



Alexandra GlöBinger

STEUERBERATUNG

Leitfaden zur Einkommensteuererklärung

Mandant	_____
Veranlagungsjahr	_____

Damit es Ihnen leichter fällt, die Belege für Ihre Einkommensteuererklärung aufzubereiten, übersende ich Ihnen diesen Leitfaden. Da das Steuerrecht sehr umfangreich ist, sind die nachfolgenden Punkte nur auf die wichtigsten Angaben beschränkt. Sollten Sie Einnahmen bzw. Ausgaben haben, die in dieser Aufstellung nicht enthalten sind, nutzen Sie bitte die freien Zeilen unter Punkt 12 Sonstige Angaben. Gerne stehe ich Ihnen bei Rückfragen zur Verfügung!

1. Gab es zu folgenden Punkten Änderungen im Vergleich zum Vorjahr?

Berufsbezeichnung	_____
Religionszugehörigkeit	_____
Familienstand	_____
Veranlagungsform	_____
Bankverbindung	IBAN _____

2. Kinder

Vorname, Nachname	_____	
Geburtsdatum	_____	
Identifikationsnummer	_____	
Kindergeld	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Kinderbetreuungskosten	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Schulgeld	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Berufs-/Schulbildung (ab 18 Jahre)	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein



Alexandra GlöBinger

STEUERBERATUNG

Vorname, Nachname

Geburtsdatum

Identifikationsnummer

Kindergeld

 ja nein

Kinderbetreuungskosten

 ja nein

Schulgeld

 ja nein

Berufs-/Schulbildung (ab 18 Jahre)

 ja nein

Vorname, Nachname

Geburtsdatum

Identifikationsnummer

Kindergeld

 ja nein

Kinderbetreuungskosten

 ja nein

Schulgeld

 ja nein

Berufs-/Schulbildung (ab 18 Jahre)

 ja nein

Für den Nachweis der Kinderbetreuungskosten/des Schulgelds benötige ich eine Bestätigung über die gezahlten Beiträge der jeweiligen Einrichtung. Für den Nachweis der Berufs-/Schulbildung ist eine Kopie des Ausbildungsvertrags bzw. bei Studium eine Kopie der Immatrikulationsbescheinigung notwendig.

3. Einkünfte aus unternehmerischer Tätigkeit

Land- und Forstwirtschaft

 ja nein

Gewerbebetrieb

 ja nein

Selbständige Arbeit

 ja nein

Unternehmerisch Beteiligung

 ja nein

(z.B. Immobilienfonds, Medienfonds)

Nebenberufliche Tätigkeiten

 ja nein

(z. B. Übungsleiter, Betreuer)



Alexandra GlöBinger

STEUERBERATUNG

4. Einkünfte aus einem Anstellungsverhältnis

Lohnsteuerbescheinigung(en)	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Lohnersatzleistung(en) (z. B. Arbeitslosen-, Kranken-, Mutterschafts-, Eltern-, Übergangsgeld)	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Anschrift des Arbeitgebers	<hr/>	
Anzahl der wöchentl. Arbeitstage	<hr/>	
Anzahl der Urlaubs- und Krankheitstage	<hr/>	
Genutztes Beförderungsmittel (z. B. PKW, Firmenwagen, öffentl. Verkehrsmittel)	<hr/>	
Beiträge Berufsverband	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Arbeitsmittel (z. B. Büro-/Computerbedarf)	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Fachliteratur & Fortbildungskosten	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Arbeitskleidung	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Bewerbungskosten (z. B. Bew.mappe, Fahrtkosten)	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Umzugskosten	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Reisekosten	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Doppelte Haushaltsführung	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Häusliches Arbeitszimmer	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Arbeitsrechtsschutz-, Berufshaftpflichtversicherung	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Vermögenswirksame Leistung (Anlage VL)	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein

5. Einkünfte aus Kapitalvermögen

Zinsbescheinigungen	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Ertragnisaufstellungen	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Zinseinnahmen aus Darlehen	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Zinseinnahmen aus dem Ausland	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Zinsen aus Hausgeldabrechnungen	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein

Für die Berechnung der außergewöhnlichen Belastung/Spenden werden alle Zinseinkünfte benötigt.



Alexandra GlöBinger

STEUERBERATUNG

6. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

Höhe der Mieteinnahmen

Höhe der Mietnebenkosten

- | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
| Umsatzsteuerpflichtige Vermietung | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Beteiligung an vermieteten Objekten | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Bescheinigung von Darlehenszinsen | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Erhaltungsaufwendungen (Reparaturen) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Strom-, Wasser-, Abwasserkosten | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Heizungskosten (Gas, Heizöl, Schornsteinfeger) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Hausversicherungen | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Hausverwaltungskosten | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Telefon-, Bürobedarf-, Fahrtkosten | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |

Zum Nachweis der Mieteinnahmen und der Mietnebenkosten benötige ich eine Kopie des jeweiligen Mietvertrags und der jährlichen Nebenkostenabrechnung.

7. Sonstige Einkünfte

- | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
| Ansprüche aus einer gesetzlichen Rente | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Ansprüche aus einer privaten Rente | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Ansprüche aus einer Betriebsrente | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Erhalten Unterhaltsleistungen | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Immobilienverkauf (innerhalb 10 Jahre nach Kauf) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |

8. Vorsorgeaufwendungen

- | | | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| Unfallversicherung | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Haftpflichtversicherung (auch für Tier und Kfz) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Berufsunfähigkeitsversicherung | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |



Alexandra Glöbinger

STEUERBERATUNG

- | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
| Risikolebensversicherung | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Lebensversicherung mit/ohne Kapitalwahlrecht
(Versicherungsbeginn vor dem 01.01.2005) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Kapitalgedeckte Rentenversicherung
(Basis-/Rüruprente) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Riesterrente
(Bescheinigung nach § 92 EStG) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Freiw. Beiträge zur gesetzl. Rentenversicherung | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Aufstockung Rentenversicherung bei Minijob | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Bescheinigung über private Kranken-/Pflegevers. | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Bescheinigung über freiw. Kranken-/Pflegevers. | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Zusatzbeitrag zur gesetzl. Krankenversicherung | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Auslandskrankenversicherung | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Private Zusatzkrankenversicherung
(z. B. Zahnersatz, Brille, Heilpraktiker) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |

9. Sonderausgaben

- | | | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| Spenden | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Kirchgeld | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Schulgeld/Studiengebühren (eigene Ausbildung) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Dauernde Lasten | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Unterhaltszahlungen an geschiedene Ehegatten | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |

10. Außergewöhnliche Belastungen

- | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
| Schwerbehinderung gem. Behindertenausweis | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Krankheitskosten (auch Brille und Kur) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Unterstützung Angehöriger im Inland/Ausland | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Prozesskosten (Zivil-/Strafprozess, Scheidung) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |
| Sonstige außergewöhnl. Kosten (z. B. Beerdigung) | <input type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> nein |



Alexandra GlöBinger

STEUERBERATUNG

11. Beschäftigungen im Haushalt, Haushaltsnahe Dienstleistungen

Geringfügig Beschäftigte im Haushalt (< 450€ mtl.) ja nein
(Haushaltsscheckverfahren)

Sozialvers. Beschäftigte im Haushalt (> 450€ mtl.) ja nein

Handwerkerleistungen
(z. B. Reparaturen, Wartungen, Gartenarbeiten) ja nein

12. Sonstige Angaben

(Ort, Datum)

(Unterschrift)