



## Steuer-Checkliste: benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

### 1. Haben sich die persönlichen Daten geändert?

- Anschrift
- Familienstand
- Bankverbindung und IBAN/BIC
- Religionszugehörigkeit / Änderungen
- Einkommensteuerbescheid Vorjahr
- Vorauszahlungsbescheid Einkommensteuer, Solidaritätszuschlag, Kirchensteuer, (falls vorhanden) oder Angaben zu Vorauszahlungen
- Einnahmen aus Ehrenämtern (soweit nicht pauschal versteuert)
- Elterngeld

- Sie sind zum **ersten Mal** bei uns, dann benötigen wir folgende Unterlagen zusätzlich:
  - Einkommensteuererklärung (Kopie)
  - gültiger Personalausweis / Reisepass
  - Ihre Steuer- und Identifikationsnummer

### 2. Haben sich hinsichtlich der Berücksichtigung von Kindern gegenüber dem Vorjahr Änderungen ergeben?

- Geburt eines Kindes
- Vollendung des 18. Lebensjahres eines Kindes
- Einkünfte und Bezüge (z. B. Bafög, Zinsen, Miete etc.) der Kinder (Lohnsteuerbescheinigung oder Steuerbescheid)
- Ausbildungsverhältnisse von Kindern, auswärtige Unterbringung, Schulgeld, Studiengebühren
- Übertragung von Kinderfreibeträgen, falls keine Zusammenveranlagung
- Bisher noch nicht bekannte Behinderung eines Kindes
- Haushaltszugehörigkeit, falls keine Zusammenveranlagung
- Angaben und (Zahlungs-)belege über Kinderbetreuungskosten (Tagesmutter, Kindergarten, Hort, o.ä.)
- Für ihre Kinder gezahlte (Basis-Kranken- und Pflege) – Versicherungsbeiträge

### 3. Welche Sonderausgaben sind außer dem Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung angefallen?

- Rentenversicherung, Krankenversicherung, Pflegeversicherung, Unfallversicherung, Lebensversicherung, Haftpflichtversicherung
- Information der Krankenkasse über Beiträge zur Basisversorgung und Wahlleistungen
- Bescheinigung von Versicherung zu Altersvorsorgebeiträgen als Sonderausgaben nach § 10 a EStG (Riester-Rente) und Beiträge zu Rürup-Basis-Rentenversicherungen
- Spenden und Beiträge (Originalbescheinigungen oder Kontoauszug bis 200 €)
- Kirchgeld
- Mitgliedsbeiträge und Spenden an politische Parteien
- Haushaltshilfen, Pflege- und Betreuungskräfte, private Handwerkerrechnung und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen (Rechnungen z. B. für Putzhilfe, Fensterputzer, Hilfe im Garten, Reparaturen und Renovierungsarbeiten usw. **und Zahlungsbelege** auf ein Konto des Erbringers) sowie Angaben zu Erstattungen von Versicherungen oder Pflegekasse
- Ausbildungskosten (eigene / des Ehepartners)
- Steuerberatungskosten: Bringen Sie Ihre Belege mit, ich teile die Kosten dann entsprechend auf.

**4. Außergewöhnliche Belastungen?**

- Krankheitskosten, Brille, Zahnersatz, Kuren usw.; Fahrtkosten (ggf. km-Aufstellung)
- Unterhaltsleistungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehegatten, den andere Elternteil bei unverheirateten Eltern: Zahlungsbelege und Nachweise zur Bedürftigkeit
- Rechtsanwaltskosten bei Scheidung und andere
- Pflege hilfloser Personen (z. B. Eltern, Kinder,!) **Bescheinigung des Pflegegrads nötig !**, Eigenanteile Pflegebedarf, weitergeleitetes Pflegegeld (nicht zweckgebunden)
- **Kopie des Schwerbehindertenausweises**

**5. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit**

- Elektronische Lohnsteuerbescheinigung
- Werbungskosten (Fahrtkosten, Arbeitsmittel, Umzugskosten, Bewerbungskosten, Arbeitszimmer, doppelte Haushaltsführung, Fortbildungskosten, Steuerberatungskosten usw.)
- Bescheinigung über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, etc.)
- Angaben über (lohnsteuerpflichtig) erstattete Fahrtenkosten (Pendlerpauschale)
- Arbeitszimmer: Ich prüfe mit Ihnen die Abzugsmöglichkeiten.

**6. Einkünfte aus Kapitalvermögen**

- **Jahressteuerbescheinigungen** gem. § 45a Abs. 2 und 3 EStG **von allen Banken** (für die Günstigerprüfung) einschließlich Hinweisen und Erläuterungen
- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen und Unterlagen zu sonstigen Kapitalerträgen, einschl. Privatdarlehen, Dividenden und Veräußerungsgeschäften von Wertpapieren (Original)
- Unterlagen zu Kapitalerträgen ohne Steuereinbehalte
- Auszahlung von Lebensversicherungen
- Werbungskostenabzug nur noch außerhalb der Abgeltungssteuer abziehbar, ich prüfe die Abzugsmöglichkeit bei Bedarf in diesen Fällen

**7. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung**

- Zusammenstellung der vereinnahmten Mieten und Umlagen
- Zinsen, die zu den Vermietungseinkünften gehören
- Nebenkostenendabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs- /Nachzahlungsbeträgen
- Werbungskostenbelege einschließlich Zinsbescheinigungen
- Reparaturen, bauliche Maßnahmen
- Prüfunterlagen Miethöhe bei verbilligter Überlassung (ab 2012 mind. 66% der ortsüblichen Miete); plus Totalüberschussprognose sonst Kürzung

**8. Renteneinkünfte**

- Kopie Rentenbescheid(e) bzw. Rentenanpassungsmitteilung zum 01.07.eines Jahres
- Vertragskopien sonstige Renten (z.B. Versicherungsrenten), falls hier noch nicht vorliegend.
- Wenn sie noch nicht bei uns waren: **( 1. Rentenbescheid + Rentenbeginn)**

**9. Spekulationseinkünfte / Veräußerungen von Beteiligungen**

- Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
- Veränderung bei (bisher) betrieblichen Grundstücken (Entnahmen/Einlagen)
- Veräußerung von Beteiligungen an Kapitalgesellschaften von mind. 1%
- Sonstige private Veräußerungsgeschäfte innerhalb eines Jahres

Bitte reichen Sie mir stets alle Belege ein und insbesondere erhaltene Erstattungsbeträge!

Sollten bei Ihnen noch andere zu berücksichtigende Fakten vorliegen, bitte ich Sie, mir diese mitzuteilen und entsprechende Unterlagen einzureichen!

Fragen und Anmerkungen? Notieren Sie hier Ihre Wünsche für das Beratungsgespräch:

.....  
.....