



**Bitte sorgfältig ausfüllen und
zurücksenden!**

Bitte alle Fragen beantworten!

Fragebogen
zur Einkommensteuererklärung 2023

Betrieb/Mandantennummer.: _____

Name, Ort: _____

1. Änderung von Personalangaben für die Einkommensteuererklärung 2023

(Geburten, Todesfälle, Eheschließung, Trennung/Scheidung, Änderung der Kirchenzugehörigkeit)?
Angabe des genauen Datums ist erforderlich!

2. In der Buchführung noch nicht erfasste übrige Einkünfte im Kalenderjahr 2023:

a) Einkünfte aus selbständiger Arbeit (z.B. als Abgeordneter, Bürgermeister o.ä., als Berufsvertreter, als Testamentsvollstrecker, als Aufsichtsratsmitglied, Ehrenamt):

Ja

Nein

Bitte Unterlagen beifügen!

b) Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit (Lohn, Gehalt u. ä.):

Ja

Nein

(Lohnsteuerkarte bzw. -bescheinigung und sonstige Unterlagen beifügen! Gegebenenfalls Unterlagen des Arbeitsamtes über Arbeitslosengeld I oder des Arbeitgebers über Kurzarbeitergeld; Bescheinigungen über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Krankengeld, andere Lohnersatzleistungen)

c) Einkünfte aus Kapitalvermögen:

Ja

Nein

Hierzu bitte folgende Unterlagen beifügen:

- a) Ertragnisaufstellung/Jahressteuerbescheinigung über das jeweilige Depot oder
- b) sämtliche Belege über Zinsgutschriften und Steuerbescheinigungen über von der Bank abgeführte Abgeltungsteuer **und** alle einzelnen Steuerbescheinigungen für Dividenden
- c) Angaben zu Zinseinnahmen aus der Gewährung von privaten Darlehen
- d) Verlustzuweisungsbescheinigungen
- e) sämtliche Bescheinigungen über den Einbehalt von ausländischer Quellensteuer

Steuerbescheinigungen werden auch erstellt, wenn Instandhaltungsrücklagen, Mietsicherheiten und Ähnliches verzinst werden und die Bank Abgeltungsteuer einbehält und sofort abführt.

d) Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung, soweit nicht in der Buchführung erfasst
(Mieten, Pachten, Wartegelder, Förderzinsen, Einnahmen aus Anbauverträgen usw. und entsprechende Ausgaben)

Ja

Nein

Bitte Unterlagen beifügen!

e) Sonstige Einkünfte (Renten jeder Art, Altenteil, Altersgeld u. ä.)

Ja

Nein

Bitte Unterlagen beifügen!

3. In der Buchführung noch nicht erfasste Sonderausgaben im Kalenderjahr 2023

(Bitte sorgfältig prüfen! Unterlagen beifügen!)

- a) Versicherungsverträge (auch freiwillige Beiträge zur Pflegeversicherung, Rürüp-Rente sowie Riester-Rente), Krankenversicherungsbescheinigungen (an die Verwaltung übermittelte Beträge)
- b) Spenden
- c) Unterhaltungsaufwendungen an denkmalgeschützten Gebäuden, deren Durchführung mit der Denkmalbehörde abgestimmt wurde. (falls vorhanden, bitte Bescheinigung § 10 f EStG beifügen)
- d) Schulgeldzahlung an Schulen für Kinder (Privatschule, deutsche Schulen im Ausland, bestimmte Schulen in der EU (Nachweis für Aufwendungen, Schulgeld)

4. Außergewöhnliche Belastungen im Kalenderjahr 2023:

(Bitte Belege und Bescheinigungen beifügen!)

a) Besondere Aufwendungen für Krankheiten, Scheidung, Kuraufenthalte, Zivilprozesskosten

Ja

Nein

(Falls im Kalenderjahr besondere Aufwendungen für Krankheit und Kuraufenthalte angefallen sind, empfiehlt es sich, sämtliche Ausgabenbelege zu sammeln und eine Bescheinigung der Krankenkasse über die erstatteten Beträge zu beschaffen. Nachweis der Kurbedürftigkeit ist erforderlich!)

b) Unterhaltszahlungen an im Ausland lebende Kinder oder sonstige Personen

Name	bei Berufsausbildung – Art der Ausbildung bzw. Grund der Unterstützung; Steuer-Identifikationsnummer	Dauer von - bis	
			2023
			2023

Eigenes Einkommen und Vermögen der unterhaltenen Personen?

Ja

Nein

(Falls ja, Angaben zur Höhe des Einkommens und Vermögens (unschädliches Vermögen bis 15.500,00 Euro))

c) Ausbildung einschließlich auswärtiger Unterbringung von Kindern

Da die Prüfung aller einzelnen Voraussetzungen für die Inanspruchnahme der Ausbildungsfreibeträge sehr kompliziert ist, müssen wir darum bitten, den **beigefügten Bogen „Anlage Kinder“** sorgfältig auszufüllen.

d) Aufwendungen für privates Hauspersonal

Haushaltshilfe, wenn bestimmte Voraussetzungen vorliegen, die von der Buchstelle geprüft werden (Unterlagen beifügen; Mini-Job -> Bescheinigung Bundesknappschaft [Haushaltscheck-Verfahren] oder sozialversicherungspflichtig -> Meldung zur Sozialversicherung in Kopie [Jahresmeldung] sowie Zusammenstellung der Lohnkosten)

e) Aufwendungen für die Betreuung von minderjährigen Kindern

Ja

Nein

(falls ja, Beleg über die Betreuungskosten sowie Nachweis über Zahlung, Kontoauszug etc., beifügen)

f) Freibetrag wegen anerkannter Körperbehinderung (Kopie des Ausweises beifügen)

Ja

Nein

Erwerbsminderung _____ v. H. laut Bescheinigung vom _____

Körperbehinderung (Art) _____ laut

Bescheinigung vom _____

g) Werden Hinterbliebenenbezüge gewährt (Pensionen, Betriebsrenten)?

Ja

Nein

(falls ja, Lohnsteuerbescheinigung beifügen)

5. Steuerpflichtige Einkünfte von Kindern, für die wir die Einkommensteuererklärung bearbeiten sollen

Ja

Nein

(Anmerkung: Die Einkünfte der Kinder werden grundsätzlich getrennt zur Einkommensteuer veranlagt, sofern die Kinder auch tatsächlich über ihre Einkünfte verfügen können. Gegebenenfalls ist Rücksprache erforderlich!)

- 6.** Ich habe im Jahr 2023 keine **Spekulationsgewinne** aus privaten Grundstücksverkäufen (Kauf und Verkauf innerhalb von zehn Jahren) erzielt. Ich habe keine Spekulationsgewinne aus Verkäufen von sog. Kryptowährungen (Kauf und Verkauf innerhalb von einem Jahr oder Lending, Staking) erzielt. Falls Spekulationsgewinne erzielt wurden, bitte diese angeben! (bitte Verträge beifügen!)

7. Steuerermäßigung bei Aufwendungen für haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse und für die Inanspruchnahme haushaltsnaher Dienstleistungen

- a) Geringfügige Beschäftigung (Mini-Jobs) in einem Privathaushalt (Bitte Bescheinigung der Bundesknappschaft vorlegen!)
- b) andere sozialversicherungspflichtige Beschäftigung in einem Privathaushalt (Bitte Name, Anschrift, Beschäftigungsdauer und Vergütung angeben!)
- c) Inanspruchnahme haushaltsnaher Dienstleistungen durch Selbständige, z.B. Tapezierarbeiten in der selbst genutzten Wohnung; Fensterputzer (Bitte Kopie der Rechnung und des Kontoauszugs beifügen!)
- d) Inanspruchnahme von Handwerkerleistungen im Privathaushalt (Bitte Kopie der Rechnung und des Kontoauszugs beifügen!)
- e) Nebenkostenabrechnung privat genutzter Mietwohnungen

Es ist jeweils erforderlich, dass die Rechnungen unterteilt sind nach Material und Lohnarbeiten!!

_____, den _____

(Unterschrift des Auftraggebers)