

# Checkliste für Ihre Einkommensteuererklärung

Mit der Bitte um kurzfristige Übersendung an unser Büro

Jahr \_\_\_\_\_

Name: \_\_\_\_\_

Ich habe Rückfragen  
Unterlagen habe ich

## Persönliche Angaben (insbesondere bei Änderungen!)

- persönliche IdNr. (nur soweit uns noch nicht eingereicht) \_\_\_\_\_  
Ehemann Ehefrau
- Religionszugehörigkeit (getrennt nach Ehemann und Ehefrau)  
Wenn ja, bitte nennen: \_\_\_\_\_  
Ehemann Ehefrau
- Bankverbindung (IBAN/BIC): \_\_\_\_\_
- Veränderung Familienstand (Heirat, Scheidung/Trennung), Verwitwung, eingetr. Lebenspartn.)
- Eintritt/Ende von Behinderungen (auch Ehegatte, Kinder)
- längere ausländische Tätigkeiten oder Aufenthalte
- letzter Steuerbescheid, soweit keine Zustellungsvollmacht für uns besteht

## Sonderausgaben und außergewöhnliche Belastungen

geleistete Zahlungen für:

- Kranken-, Pflege-, Lebens-, Renten-, Unfall-, Berufsunfähigkeits-, Haftpflichtversicherungen  
(Basisabsicherung bei Krankenversicherung, bitte mit Bescheinigung nachweisen)
- Riesterrente (bitte Bescheinigung nach §10a Abs. 5 EStG einreichen)
- Rürup- (bzw. Basis-)Rente (bitte Bescheinigung einreichen)
- Spenden und Mitgliedsbeiträge (Vorlage Bescheinigung; ggfls. Kontoauszug)
- sämtliche Aus- und Weiterbildungskosten, Kosten Studium
- Bar- oder Sachunterhalt an geschiedenen/getrennt lebenden Ehegatten, Eltern, Kinder, Lebenspartner,  
geleistete Rentenzahlungen und dauernde Lasten
- Krankheitskosten (z.B. Belege Arzt / Zahnarzt, Apotheke; Fahrtkosten), erhaltene Versicherungserstattungen
- Scheidungs-/Beerdigungs-/Pflege-/Heimkosten (ggfls. auch bei Pflegestufe „0“)/Prozesskosten

## Haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerker (grundsätzl. nur bei unbarer Zahlung!!!)

- Rechnungen und Bankauszüge z. B. für:
  - Beschäftigung Haushaltshilfe (Barzahlung zulässig bei Bescheinigung durch Knappschaft)
  - Handwerker, Gärtner, Fensterputzer, Schornsteinfeger etc., auch soweit in Nebenkostenabrechnung enthalten, Pflegepersonal, Babysitter zu Hause, Hausnotruf

## Kinder (insbes., soweit zu Beginn des Veranlagungszeitraumes höchstens 24 Jahre alt)

- Geburt oder Tod eines Kindes
- Schulgeld für allgemein- und berufsbildende Schulen
- Kinderbetreuungskosten, Kindergartengebühren, Tagesmutter
- erhaltenes Kindergeld pro Kind, zuständige Familienkasse
- Wohnort bei auswärtiger Unterbringung und Auslandsaufenthalten
- Bescheinigung über Ausbildung, Praktikum, Studium  
**Hinweis:** Bitte Belege über Ausbildungskosten der Kinder aufheben!
- IdNr. aller kindergeldberechtigten Kinder

# Checkliste für Ihre Einkommensteuererklärung

Mit der Bitte um kurzfristige Übersendung an unser Büro

\_\_\_\_\_ Jahr

Ich habe Rückfragen  
Unterlagen habe ich

## Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung (Gehalt, betriebliche Ruhegelder, Pensionen)
- Überlässt der Arbeitgeber Ihnen einen Pkw zur Nutzung?
- Unterlagen über erhaltene Entschädigungen/Abfindungen
- Mitteilung über erhaltenes Insolvenz-, Arbeitslosen-, Mutterschafts-, Eltern-, Kurzarbeiter-, Krankengeld
- Werbungskosten
- Fahrten zwischen Wohnung und 1. Tätigkeitsstätte (einfache Entfernung in km, Anzahl der Fahrten, ggfls. Kosten Wegeunfall, Kosten öffentl. Verkehrsmittel)
- Arbeitsmittel (z.B. Arbeitskleidung, Fachliteratur, Werkzeuge, EDV, Büromöbel, berufl. Telefon)
- Reisekosten (Fahrkarten, mit Kfz gefahrene km, Übernachtungskosten etc.)
- anteilige Wohnungskosten für Arbeitsbereich in den Wohnräumen (z.B. Miete, Hausversicherung, Nebenkosten, Reparaturen, Schuldzinsen)
- Beiträge für beruflich veranlasste Mitgliedschaften u. Versicherungen o.ä.
- weitere Aufwendungen (Fortbildungs-, Bewerbungs-, Kontoführungs-, Steuerberatungs-, Umzugskosten, Berufshaftpflichtversicherungen usw.)
- doppelte Haushaltsführung
- sonstiger Aufwand im Zusammenhang mit angestellter Tätigkeit

## Renteneinkünfte

- Rentenbescheid bzw. Rentenanpassungsmitteilung (Deutsche Rentenversicherung Bund)
- betriebliche Ruhegelder, Pensionen, erhaltene private Versorgungsrenten / dauernde Lasten
- Riesterrente, Rüruprente, berufsständische Altersversorgungswerke
- sonstige private Rentenversicherungen

## Einkünfte aus Kapitalvermögen, bestimmte sonstige Einnahmen

- Steuerbescheinigungen
- sonstige erhaltene Zinsen (z.B. Privatdarlehen)
- Spekulationsgeschäfte: Verkauf von Grundstücken und Immobilien innerhalb von 10 Jahren oder Edelmetalle o.ä. innerhalb von 1 Jahr nach Anschaffung, Verkauf von Wertpapieren mit Anschaffungsdatum bis 31.12.2008 (soweit Abgeltungsteuer einbehalten wurde auf die sog. Ersatzbemessungsgrundlage)
- Rückforderbare ausländische Quellensteuer (z.B. Dividenden Schweiz)
- erhaltener Trennungs- bzw. Scheidungsunterhalt
- Aufwendungen im Zusammenhang mit vorgenannten Einkünften

# Checkliste für Ihre Einkommensteuererklärung

Mit der Bitte um kurzfristige Übersendung an unser Büro

\_\_\_\_\_ Jahr

Ich habe Rückfragen  
Unterlagen habe ich

## Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen (getrennt nach Kaltmiete und Nebenkosten) für Wohnungen, Garagen, Stellplätze, sonstige Räumlichkeiten etc.
- Vermietung an Angehörige?
- öffentliche Zuschüsse, Aufwendungszuschüsse

### Werbungskosten:

- Nebenkosten-/ Hausgeldabrechnungen, Erhaltungsaufwendungen, (Um)-Baukosten
- u.a. Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Wasserversorgung, Entwässerung, Hausbeleuchtung, Heizung, Warmwasser, Schornsteinreinigung, Hausversicherung, Hauswart, Fahrstuhl, Reinigung, Verwalterabrechnung, Darlehenskontoauszüge
- **Achtung:** Bei geplanter FeWo-/Airbnb-Vermietung bitte uns unverzüglich informieren (wg. Umsatzsteuer-Fristen).

## Einkünfte aus selbständiger u. freiberuflicher Tätigkeit

(soweit wir nicht Ihre Buchhaltung erledigen bzw. nachstehende Sachverhalte sich daraus nicht ergeben)

- Betriebseinnahmen u. –ausgaben, sortiert nach den einzelnen Betrieben/Tätigkeiten
- ggfls. Umsatzsteuervoranmeldungen
- Aufwandsentschädigungen aus Ehrenämtern, Beirats-/Aufsichtsrats-tätigkeit etc.
- Abgeordnetenbezüge
- Kfz-Kosten, Nachweis des Umfangs der beruflichen Kfz-Nutzung
- weitere Betriebsausgaben lt. Auflistung zu Werbungskosten aus nichtselbständiger Arbeit

## Einkünfte aus Gewerbebetrieb

- siehe die Hinweise zu Einkünften aus selbständiger und freiberuflicher Tätigkeit
- Photovoltaikanlagen etc. (Freistellung bei Bauabzugssteuer beantragen!)

## Einkünfte aus Beteiligungen (z.B. Gewerbe, Vermietung, sonstige), Land- u. Forstwirtschaft

- Ergebnismittelungen (bei Neuabschlüssen, Prospektunterlagen, Verträge)
- Verpachtungseinkünfte / Veräußerungsgewinne etc. aus Land- und Forstwirtschaft / Container

Weitere Rückfragen bzw. aktuellen Beratungsbedarf habe ich zu folgenden steuerlichen und rechtlichen Punkten:

---