

## Einkommensteuererklärung/ erforderliche Belege

### Belege zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Die vorliegende Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung der erforderlichen Belege für die Erstellung der Einkommensteuererklärung durch uns als Steuerberater erleichtern sowie zur optimalen Vorbereitung für das Beratungsgespräch beitragen. Leider ist es auf Grund der Komplexität und der Dynamik des Steuerrechts nicht möglich, eine abschließende Checkliste zu fertigen. Mit den nachfolgenden Punkten ist Ihnen jedoch die bestmögliche Hilfe an die Hand gegeben, indem Sie auf die wichtigsten Sachverhalte hingewiesen werden. Sollten Sie darüber hinaus noch Fragen haben, zögern Sie nicht, uns zu kontaktieren. Die vorliegende Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung der erforderlichen Belege für die Erstellung

### Allgemeine Angaben

#### Persönliche Stammdaten

	ja	nein	entfällt	wie Vorjahr
Haben sich Änderungen im Bereich Ihrer <b>persönlichen Daten</b> (Konfession, Adresse, Beruf, Familienstand, Bankverbindung, Kinder und deren Betätigung etc.) ergeben?				
Sofern dem Steuerberater noch nicht vorliegend, bitte den <b>letzten Einkommensteuerbescheid</b> beifügen,				
den <b>letzten Vorauszahlungsbescheid</b> einfügen,				
<b>Bescheid</b> über die Feststellung eines <b>Verlustabzugs</b> ,				
Kopien der <b>letzten Steuererklärung</b> beifügen.				
Letzte Renteninformation der gesetzlichen Rentenvers.				
ID-Nummer bitte angeben.				

#### Sonderausgaben

Bitte fügen Sie Belege über die folgenden <b>Versicherungen</b> bei, sofern vorhanden:				
berufsständische Versorgungseinrichtungen				
freiwillige Versicherung, Höherversicherung in der gesetzlichen Rentenversicherung				
freiwillige Beiträge Zusatzversicherung				
Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung				
Krankenversicherung				
Haftpflichtversicherung / Autohaftpflicht (sofern Privat-Pkw)				
Kapitallebensversicherung				
Rentenversicherung				
Unfallversicherung				
Freiwillige Arbeitslosenversicherung				
Bescheinigung von Versicherungen zur <b>Riester- Rente</b>				

Sofern <b>Renten oder dauernde Lasten</b> gezahlt werden, bitte entsprechende Verträge beifügen				
Werden <b>Unterhaltsleistungen</b> an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten gezahlt?				
Liegen Aufwendungen für die eigene <b>Berufsausbildung</b> vor? Wir werden Ihnen ggf. weitere Details mitteilen.				
Originale der <b>Spendenbescheinigungen</b>				
Beschäftigen Sie eine <b>Haushaltshilfe</b> ? Wenn ja, werden wir Ihnen weitere Details mitteilen.				

	ja	nein	entfällt	wie Vorjahr
<b>Handwerker, haushaltsnahe Dienstleistungen</b> (Kleinreparaturen, Gärtner, Schornsteinfeger etc.)				
Belege über unbar gezahlte Leistungen, bitte beachten: keine Materialrechnungen, nur Arbeitsleistung/Arbeitslohn				
Betriebsnebenkostenabrechnung				

### Außergewöhnliche Belastungen

Kopie des <b>Schwerbehindertenausweises</b>				
Belege zu <b>Krankheitskosten</b> (Arztkosten abzgl. KV-Anteil, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur, etc.)				
<b>Unterstützungs- und Unterhaltsleistungen</b> von Angehörigen im In- und Ausland				
Nachweis der Unterhaltsbedürftigkeit				
Zahlungsbelege				
Wird eine hilflose Person <b>gepflegt</b> ? Wir werden Ihnen ggf. weitere Details mitteilen.				
Belege zu <b>sonstigen</b> außergewöhnlichen Belastungen (Scheidungskosten, Beerdigungskosten etc.)				
Sofern Sie nicht sicher sind, was noch in diesem Bereich fallen könnte, kreuzen Sie "ja" an, wir werden Ihnen gern helfen.				

### Kinder

Angaben zu Namen/Geburtsdaten/erh.Kindergeld				
Zuordnung zum eigenen Haushalt oder abweichende Anschrift/Name des anderen Elternteils				
<b>Belege und Angaben zu Betreuungs-</b> Erziehung- und Ausbildungsbedarf				
Sind Sie Alleinerziehend ?				
Angaben und Belege zu Volljährigen Kindern (Art der Ausbildung/Auswärtige Unterbringung/ eigene Einkünfte und Bezüge des Kindes)				
Sofern Sie nicht sicher sind, was noch in diesem Bereich fallen könnte, kreuzen Sie "ja" an, wir werden Ihnen gern helfen.				

### Einkünfte

#### Unternehmerische Einkünfte

Erzielen Sie Einkünfte aus einer unternehmerischen Tätigkeit (Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbstständige Tätigkeit)?				
Halten Sie eine unternehmerische <b>Beteiligung</b> , z.B. an einer Publikumsgesellschaft (Medien-/Schiffsfonds oder dergleichen) oder sonstige Verlustbeteiligungen?				
Haben Sie <b>Anteile an einer Kapitalgesellschaft</b> veräußert, an der Sie mindestens mit 1% beteiligt waren?				
Erzielen Sie <b>nebenberufliche Einnahmen</b> , z.B. aus einer Tätigkeit als Übungsleiter, Betreuer oder dergleichen?				

### Tätigkeit im Angestelltenverhältnis

	ja	nein	entfällt	wie Vorjahr
Liegen alle <b>Lohnsteuerbescheinigungen</b> mit den eTIN-Nummern vor?				
Erhalten Sie <b>Lohnersatzleistungen</b> (Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld etc.)				
Zu den abzugsfähigen <b>Werbungskosten</b> gehört grundsätzlich alles, was zur Erwerbung, Sicherung und Erhaltung der Einnahmen aufgewendet wird.				
Angaben zu <b>Fahrtkosten</b> und <b>Reisekosten</b>				
Angaben <b>Verpflegungsmehraufwendungen</b>				
Liegt eine <b>doppelte Haushaltsführung</b> vor? (Sofern Sie "ja" angekreuzt haben, werden wir Ihnen gern bei der Zusammenstellung der Aufwendungen helfen).				
<b>Belege</b> über				
Beiträge zu Berufsverbänden				
Fortbildungsaufwendungen				
Fachliteratur, Fachzeitschriften				
Arbeitsmittel (z.B. Büromaterial, Computer, Werkzeuge etc.)				
Typische Arbeitskleidung				
Telefonkosten				
Unfallkosten auf berufl.. Fahrten				
Umzugskosten (Sachbearbeiter ansprechen)				
weitere Werbungskosten- sofern Sie nicht sicher sind, was Sie noch berücksichtigen können, kreuzen Sie "ja" an und wir werden Sie gern beraten.				

### Kapitalvermögen

Liegen sämtliche <b>Bescheinigungen</b> der Kreditinstitute vor?				
Liegen sämtliche <b>Steuerbescheinigungen</b> im Original vor?				
Sind verzinsliche <b>Privatdarlehen</b> hingegeben worden?				
Besteht eine <b>stille Beteiligung</b> ?				

### Vermietung und Verpachtung

Aufstellung der erhaltenen <b>Mieten</b> und Nebenkosten				
Beträgt Ihrer Meinung nach die Miete samt Nebenkosten mind. 75% der ortsüblichen Miete?				
Im betreffenden Jahr gezahlte oder erstattete <b>Nebenkostenabrechnungen des Vorjahrs</b>				
Ist die Immobilie komplett vermietet oder werden Teile unentgeltlich überlassen bzw. eigengenutzt?				
Haben Sie das/ ein Objekt in diesem Jahr angeschafft?				
Wenn ja bitte den Fragebogen zu den Anschaffungskosten von Immobilien anfordern.				
<b>Werbungskosten</b>				
Aufstellung über die Fahrten zum Objekt				
<b>Belege</b> über				
Schuldzinsen und Bankguthaben				
Renten und dauernde Lasten				
Reparaturaufwendungen				
Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr				
Wasser- und Stromkosten				
Heizungskosten				
Schornsteinfeger				
Hausversicherung				
Verwalter				

**Sonstige Einkünfte**

	ja	nein	entfällt	wie Vorjahr
Bescheide über <b>Renteneinkünfte</b>				
Verträge über <b>Renten aus Grundstücksveräußerungen</b>				
Erhaltene <b>Unterhaltsleistungen</b>				
Liegen sämtliche Bescheinigungen der Kreditinstitute über die <b>privaten Veräußerungsgeschäfte</b> vor?				
Wurde eine <b>Immobilie verkauft</b> ?				

**Wünschen Sie zu bestimmten Punkten noch ein persönliches Gespräch, bevor mit der Erstellung der Erklärung begonnen wird?**

Wünschen Sie zu bestimmten Punkten noch ein persönl. Gespräch, bevor mit der Erstellung der Erklärung begonnen wird?				
Fragen, Besprechungspunkte oder Anmerkungen:				





|

