

Checkliste für Ihre Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

Mandantennamen:	
Jahr:	

1.) Persönliche Angaben und Unterlagen /

Haben sich Ihre persönlichen Daten geändert? Falls ja, seit wann?

<input type="checkbox"/>	Anschrift
<input type="checkbox"/>	Geburtsdatum
<input type="checkbox"/>	Religionszugehörigkeit
<input type="checkbox"/>	Ausgeübter Beruf/Arbeitgeberwechsel?
<input type="checkbox"/>	Familienstand seit dem ... (Heirat, Lebenspartnerschaft, Scheidung)
<input type="checkbox"/>	Bankverbindung: IBAN und BIC
<input type="checkbox"/>	Einkommensteuerbescheid des Vorjahres, Vorauszahlungsbescheide, ggf. gesonderte Kirchensteuerbescheide

2.) Sie sind zum ersten Mal bei uns? Dann bringen Sie bitte außerdem mit:

<input type="checkbox"/>	Gültiger Personalausweis/Reisepass
<input type="checkbox"/>	Einkommensteuererklärung des Vorjahres sowie zugehöriger Steuerbescheid
<input type="checkbox"/>	Steuer- und Identifikationsnummer, Name des zuständigen Finanzamtes (sofern nicht auf Bescheid)
<input type="checkbox"/>	Korrespondenz in Steuerfragen, sofern erforderlich.

3.) Sonderausgaben

<input type="checkbox"/>	Bescheinigung der (privaten) Krankenkasse über geleistete Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge; evtl. ges. Erstattungs-/Bonus-Bescheinigung
<input type="checkbox"/>	Rentenversicherung, (Risiko-)Lebensversicherung: Vertragskopie für Neuverträge, jährliche Beitragsbescheinigung
<input type="checkbox"/>	Bescheinigung Ihrer „Riester-Rente“, Beiträge zur Rürup-Basis-Rentenversicherung
<input type="checkbox"/>	Beitragsbescheinigungen zu diversen Versicherungen: - Arbeitslosenversicherung - Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung - Unfall-, Risiko- und Haftpflichtversicherung (z.B. Privat-, Kfz-Haftpflichtvers.) - Sonstige private Zusatzversicherungen (z.B. Zahnzusatz-, Krankenhauszusatzversicherung)
<input type="checkbox"/>	Spendenbescheinigungen im Original UND Kontoauszüge in Kopie; Mitgliedsbeiträge
<input type="checkbox"/>	Rechnungen/Überweisungsbelege zu haushaltsnahen Dienstleistungen/Handwerksleistungen: u.a. - private Handwerkerrechnungen - Hausgeldabrechnung der eigenen Wohnung - Haushaltshilfen, Pflege- und Betreuungskräfte und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen: u.a. Rechnungen für Putzhilfen, Gärtner, Schornsteinfeger - Angabe zu Erstattungen (Pflegekasse, Versicherungsschäden)
<input type="checkbox"/>	Ausbildungskosten in einem nicht ausgeübten Beruf: Teilnahmebescheinigung, Belege
<input type="checkbox"/>	Steuerberatungsrechnungen

4.) Außergewöhnliche Belastungen

Krankheitskosten (z.B. Apothekerrechnungen, Brille, Zahnersatz, Krankenhauskosten, Kuren, Fahrtkosten/Kilometeraufstellungen zu Ärzten); Information, sofern eine Erstattung der Kosten (u.a. durch Krankenkasse) erfolgt ist
Unterhaltsleistungen/Ausgleichszahl. u.a. an Eltern, Kinder, geschiedene Ehepartner: <ul style="list-style-type: none"> - Zahlungsbelege, ggf. Unterhaltserklärung der ausländischen Behörde - Angaben zur unterstützten Person: Name, Anschrift, Geburtsdatum, Identifikationsnummer, Anzahl Personen im Haushalt, Beruf, Verwandtschaftsverhältnis, Nachweise zu eigenen Einkünften/Bezügen (z.B. Rentenbescheid) - Weitere zum Unterhalt beigetragene Personen?
In Einzelfällen: <ul style="list-style-type: none"> - Prozesskosten bei existenzbedrohenden Anlässen - Bestattungskosten, sofern sie den Wert des Nachlasses übersteigen und auch nicht durch Ersatzleistungen gedeckt sind
Pflege hilfloser Personen (z.B. Eltern, Kinder): Pflegekosten, Bescheid über Pflegegeld, Behindertenausweis (Kopie) bzw. Nachweis Pflegestufe

5.) Angaben und Unterlagen zur Berücksichtigung Ihres Kindes

Geburt Ihres Kindes: Name, Geburtsdatum, Identifikationsnummer, zuständige Familienkasse, Kindschaftsverhältnis, erhaltenes Kindergeld
Ausbildungsverhältnis Ihres Kindes: Ausbildungsvertrag, Schul-/Studienbescheinigung, Schul-/Studiengebühren, auswärtige Unterbringung, abgeschlossene erste Berufsausbildung/Studium? Meldung als Arbeitssuchender?
Beitragsbescheinigung über die für Ihr Kind gezahlten Kranken- und Pflegevers.beiträge
Kinderbetreuungskosten: Gebührenbescheid/Überweisungsbelege für Kita, Hort, Tagesmutter, o.Ä.
Bei getrennt lebenden Eltern: Name und Adresse des anderen Elternteils, Haushaltszugehörigkeit Ihres Kindes, Erfüllung der Unterhaltungspflichten durch beide Elternteile?
Bisher noch nicht bekannte Behinderung Ihres Kindes: Kopie Behindertenausweis

6.) Arbeitnehmertätigkeit

Lohnsteuerbescheinigungen
Bescheinigung über Lohnersatzleistungen (z.B. Arbeitslosengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld)
Vermögenswirksame Leistungen („Anlage VL“)
Werbungskosten (und Erstattungen) <ul style="list-style-type: none"> - Fahrtkosten: Adresse der ersten Tätigkeitsstätte, Anzahl der Arbeitstage - Dienstreise/Auswärtstätigkeiten (In- und Ausland): Fahrtkosten, Abwesenheitstage, Verpflegung(smehraufwendungen) - Sonstiges: Arbeitsmittel, Umzugskosten, Fortbildungskosten/Studiengebühren, Bewerbungskosten, doppelte Haushaltsführung, Telefon, Fachliteratur, Beiträge Berufsverbände/Kammern (z.B. IG-Metall), beruflich bedingte Bewirtungskosten - Tragen Sie typische Berufskleidung? Reinigungs-/Waschkosten, Anzahl Waschmaschinengänge pro Woche - Häusliches Arbeitszimmer: Lageplan, qm-Angabe Gesamtwohnfläche und Arbeitszimmer, Kostenaufstellung (z.B. Miete, Nebenkosten¹)

¹ Sollten Sie eine Übersicht über die zu berücksichtigenden Kosten benötigen, sprechen Sie uns bitte direkt an.

7.) Vermietungseinkünfte

	Zusammenstellung der vereinnahmten (Kalt-)Mieten und Nebenkostenumlagen; Mieteinnahmen für Garage/Stellplatz
	Zinsgutschriften zum Vermietungsobjekt (z.B. Kontoauszug zum Bausparvertrag)
	Werbungskostenbelege: <ul style="list-style-type: none"> - Jahressteuerbescheinigung über geleistete Schuldzinsen - Hausgeldabrechnungen - Weiteres: u.a. Grundsteuer, Versicherung, Heizung, Kaminfeger, Abfall, Wasser, Strom, Gebühren der Stadt, Zeitungsannoncen - Belege über Erhaltungs-/Reparaturaufwendungen, Baumaßnahmen - Kosten für Mobiliar der vermieteten Wohnung
	Bei Neuvermietung: Kopie des Mietvertrages
	Informationen über Mieter (nahe Angehörige?)

Bei Neuerwerb eines Vermietungsobjektes benötigen wir zusätzlich folgende Informationen:

	Notarieller Kaufvertrag
	Zusammenstellung der Anschaffungskosten <u>sowie</u> Belege (z.B. Kaufpreis, Notarrechnungen, Bescheid Grunderwerbsteuer, Provisionszahlungen)
	Sofern nicht aus Unterlagen ersichtlich: Wohnfläche, ursprüngliches Baujahr, Anzahl Garagen-/Tiefgaragenplätze, Einheitswert-Aktenzeichen, Bodenrichtwert
	Wurden innerhalb der letzten 20 Jahre umfangreiche Modernisierungsmaßnahmen an dem Vermietungsobjekt vorgenommen? Z.B. Dacherneuerung inkl. Verbesserung Wärmedämmung, Modernisierung Fenster / Türen / Leitungssysteme / Heizung / Außenwände / Bäder / Innenausbau; Wesentliche Verbesserung der Grundrissgestaltung? Falls ja, wann?

Bei Veräußerung eines Vermietungsobjektes (innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung) benötigen wir zusätzlich folgende Informationen:

	Notarieller Kaufvertrag
	Zusammenstellung der Einnahmen und Ausgaben, die mit diesem Veräußerungsgeschäft zusammen hängen <u>sowie</u> Belege

8.) Einkünfte aus Kapitalvermögen / Private Veräußerungsgeschäfte

	(Jahres-)Steuerbescheinigungen zu Kapitalerträgen
	Unterlagen zur Veräußerung von Wertpapieren/Beteiligungen an Kapitalgesellschaften
	Auszahlung von Lebensversicherungen, die nach 2005 abgeschlossen wurden
	Sonstige Geschäfte, u.a. An- und Verkauf innerhalb eines Jahres

9.) Renteneinkünfte

	Bescheinigung zur Vorlage beim Finanzamt über Leistungen aus der gesetzlichen Rentenversicherung
	Bescheinigung über sonstige Renten (z.B. betriebliche Renten, Pensions-Kassen, Versicherungsrenten)

10.) Weitere Angaben und Informationen

	Einnahmen aus Ehrenämtern (soweit nicht pauschal versteuert)
	Auslandssachverhalte: Angaben zu ausländischen Bankkonten/ausländischen Einkünfte (z.B. Pensionen/Renten)

Bei Einkünften aus Gewerbebetrieb, selbständiger Tätigkeit, Land- und Forstwirtschaft, umsatzsteuerpflichtigen Geschäften und/oder einmaligen/gelegentlichen Einnahmen jeglicher Art sprechen Sie uns bitte direkt an!