FRANK, FOLLERT UND LOCZENSKI
Steuern • Bilanzen

**Kanzlei**
Alt-Tempelhof 21
D-12103 Berlin
Telefon +49 (0) 30 / 85 98 99-0

**Bürozeiten**
Montag-Donnerstag 7.30 bis 17.00 Uhr
Freitag 7.30 bis 15.00 Uhr
**Sprechzeiten**
nach telefonischer Vereinbarung

**Ansprechpartnerin**
Sekretariat
**Mail:** info@ffl-berlin.de
**Web:** www.ffl-berlin.de

DATEV Mitglied

IHRE STEUERBERATER: EXPERTEN DIE SICH LOHNEN

# Checkliste

# zur Einkommensteuererklärung

Stand: VAZ 2024 / 2025

| Nr. | Allgemeine Angaben | beigefügt | wird nachgereicht | nicht zutreffend |
|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuernummer, Identifikationsnummer | ☐ | ☐ | ☐ |
| 02 | Einkommensteuerbescheid des Vorjahres bei Neumandaten | ☐ | ☐ | ☐ |
| 03 | Bankverbindung | ☐ | ☐ | ☐ |

| | Einkommensnachweise | beigefügt | wird nachgereicht | nicht zutreffend |
|---|---|---|---|---|
| 04 | Lohnsteuerbescheinigung vom Arbeitgeber | ☐ | ☐ | ☐ |
| 05 | erhaltenes Arbeitslosengeld, ersatzweise Bewilligungsbescheid | ☐ | ☐ | ☐ |
| 06 | Corona-Zuschüsse/Soforthilfen/Überbrückungsgelder<br>Nachzahlungen oder Erstattungen auf Grund der Schlussabrechnung der Coronahilfen | ☐ | ☐ | ☐ |
| 07 | sonstige Lohnersatzleistungen:<br>Krankengeld /Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Übergangsgeld, Insolvenzausfallgeld | ☐ | ☐ | ☐ |
| 08 | Rentenbescheide / Rentenanpassungs-mitteilungen / Rentenbezugsmitteilungen | ☐ | ☐ | ☐ |
| 09 | Einnahmen aus Vermietung (Aufstellung Kaltmiete und Betriebskosten), ggf. aktueller Mietvertrag) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 10 | Steuerbescheinigungen und Erträgnis-aufstellungen über Zins- und andere Kapitaleinnahmen | ☐ | ☐ | ☐ |

| | **Werbungskosten aus nichtselbständiger Arbeit** | **beigefügt** | **wird nachgereicht** | **nicht zutreffend** |
|---|---|---|---|---|
| 11 | Angaben zur Anzahl und Kilometer der Fahrten zwischen Wohnung und Tätigkeitsstätte, Aufstellung zu beruflichen Fahrten und Kilometern | ☐ | ☐ | ☐ |
| 12 | Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 13 | Belege / Quittungen für Arbeitsmittel / Berufsbekleidung | ☐ | ☐ | ☐ |
| 14 | Aufwendungen für ein Arbeitszimmer oder Angabe der Homeoffice-Tage | ☐ | ☐ | ☐ |
| 15 | Kosten der Ausstattung für das Homeoffice (Büromöbel, Computer, Drucker, sonstige Büroaufwendungen) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 16 | Aufwendungen für berufliche Fortbildung (z. B. zum Meister oder Fachwirt) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 17 | Bewerbungskosten | ☐ | ☐ | ☐ |
| 18 | Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung und Zahlungsnachweise) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 19 | Steuerberatungskosten | ☐ | ☐ | ☐ |

| | **Werbungskosten bei der Vermietung von Wohnraum** | **beigefügt** | **wird nachgereicht** | **nicht zutreffend** |
|---|---|---|---|---|
| 20 | Darlehenszinsen / Bankbescheinigungen | ☐ | ☐ | ☐ |
| 21 | Bei neuen Immobilien: Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer | ☐ | ☐ | ☐ |
| 22 | Notarkosten | ☐ | ☐ | ☐ |
| 23 | Bau- und Reparaturrechnungen, Verwalterabrechnungen | ☐ | ☐ | ☐ |
| 24 | Grundsteuer, Wasser-, Abwasser-, Strom-, Müllabfuhrgebühren, Betriebskosten der Heizung | ☐ | ☐ | ☐ |
| 25 | Wartung, Heizungskosten, Nebenkostenaufstellung | ☐ | ☐ | ☐ |

| | **Außergewöhnliche Belastungen** | **beigefügt** | **wird nachgereicht** | **nicht zutreffend** |
|---|---|---|---|---|
| 26 | Krankheitskosten (Praxisgebühren, Zahnersatz, Brille, Kurkosten, Heilpraktiker, Fahrtkosten zum Arzt, Krankenhaus, Apotheke usw.) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 27 | Beerdigungskosten (sofern diese vom Nachlass nicht gedeckt wurden) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 28 | Unterhalt an Angehörige (Nachweis der Überweisungen auf das Konto des Empfängers, Bezüge und Vermögen der unterstützten Personen und der geschiedenen Personen) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 29 | Hilfe im Haushalt (Nachweis der Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 30 | Schwerbehindertenausweis | ☐ | ☐ | ☐ |
| 31 | Nachweis der Pflegestufe | ☐ | ☐ | ☐ |

| | **Handwerker/Dienstleistungen im Haushalt** | **beigefügt** | **wird nachgereicht** | **nicht zutreffend** |
|---|---|---|---|---|
| 32 | Handwerkerleistungen (z. B. Schornsteinfeger, Elektriker, Fensterbauer, Rechnung und Zahlungsnachweis / Kontoauszug erforderlich) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 33 | Energetische Sanierung (Rechnungen, Bescheinigung des Leistungserbringers/der Fachfirma) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 34 | Haushaltsnahe Dienstleistungen (z. B. Gartenarbeiten, Haushaltshilfen, Pflegedienst) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 35 | bei Minijob – Bescheinigung der Knappschaft | ☐ | ☐ | ☐ |
| 36 | Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung / des Vermieters | ☐ | ☐ | ☐ |
| 37 | Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen | ☐ | ☐ | ☐ |

| | Kinder | beigefügt | wird nachgereicht | nicht zutreffend |
|---|---|---|---|---|
| 38 | Kinderbetreuungskosten (Vertrag, Rechnung, Zahlungsnachweise) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 39 | Ausbildungs-, Schul- oder Studienbescheinigung | ☐ | ☐ | ☐ |
| 40 | Bescheinigung über geleisteten Freiwilligendienst | ☐ | ☐ | ☐ |
| 41 | Gezahltes Schulgeld für begünstigte Schulen (Schulbescheinigung) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 42 | Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bei privat versicherten Kindern | ☐ | ☐ | ☐ |

| | Sonderausgaben | beigefügt | wird nachgereicht | nicht zutreffend |
|---|---|---|---|---|
| 43 | Versorgungsaufwendungen (Kranken- und Pflege-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeits-, Unfall-, Lebens- und Rentenversicherung, Haftpflicht- und KFZ-Haftpflichtversicherung) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 44 | Bescheinigungen zur privaten Altersvorsorge (Riester-Rente / Rürup, zertifizierte Basisrenten) | ☐ | ☐ | ☐ |
| 45 | Spenden/steuerbegünstigte Zuwendungen an Parteien oder Mitgliedsbeiträge | ☐ | ☐ | ☐ |
| 46 | Kosten für eigene Berufsausbildung (Teilnahmebescheinigung, Rechnung Teilnahmegebühr, Reisekosten, Kosten der Unterbringung ) | ☐ | ☐ | ☐ |

## Bei weiteren Rückfragen wenden Sie sich bitte an uns:


FRANK, FOLLERT UND LOCZENSKI
Steuern · Bilanzen

DATEV Mitglied

IHRE STEUERBERATER: EXPERTEN DIE SICH LOHNEN

**Anschrift**
Alt-Tempelhof 21
D-12103Berlin
Telefon +49 (0) 30 / 85 98 99-0

**Bürozeiten**
Montag-Donnerstag 7.30 bis 17.00 Uhr
Freitag 7.30 bis 15.00 Uhr
**Sprechzeiten**
nach telefonischer Vereinbarung

**Ansprechpartnerin**
Sekretariat
**Mail:** info@ffl-berlin.de
**Web:** www.ffl-berlin.de