

**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 (Geburtsdatum, Adresse, Familienstand, Religion)
- Berufsbezeichnung
- Finanzamt, Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- Bankverbindung
- Letzte Steuererklärung mit Bescheid
- Korrespondenz in Steuerfragen

2 Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

- Handschriftliche Aufstellung über alle Privatversicherungen Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflicht, Sterbekasse
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10 a EStG)
- Spendenquittungen oder Spendennachweise über Kontoauszug
- 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

- Unterstützen oder pflegen Sie momentan jemanden? (Ab Pflegegrad II)
- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- Nachweis über die Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Rechnungen über Scheidungskosten
- Kosten für Beerdigungen

4 Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerksleistungen**Gemietete oder eigene Wohnung/ Haus**

- Bitte reichen Sie die letzte Ihnen vorliegende Betriebskostenabrechnung des Vermieters ein.
- Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-Agentur z.B.:
 - Reinigung der Wohnung (z.B.: durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder 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)

5 Kinder

- Angaben zu den Kindern (Geburtsdatum, Wohnort, Steuer ID)
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerkarte, Lohnsteuerbescheinigung
- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- Bafög Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahren

Sonstige Angaben

- 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 Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerkarte/Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- Nachweis über Wehrdienst
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen / Wohnungsbauprämienantrag

Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung und erster Betriebsstätte
- Dienstreisen
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechsellätigkeit
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- Rechnungen für PC, Tablet, Notebook, Smartphone
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- Rechnungen für Berufsbildung (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

7 Andere Einkünfte

- Rentenbescheid
gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherungen
- Aufsichtsratsvergütung
- weitere Einkünfte oder Vergütungen
- Spekulationsgeschäfte

8 Einkünfte aus Kapitalvermögen

- sämtliche Wertpapierabrechnungen
- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen

**9 Vermietete Immobilien
Immobilienfonds**

Angaben zum Objekt:

- *Lage
- *gesamte Wohnfläche
- *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

Aufwendungen für das Haus/Wohnung

- *Erhaltungsaufwendungen

Miet-/Pachtverträge

Mieteinnahmen

Verwaltungsaufwand

Werbungskosten:

Darlehenszinsen

Grundsteuer

Straßenreinigung

Schneebeseitigung

Hausbeleuchtung

Heizung

Warmwasser

Schornsteinfeger

Versicherungen

Hauswart/Hausmeister

Reinigung

Aufzug

Sonstige Kosten:

Steuerberatungskosten

Rechtsanwaltskosten

Kosten Geldverkehr

Beiträge, Gebühren

Bürobedarf, Porto

Telefonkosten

Beteiligung an Immobilienfonds

Vertragsurkunde

Angaben zur Finanzierung

- *Darlehensverträge

Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr