

Checkliste zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Welche Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung gebraucht werden erfahren Sie mit unserer nachstehenden Checkliste. Wir dürfen Sie bitten, die ausgefüllte Checkliste (Angaben zu den persönlichen Daten nur wenn uns diese noch nicht vorliegen sollten) zusammen mit den entsprechenden Belegen an uns zurück zu senden bzw. zu dem persönlich Gespräch mitzubringen. Die Original-Unterlagen, welche nicht zum Verbleib beim Finanzamt bestimmt sind, erhalten Sie im Anschluss der Erstellung von uns bzw. dem Finanzamt zurück.

Bitte beachten Sie, dass eine Checkliste nicht zwangsläufig alle Themen vollumfänglich abdecken oder in dem einen oder anderen Punkt eventuell unverständlich sein kann. Sofern Sie zu einzelnen Punkten Fragen haben sollten oder Sachverhalte vermissen, welche Ihrer Meinung nach in der Steuererklärung zu berücksichtigen sind, so werden wir dies gerne im persönlichen Gespräch mit Ihnen erörtern.

Persönliche Daten (sollten Sie bereits Mandant sein, bitte nur Änderungen mitteilen)	
Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Beruf	
Konfession	Sollten Sie aus der jeweiligen Kirche ausgetreten sein, so dürfen wir Sie um Vorlage der Austrittserklärung gegenüber dem Amtsgericht / der Gemeinde bitten.
Anschrift	
Telefonnummer	
Email-Adresse	
Finanzamt	
Steuernummer	
Identifikationsnummer	

Angaben zur Bankverbindung	
Institut	
IBAN	

Angaben zum Familienstand sofern nicht ledig	
seit (genaues Datum)	

Angaben zum Ehegatten	
Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Beruf	
Konfession	zum Austritt aus der Kirche, verweisen wir auf obigen Hinweis.
Identifikationsnummer	

Angaben zu Kindern			
	1. Kind	2. Kind	3. Kind
Vorname			
Geburtsdatum			
Name (falls abweichend)			
Anschrift (falls abweichend)			
Schule oder Ausbildungsstätte			
Wehrdienst oder vergl. Dienst geleistet (von – bis)			
Höhe des erhaltenen Kindergeldes			
Alleinerziehender Elternteil			
Zahlung von Schulgeld oder Betreuungskosten (KiTa Gebühren, Hort etc.)			

Welche Unterlagen benötigen wir? (nur für neue Mandanten)	
Steuerbescheide / -erklärungen	Einkommensteuerbescheid des letzten Jahres sowie eventuelle Änderungsbescheide
	Letzter Vorauszahlungsbescheid
	Bescheid über Verlustfeststellungen / Vorträgen
	Letzte Einkommensteuerklärung

Welche Unterlagen benötigen wir von Ihnen? (Bestands- und Neumandate)	
Sonderausgaben	
	Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung, sofern nicht in der Lohnsteuerbescheinigung des Arbeitgebers enthalten
	Beiträge zu privaten Versicherungen (Unfall-, Haftpflicht-, Lebens-, Erwerbsunfähigkeitsversicherungen, Sterbekasse)
	Bescheinigung zu Riester-Renten (gemäß § 10a EStG)
	Bescheinigung zu Basisrenten (Rürup-Rente)
	Bescheinigung zu Beiträgen in Versorgungswerken
	Spendenquittungen
	Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten
	Belege zu Betreuungskosten von Kindern (KiTa - / Hortgebühren)
	Belege zu Kindern die das 18. Lebensjahr bereits vollendet haben (Ausbildungsverträge, Studienbescheinigungen, BAFöG-Bescheide)
Aus- /Fortbildungskosten in einem nicht ausgeübten Beruf	

Außergewöhnliche Belastungen	
	Nachweise über Behinderungen (im Jahr der erstmaligen Ausstellung des Bescheides oder bei Änderung)
	Belege zu Krankheitskosten (Eigenanteil von Arztkosten, Brillen, Zahnersatz, Kuraufenthalten, Medikamente, Fahrtkosten etc.)
	Nachweise über die Pflege von anderen Personen (Behindertenausweis, Bescheid zum Pflegegrad und Pflegegeld)
	Beerdigungskosten (soweit diese nicht aus der Erbmasse gezahlt werden konnten)
	Angaben zu von Ihnen unterstützten Personen
	Prozesskosten (eingeschränkt absetzbar)
Haushaltsnahe Dienstleistungen (auch in gemieteten Räumlichkeiten)	
	Handwerkerrechnungen über Modernisierungs- oder Renovierungs-/Instandhaltungsmaßnahmen (z.B. Kaminkehrer, Heizungswartung, Gartenpflege, Winterdienst etc.) Bitte Rechnung und Nachweis der Zahlung per Kontoauszug vorlegen.
	Jahresabrechnung der Hausverwaltung (gilt für Eigentümer und Mieter)
	Angaben zu Beschäftigungen im Haushalt (z.B. Putzkraft, Haushaltshilfe, Haustierbetreuung etc.) Nachweis der Bundesknappschaft über die gezahlten Beiträge falls vorhanden
	Aufwendungen für Pflege- und Betreuungsleistungen (z.B. durch Pflegedienste)
Einkünfte aus unternehmerischen Tätigkeiten	
	Erzielen Sie Einnahmen außerhalb eines Angestelltenverhältnisses?
	Halten Sie Beteiligungen an Unternehmen?
	Haben Sie Anteile an Unternehmen (z.B. GmbH, AG) veräußert?
	Erzielen Sie Einnahmen als Betreuer, Übungsleiter oder vergleichbaren Tätigkeiten?
	Sollten Sie eine der vorstehenden Fragen mit „ja“ beantwortet haben, so werden wir die weiteren Details im Rahmen eines persönlichen Gespräches mit Ihnen erörtern.
Einkünfte aus nichtselbständiger Tätigkeit (Arbeitsverhältnisse)	
	Lohnsteuerbescheinigung(en)
	Bescheide über Lohnersatzleistungen (z.B. Arbeitslosengeld, Krankengeld, Eltern- und Mutterschaftsgeld)
	Abfindungs- und Auflösungsverträge
	Bescheinigungen zu vermögenswirksame Leistungen

Angaben zu den Werbungskosten aus nichtselbständiger Tätigkeit	
	Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaften)
	Fortbildungskosten (Kursgebühren, Fahrtkosten, Unterkunft, Angaben zur Dauer der Abwesenheit etc.)
	Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Bürobedarf, betriebliche genutzte Computer oder Werkzeuge, Fachliteratur, Dienstkleidung etc.)
	Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer (z.B. Miete, Strom, Gas, Einrichtungsgegenstände etc.) Sofern das Zimmer beruflich genutzt wird und zumindest für teilweise anfallende Arbeiten kein Arbeitsplatz beim Arbeitgeber zur Verfügung steht.
	Angaben zu den Fahrten zur Arbeitsstätte:
	einfache Entfernung in km
	Nachweis von Kosten für öffentliche Verkehrsmittel
	Anzahl der wöchentlichen Arbeitstage
	Angaben zu Reisekosten und den Zeiträumen der Abwesenheit, Erstattungen des Arbeitgebers
	Umzugskosten sofern beruflich veranlasst
	Unterlagen zur doppelten Haushaltsführung sofern Sie am Ort der Beschäftigung eine weitere Wohnung unterhalten
	Bewerbungskosten
	Beiträge zur Berufshaftpflicht oder Berufsrechtsschutz (teilweise sind diese Beiträge im Rahmen der privaten Versicherungen enthalten. Hier können die Kosten anteilig berücksichtigt werden)
	Steuerberatungskosten
Einkünfte aus Kapitalvermögen	
	Ertragnisaufstellungen
	Steuerbescheinigungen
	Ausländische Kapitalerträge
	Zinsen aus privaten Darlehensvereinbarungen
Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung	
	Erzielen Sie Einnahmen aus der Überlassung von Grundstücken, Wohnungen, Häusern, Garagen? Sofern Sie diese Frage mit „ja“ beantworten, so dürfen wir um Vorlage folgender Unterlagen bitten:
	Aufstellung der Miet- und Nebenkosteneinnahmen
	Mietverträge und Nebenkostenabrechnung mit Datum der Zahlung
	Im Jahr der Anschaffung eines solchen Objektes:
	Kaufvertrag des Objektes
	Grunderwerbsteuerbescheid
	Notar- und Grundbuchkosten
	Maklerkosten
	Darlehensverträge
	Unterliegt das Objekt dem Denkmalschutz? Bitte reichen Sie die Bescheinigung mit ein

	Bitte geben Sie das historische Baujahr der Immobilie an sofern dies nicht im Kaufvertrag enthalten ist
	Sollte nicht das gesamte Objekt vermietet sein oder beinhaltet das Objekt mehrere Einheiten, so dürfen wir Sie bitten, eine Flächenaufteilung beizufügen
	Im Jahr der Anschaffung und in den folgenden Jahren:
	Bescheinigungen über gezahlte Zinsen und Bankgebühren
	Rentenzahlungen / Erbbaupachten
	Rechnung über Instandhaltungs- / Renovierungsmaßnahmen
	Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Wasser-, Strom- und Heizkosten, Kaminkehrer, Hausversicherungen, Hauswart, Schneedienst, Fahrstuhl etc.
	Hausverwaltungskosten und –abrechnungen
	Benötigtes Büromaterial, Porto etc.
	Fahrten zum vermieten Objekt bzw. zu Wohnungseigentümersversammlungen
	Sollten Sie an einer Gemeinschaft beteiligt sein die Einnahmen aus der Überlassung von Grundstücken, Wohnungen, Häusern, Garagen erzielt, so dürfen wir um Mitteilung der auf Sie entfallenden steuerlichen Einkünfte bitten.
	Sonstige Einkünfte
	Rentenbescheide der gesetzlichen Rentenversicherung, der Versorgungswerke, der privaten Rentenversicherungen, sonstige Rentennachweise, ausländische Renten
	Änderungsbescheide zu vorstehend genannten Renten
	Nachweise zu erhaltenen Unterhaltsleistungen sowie falls vorhanden eine Kopie der Anlage U des Unterhaltsgebers
	Immobilienveräußerungen
	Einmalige Vermittlungsprovisionen