

Checkliste für die Einkommensteuererklärung

Sehr geehrte Damen und Herren,

für die Erstellung Ihrer Einkommensteuer-Erklärung benötigen wir eine Vielzahl von Unterlagen. Damit die Bearbeitung Ihrer Erklärung reibungslos erfolgen kann, haben wir für Sie stichpunktartig eine Checkliste als Anhaltspunkt erstellt. Diese soll Ihnen nur als Richtschnur dienen und ist nicht verbindlich.

Allgemeine Unterlagen

- Steuerbescheid und Antragsdoppel vom Vorjahr
- Lohnsteuerbescheinigung vom Arbeitgeber
- Lohnersatzleistungen (bspw. Krankengeld, Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld usw.)
- Vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)
- Bezüge Mitteilung, Rentenbescheid mit Angabe ab wann die Rente gewährt wurde und um welche Rentenart es sich handelt (Alters-, Erwerbsminderung-, Witwen- oder Waisenrente usw.).
- Kapitalertragsteuer Bescheinigungen, Zinsbescheinigungen
- Selbstständige/gewerbliche Tätigkeit
- Gelegentliche Vermittlung o.ä. (Provisionen etc.)
- Kopie des Personalausweises
- IBAN sowie BIC

Werbungskosten der Arbeitnehmer:

- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte (Angaben über Arbeitsstätte bitte Anlage „Arbeitsstätte“ ausfüllen und unterschrieben ins Büro geben)
- Arbeits-/Berufskleidung, Reinigung der Berufskleidung
- Gewerkschaftsbeiträge
- Dienstreisen, Einsatzwechseltätigkeit, Fahrtätigkeit
- Unfallkosten auf dem Weg von oder zur Arbeitsstätte
- Bewerbungskosten
- Beruflich veranlasste Umzugskosten
- Fachliteratur, Arbeitsmittel, Fortbildung
- Beruflich veranlasste Telefonkosten oder andere Kosten
- Arbeitszimmer
- Private Unfallversicherung
- Sonstige Kosten die zur Erhaltung, Sicherung oder Ausübung der Tätigkeit aufgewendet wird
- Berufshaftpflichtversicherung

Allgemeine Sonderausgaben

- Bescheinigung der Postbeamtenkrankenkasse
- Krankenversicherung, Zusatzkrankenversicherung, Pflegeversicherung
- Unfallversicherung, Haftpflichtversicherung
- Lebensversicherung (auch Risiko) mit und ohne Kapitalwahlrecht
- Rentenversicherung
- Altersvorsorgeverträge (Riester-Bescheinigung)
- Rürup-Zahlungen
- Rentenzahlung als dauernde Last

Unabhängige Sonderausgaben

- Spenden, Beiträge freiwillige Feuerwehr usw.
- Beiträge oder Spenden an politische Parteien
- Zahlung an Stiftungen

Bei Spenden über 200 Euro bitte Spendenbescheinigung einreichen.

Allgemeine Außergewöhnliche Belastungen

- Zuzahlung im Krankenhaus
- Rezeptgebühren
- Kosten für Brille, Zahnersatz
- Arztkosten, Kurkosten
- Todesfall, Ehescheidung
- Fahrten zu Ärzten, Apotheken usw.
- Behinderung (bitte Schwerbeschädigtenausweis einreichen)
- Unterstützung an Pflegebedürftige
- Angabe des Pflegegrades bei unentgeltlicher Pflege eines Pflegebedürftigen
- Unterhaltsleistungen an nahe Angehörige

Sonstige Anträge

- Sind haushaltsnahe Dienstleistung in Anspruch genommen worden wie beispielsweise Reparaturen am und im Haus (Schornsteinfeger, Gärtner, Maler, Reparaturen an Waschmaschinen o.ä.)? Bitte die Rechnungen und den Überweisungsträger einreichen, weil haushaltsnahe Dienstleistungen nur anerkannt werden, wenn diese per Banküberweisung gezahlt wurden.
- Nebenkostenabrechnungen bei Mietwohnung

Kinder

- Name, Anschrift, Geburtsdatum
- Behinderung (Kopie des Behindertenausweises)
- Höhe des Kindergeldes, ggf. Kindergeldantrag beifügen
- Betreuungskosten (bspw. Hort, Hausaufgabenbetreuung, Kindergarten oder Krabbelgruppe)
- Ab 18 Jahre: Angabe der derzeitigen Tätigkeit bzw. Ausbildungsstand/Nachweis über Arbeitslosigkeit

- Schulgeld
- Nachweis über Teilnahme Grundwehr- /Zivildienst oder eines davon befreienden Dienstes

Vermietung und Verpachtung

- Haben Sie ein neues Vermietungsobjekt erworben? Dann bitte den Kaufvertrag einreichen.
- Bei Mieterwechsel bitte den Mietvertrag einreichen.

Einnahmen

- Netto-Kaltmiete
- Nebenkosten Umlagen
- Einnahmen Garagen
- Liegt eine umsatzsteuerpflichtige Vermietung vor?

Ausgaben

- Heizung, Strom, Wasser, Schornsteinfeger, Grundbesitzabgaben, Versicherungen, Beiträge an Vermieterbund usw.
- Erhaltungsaufwendungen
- Verwaltungskosten

Kapitalvermögen

- Jahreszinsbescheinigungen der Banken
- Zinsgutschriften bei privat gewährten Darlehen
- Bescheinigungen über Stückzinsen und Dividenden

Diese Liste gilt nur als Anhaltspunkt und ist nicht als verbindlich anzusehen. Sollten andere steuerliche Sachverhalte vorliegen, bitte ich Sie, mir diese mitzuteilen, damit ich sie abschließend beurteilen kann.

Bei Rückfragen stehen wir Ihnen selbstverständlich gern zur Verfügung.

Anlage

