Steuerberatungskosten	
<input type="checkbox"/>	Vermögenswirksame Leistungen	
	<b>Sonderausgaben .....</b>	<b>2</b>
<input type="checkbox"/>	Spenden	
	<b>Außergewöhnliche Belastungen .....</b>	<b>3</b>
<input type="checkbox"/>	Krankheitskosten, Behinderungen	
<input type="checkbox"/>	Behinderung	
<input type="checkbox"/>	Unterhaltsleistungen	
<input type="checkbox"/>	<b>Haushaltsnahe Dienstleistungen + Energetische Maßnahmen .....</b>	<b>4</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Vorsorgeaufwendungen .....</b>	<b>5</b>
	Versicherungsbeiträge	
<input type="checkbox"/>	<b>Anlage Kinder .....</b>	<b>6</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit .....</b>	<b>7</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Einkünfte aus Kapitalvermögen .....</b>	<b>8</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung .....</b>	<b>9</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Selbständige Einkünfte, Einkünfte aus Gewerbebetrieb und Beteiligungen .....</b>	<b>10</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Renten, Sonstige Einkünfte .....</b>	<b>11</b>

Entfallende Positionen bitten wir an den dafür vorgesehenen Stellen zu markieren.

**Kanzlei-Intern:**

- Vorjahresdaten aktualisiert
- Elster-Verprobung durchgeführt

---

m. Mandanten besprochen am

**1. Allgemeiner Teil**  
**Lohnersatzleistungen, Einkommensteuervorauszahlungen**

**Fügen Sie hier bitte folgende Unterlagen ein:**

<b>Lohnersatzleistungen</b> Kranken-, Kurzarbeiter-, Arbeitslosen-, Mutterschafts-, Elterngeld etc.	Vorhanden	Entfällt
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(bitte ankreuzen)

<b>Geleistete Einkommensteuervorauszahlungen</b>	Vorhanden	Entfällt
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(bitte ankreuzen)

	Est.	SolZ	KiSt.
10. März			
10. Juni			
10. September			
10. Dezember			
Nachträgl. Vorauszahlung im Folgejahr			
Summe f. Kal.jahr			
Zahlungen f. Vorjahre			

**Konfession**

Änderungen bezüglich der Konfession gegenüber dem Vorjahr ab dem  
 Kirchenaustrittsbescheinigung ggf. bitte beifügen \_\_\_\_\_

<b>Steuerberatungskosten</b> Rechnung des Steuerberaters für Vorjahre, bezahlt im Erklärungsjahr Unsere eigenen Rechnungen können wir aus unserem System reproduzieren	Vorhanden	Entfällt
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(bitte ankreuzen)

<b>Vermögenswirksame Leistungen</b>	Vorhanden	Entfällt
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(bitte ankreuzen)

**Bankverbindung**

wie im Vorjahr

neu

**Wie wünschen Sie Ihre Steuererklärung von uns zu erhalten:**

digital / per Mail  Steuerklärungen werden verschlüsselt versendet

postalisch

(bitte ankreuzen)

**2. Sonderausgaben**

**Kanzlei-Intern:** Zusammenfassung der Kirchensteuer, die als als Sonderausgabe geltend zu machen ist:

**Fügen Sie hier bitte folgende Unterlagen ein:**

**Spenden**

Bei Spenden bis 200 EUR genügt der Zahlungsnachweis.

Bei Spenden über 200 EUR ist eine Spendenbescheinigung erforderlich.

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

**3. Außergewöhnliche Belastungen**

**Fügen Sie hier bitte folgende Nachweise ein bzw. geben Sie folgende Auskünfte:**

	Vorhanden	Entfällt
<p><b><u>Krankheitskosten, Behinderungen</u></b>                      Belege über selbst getragene Krankheitskosten und erhaltene Erstattungen von der Krankenkasse</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(bitte ankreuzen)

	Vorhanden	Entfällt
<p><b><u>Behinderungen</u></b>                      Nachweis der Behinderung (falls Veränderung gegenüber dem Vorjahr) für den Ehemann, die Ehefrau, eines der Kinder</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(bitte ankreuzen)

	Vorhanden	Entfällt
<p><b><u>Unterhaltsleistungen</u></b>                      an die (den) geschiedene (n) Ehefrau (-mann)                      an Eltern, Großeltern                      an eigene Kinder                      an andere Personen</p>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(bitte ankreuzen)

Das Einkommen der unterstützten Person muss nachgewiesen werden.

**4. Haushaltsnahe Dienstleistungen + Energetische Maßnahmen**

**Fügen Sie hier bitte folgende Unterlagen ein:**

<b>Handwerker- und Dienstleister-Rechnungen</b>	Vorhanden	Entfällt
ggf.auch für Ferienwohnungen innerhalb der EU Zahlungsnachweise (Kopie Bankauszug) unbedingt erforderlich. Bar bezahlte Rechnungen können nicht angesetzt werden!		

(bitte ankreuzen)

<b>Bescheinigung Knappschaft Haushaltsscheckverfahren</b>	Vorhanden	Entfällt
für eine dort angemeldete Haushaltshilfe		

(bitte ankreuzen)

<b>Energetische Maßnahmen</b>	Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

Für diese Maßnahmen wurden öffentliche Förderungen / Zuschüsse und / oder in Anspruch genommen:	Ja	Nein

(bitte ankreuzen)

(z.B. KfW-Darlehen, BAFA, Gemeinde, Steuerermäßigung für Handwerkerleistungen)

Wenn **ja**, entfällt der Abzug als Energetische Maßnahme

**Art der Maßnahmen:**

Wärmedämmung von Wänden/Dachflächen/Geschoßdecken		
Erneuerung von Fenstern und/oder Außentüren		
Ersatz und/oder Einbau von sommerlichem Wärmeschutz		
Ersatz oder Einbau einer Lüftungsanlage		
Erneuerung der Heizungsanlage		
Optimierung bestehender Heizungsanlagen		
Hybridisierung bei Gasbrennwerttechnik		

**5. Anlage Vorsorgeaufwand****Fügen Sie hier bitte folgende Nachweise ein bzw. geben Sie folgende Auskünfte:****"1. Topf"****Aufwendungen für eigene Altersversorgung**

Riester-Verträge  
 Rürup-Verträge (Private Basis-Renten-Verträge)  
 Beiträge zur Deutschen Rentenversicherung  
 Beiträge zu Versorgungswerken

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

soweit sich diese nicht aus der Lohnsteuerbescheinigung ergeben

**"2. Topf"****Aufwendungen für Krankenversicherung**

Bescheinigung der Krankenkasse  
 oder der Versicherungsgesellschaft  
 soweit sich die Aufwendungen nicht aus der Lohnsteuerbescheinigung  
 oder den Rentenbescheiden ergeben

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

**"3. Topf"****Weitere Personenversicherungen (keine Sachversicherungen)**

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

In den allermeisten Fällen schöpfen unsere Mandanten die Höchstbeträge im Bereich des Vorsorgeaufwandes bereits durch den o.g. "2. Topf" vollständig aus. Sollte dies bei Ihnen ausnahmsweise nicht der Fall sein, kommen wir gesondert auf Sie zu. Wir benötigen dann Auskunft über die geleisteten Beiträge zu:

Haftpflichtversicherungen  
 Unfallversicherungen  
 Rentenversicherungen (nicht Rürup oder Riester)  
 Kapitallebensversicherungen  
 Risikolebensversicherungen  
 Berufsunfähigkeitsversicherungen

**6. Anlage Kinder**

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

**Fügen Sie hier bitte folgende Nachweise ein bzw. geben Sie folgende Auskünfte:**

Eintragungen und Nachweise sind nur notwendig, soweit sich Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben:

Erhaltenes Kindergeld  
Ausbildungssituation der Kinder  
Wohnort der Kinder  
Behinderung eines Kindes

Sofern die Kinder älter als 25 Jahre alt sind und Sie deshalb kein Kindergeld mehr erhalten, besteht grundsätzlich die Möglichkeit, Unterhalt geltend zu machen. Wir benötigen dann Auskunft zur Höhe des geleisteten Unterhaltes und zum eigenen Einkommen des Kindes.

**7. Anlage N - Nichtselbständige Arbeit**

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

**Fügen Sie hier bitte folgende Nachweise ein bzw. geben Sie folgende Auskünfte:**

Lohnsteuerbescheinigung

Belege zu den Werbungskosten

Rechnung der Steuerkanzlei

Belege zu dem Arbeitszimmer (Miete kalt, Nebenrechnungen etc.)

Berufsrechtsschutzversicherung

Entfernung Wohnung-Arbeitsstätte (km) \_\_\_\_\_

Gefahren wurde die Strecke mit der Bahn / öffentlichen Verkehrsmitteln

(Nichtzutreffendes bitte streichen)

Ich habe \_\_\_\_\_ Tage gearbeitet.



**8. Anlage KAP - Einkünfte aus Kapitalvermögen**

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

**Fügen Sie hier bitte folgende Unterlagen ein:**

Jahressteuerbescheinigungen der Kreditinstitute  
Ausschüttungsbescheinigungen GmbH / AG  
Unterlagen zu sonstigen Kapitalerträgen (z.B. aus privat vergebenen Darlehen)

Werbungskosten zum Kapitalvermögen können nur noch in sehr seltenen Ausnahmefällen geltend gemacht werden

**9. Anlage V - Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung**

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

Anzahl der vermieteten Objekte: **Fügen Sie hier bitte folgende Nachweise ein bzw. geben Sie folgende Auskünfte:**

Objekt: \_\_\_\_\_

**Einnahmen:**

Mieteinnahmen kalt monatlich/jährlich

Nebenkosten monatlich/jährlich

Ergebnis der Nebenkostenabrechnung für Vorjahr, die im Kalenderjahr geflossen ist

**Werbungskosten:**

Finanzierungskosten

Instandhaltungskosten

Verwalterabrechnungen

Grundsteuer

Versicherungen

Energiekosten

Wasser, Abwasser, Müll, Allgemeinstrom

Gebühren, Beiträge

.....

**Bitte beachten Sie:**

Ab dem Kalenderjahr 2023 muss verpflichtend die Warmmiete, getrennt nach Kaltmiete und Nebenkosten erklärt werden. Deshalb müssen Sie uns **alle** Werbungskosten nennen, auch wenn die Beträge auf die Mieter umgelegt wurden.

**10. Anlagen G, S, L**

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

**Einkünfte : Gewerbebetrieb  
Selbständiger Tätigkeit  
Land- und Forstwirtschaft**

**Fügen Sie hier bitte folgende Unterlagen ein:**

Einkünfte aus Beteiligungen  
Bescheinigungen der Beteiligungsgesellschaft über auf Sie entfallende Einnahmen,  
Werbungskosten, Sonderbetriebsausgaben, anrechenbare Steuern

**11. Anlagen R, So - Sonstige Einkünfte**

**Fügen Sie hier bitte folgende Unterlagen ein:**

**Renteneinkünfte**

Sämtliche für das Kalenderjahr vorliegende Bescheinigungen

Vorhanden	Entfällt

(bitte ankreuzen)

**Spekulationsgewinne / -verluste**

**Vermittlungsprovisionen**

**Andere**

Vorhanden	Entfällt

(ggf. bitte ankreuzen)