

CHECKLISTE zur Einreichung von Angaben und Unterlagen zur Bearbeitung Ihrer EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

Diese Liste soll einen Überblick über Unterlagen geben, welche zur Erledigung Ihrer Einkommensteuererklärung benötigt werden könnten. Die Liste erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit und ersetzt nicht das Beratungsgespräch. Vielmehr soll sie als Orientierungshilfe vor Ihrem Besuch bei uns dienen.

1 Allgemeine Anlagen und Unterlagen

- ☐ Allgemeine Angaben zur Person
- ☐ Finanzamt, Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- ☐ Bankverbindung
- ☐ Letzte Steuererklärung mit Bescheid
- ☐ Korrespondenz in Steuerfragen

2 Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

- ☐ Versicherungspolice/Quittungen über alle Privatversicherungen Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht (Kasko-Beträge rausrechnen), Privathaftpflicht, Sterbekasse
- ☐ Bescheinigung über gezahlte Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung
- ☐ Bescheinigung über gezahlte Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10 a EStG)
- ☐ Spendenquittungen
- ☐ Beiträge und Spenden an politische Parteien
- ☐ Aufwendungen für eigene Aus- u. Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf (Teilnahmebescheinigung, Belege)
- ☐ Kirchensteuerzahlung und -erstattung
- ☐ Scheidungsunterhalt für die Ehefrau/Ehemann

3 Außergewöhnliche Belastungen

- ☐ Rechnungen über Krankheitskosten (bspw. Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- ☐ Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis, Bescheid Versorgungsamt)
- ☐ Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- ☐ Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- ☐ Rechnungen über Scheidungskosten
- ☐ selbst getragene Kosten für Beerdigungen, die nicht über einen Nachlass abgedeckt sind

4 Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerksleistungen Gemietete oder eigene Wohnung/ Haus

- ☐ Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-Agentur
z.B.:
Reinigung der Wohnung (z.B.: durch Angestellte einer Dienstleistungsagenturoder einen selbstständigen Dienstleister)
Gartenpflegearbeiten (z.B.: Rasenmähen, Heckenschneiden)
Pflege von Angehörigen (z.B.: durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)

- () Handwerksleistungen für Renovierung-, Modernisierung und Erhaltungsmaßnahmen
z.B.:
Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z.B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung,
Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger
Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbstständigen
Dienstleister
Pflege von Angehörigen (z.B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
Streichen/Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und -rohren
Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallation
Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
Modernisierung des Badezimmers
Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd,
Fernseher, PC)
Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o. Ä.
Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
Maßnahmen der Gartengestaltung
Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
Schornsteinfeger
Straßenreinigung
- () Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung u. Materialkosten
- () Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)
- () Betriebskostenabrechnung
- () Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

5 Kinder

- () Angaben zu den Kindern (Name, Geburtsdatum, Steueridentifikationsnummer)
- () Erhaltenes Kindergeld
- () Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung, Verpflegung muss rausgerechnet werden)
- () Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- () Angabe zur Tätigkeit des Kindes
- () Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- () Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Adresse, Mietvertrag, Mietzahlungen)
- () Bafög Bescheid
- () Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- () Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahren

Sonstige Angaben (bei nicht zusammen lebenden Elternteilen)

- () Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
 - () Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder bei
Sonstigen Personen gemeldet sind
 - () Übertragung des Kinderfreibetrags
 - auf den anderen Elternteil mit Anfrage laut Anlage K
 - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75% nachkommt
- (Name u. Anschrift d. betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

6 Gewinneinkünfte aus selbständiger, gewerblicher Tätigkeit

- () Buchführungsunterlagen zu Einnahmen und Ausgaben (Bilanz, Gewinnermittlung)

7 Lohn und Gehalt

- ☐ Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- ☐ Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (bspw. Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- ☐ Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- ☐ Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen / Wohnungsbauprämienantrag

Werbungskosten

- ☐ Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte mit Anzahl der Arbeitstage
- ☐ Dienstreisen mit der Angabe ob steuerfreie Erstattungen durch den Arbeitgeber geleistet wurden
- ☐ Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechseltätigkeit
- ☐ Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- ☐ Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- ☐ Rechnungen für Berufsfortbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- ☐ Nachweis über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u. ä.)
- ☐ Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- ☐ Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- ☐ Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten
- ☐ Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- ☐ Aufwendungen für Arbeitszimmer
- ☐ Steuerberatungskosten
- ☐ Beiträge zur Unfallversicherung

8 Andere Einkünfte

- ☐ Rentenbescheid oder im Optimalfall Rentenbezugsmitteilung
gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten
- ☐ Einkünfte aus Sozialversicherungen
- ☐ Aufsichtsratsvergütung
- ☐ weitere Einkünfte oder Vergütungen
- ☐ private Veräußerungsgeschäfte (bspw. Verkauf von Immobilien)

9 Einkünfte aus Kapitalvermögen

- ☐ Steuerbescheinigungen aller Banken
- ☐ Bescheinigungen zu eventuell vorhandenen Verlusten aus Vorjahren
- ☐ ausländische Kapitalerträge
- ☐ Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- ☐ Zinsen aus privaten Darlehen
- ☐ Steuererstattungszinsen

**10 Vermietete Immobilien
Immobilienfonds**☐ Angaben zum Objekt:

- *Lage
- *Gesamtfläche
- *vermietete Fläche
- *Anschaffungsdatum
- *Fertigstellung
- *Nutzung
- *Wert des Objekts

☐ vollständiger Kaufvertrag

- *notarielle Urkunde

☐ Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten

- *Notar-/ Rechtsanwaltskosten
- *Grundsteuer

☐ Angaben zur Finanzierung

- *Darlehensverträge

*Bei erstmaliger Erstellung der Erklärung oder bei Neuanschaffung

☐ Miet-/Pachtverträge, sofern erstmalig, neu abgeschlossen oder geändert☐ Mieteinnahmen (eigene Aufstellung oder Kontoauszüge)**Werbungskosten:**

- ☐ Darlehenszinsen
- ☐ Erhaltungsaufwendungen (Handwerkerrechnungen etc.)
- ☐ Grundbesitzabgabenbescheid(e)
 - Grundsteuer
 - Straßenreinigung
 - Müllabfuhr
 - Entwässerung
- ☐ Schneebeseitigung
- ☐ Hausbeleuchtung (Allgemeinstrom)
- ☐ Heizung
- ☐ Warmwasser
- ☐ Schornsteinfeger
- ☐ Versicherungen
- ☐ Hauswart/Hausmeister
- ☐ Reinigung
- ☐ Aufzug

Sonstige Kosten:

- ☐ Steuerberatungskosten
- ☐ Rechtsanwaltskosten
- ☐ Kosten Geldverkehr
- ☐ Beiträge, Gebühren
- ☐ Verwaltungskosten (Bürobedarf, Porto, Telefonkosten, Fahrtkosten)

Bei Beteiligungen

- ☐ Unterlagen zum Anteilserwerb
- ☐ Angaben zur Finanzierung
 - *Darlehensverträge
- ☐ Bescheinigung über das steuerliche Ergebnis für das Veranlagungsjahr