**Notwendige Belege für die Einkommensteuererklärung**

Sehr geehrte Mandantin, sehr geehrter Mandant,

damit wir Ihre Steuererklärung effektiv bearbeiten können, möchten wir Sie bitten, diese Checkliste bestmöglich auszufüllen. Die ausgefüllte Checkliste nebst der angekreuzten Unterlagen / Angaben übersenden Sie dann bitte an uns. Vielen Dank!

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Unterlagen / Angaben** | habe ich nicht  | liegt bei | liegt Ihnen bereits vor | reiche ich nach |
| **Allgemeine Angaben** |
| * bei Neuaufnahme: Identifikationsnummer, letzter Steuerbescheid oder letzte Steuererklärung in Kopie (aller Familienangehörigen)
 |  |  |  |  |
| * bei Veränderungen im Familienstand: Heirats-, Geburts-, Sterbeurkunde
 |  |  |  |  |
| * bei Kirchenaustritt: Kopie der Austrittsbescheinigung
 |  |  |  |  |
| * Sonstige Veränderungen z.B. Anschrift, Bankverbindung
 |  |  |  |  |
| **Kinder** |
| * Identifikationsnummer
 |  |  |  |  |
| * bis 14 Jahre: Betreuungskosten (Tagesmutter, Kindereinrichtung, Hort, Babysitter)
 |  |  |  |  |
| * ab 18 Jahre: Schulbescheinigung, Lehrvertrag, 1. oder 2. Ausbildung, Immatrikulationsbescheinigung
 |  |  |  |  |
| * auswärtige Unterbringung zur Schule/Studium/Ausbildung?
 |  |  |  |  |
| * Schulgeld
 |  |  |  |  |
| * Krankenversicherungsbeiträge, Lohnsteuerbescheinigungen
 |  |  |  |  |
| **Einkünfte** |
| * elektronische Lohnsteuerbescheinigung, Belege zu ausländischem Arbeitslohn
 |  |  |  |  |
| * Bescheinigung Baulohnkasse/SOKA Bau
 |  |  |  |  |
| * Vertragskopien zu Abfindungs-/Altersteilzeitregelungen
 |  |  |  |  |
| * Bescheinigungen über Arbeitslosen-, Insolvenz-, Kranken-, Mutterschafts- und Elterngeld
 |  |  |  |  |
| * Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)
 |  |  |  |  |
| * bei Rentenbezug (z.B. Altersrente/Witwen- oder Erwerbsunfähigkeitsrente Rente aus privaten Versicherungen oder aus der Berufsgenossenschaft)
* bei erstmaliger Rente den Rentenbewilligungsbescheid
* Rentenbezugsmitteilung oder jährliche Rentenbescheinigung
* Rentenanpassungen, Unterlagen zum Bezug einer „Mütterrente“
 |  |  |  |  |
| * Unterhalt vom getrenntlebenden oder geschiedenen Ehegatten
 |  |  |  |  |
| * Einnahmen aus nebenberuflichen Tätigkeiten
 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Einkünfte aus Kapitalvermögen** | habe ich nicht  | liegt bei | liegt Ihnen bereits vor | reiche ich nach |
| * Steuerbescheinigungen aller Geldinstitute/eigener Kapitalgesellschaften
 |  |  |  |  |
| * Info zur Verteilung des Sparer-Pauschbetrags (Freistellungsauftrag)
 |  |  |  |  |
| * Infos zu ausländischen Kapitaleinkünften
 |  |  |  |  |
| * Darlehen an Privatperson oder GmbH
 |  |  |  |  |
| **Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung** |
| * Mieteinnahmen (Mietverträge, Pachtverträge, Nebenkostenabrechnungen)
 |  |  |  |  |
| * Umlagen, Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln
 |  |  |  |  |
| * Leerstandzeiten
 |  |  |  |  |
| * Vermietung an Angehörige (Vertrag)
 |  |  |  |  |
| * Schuldzinsen
 |  |  |  |  |
| * Geldbeschaffungskosten (Notar, Grundschuldeintrag, Gutachter/Schätzung)
 |  |  |  |  |
| * Instandhaltungskosten
 |  |  |  |  |
| * Grundbesitzabgaben, Schornsteinfeger, Heizung, Strom, Wasser
 |  |  |  |  |
| * Versicherungen
 |  |  |  |  |
| * Verwaltungskosten (Haus- und Grundbesitzerverein, Fahrten zum Objekt, etc.)
 |  |  |  |  |
| * Sonstige Kosten (Anzeigen, Beratungskosten, Büro/Arbeitszimmer)
 |  |  |  |  |
| * Haus- bzw. Wohngeldabrechnungen
 |  |  |  |  |
| **Haben Sie weitere Einnahmen?** |
| * Wenn ja, bringen Sie uns bitte dazu die entsprechenden Unterlagen mit!
 |  |  |  |  |
| **Werbungskosten** |
| * Beiträge zur Gewerkschaft oder zu Berufsverbänden
 |  |  |  |  |
| * Beiträge zur Rechtsschutz-, Unfall- und Diensthaft-pflichtversicherung
 |  |  |  |  |
| * Fahrten Wohnung – Arbeitsstelle (Entfernung und Anzahl Arbeitstage)

(bei mehr als 20.000 km p.a.: Werkstattrechnungen als Nachweis aufheben, Kilometerstände notieren) |  |  |  |  |
| * Dienstreisen, Auswärtstätigkeit
 |  |  |  |  |
| * Unfallkosten auf dem Arbeitsweg oder einer beruflichen Fahrt
 |  |  |  |  |
| * Bewerbungskosten (Fotos, Bewerbungsmappen, Porto, Fahrtkosten etc.)
 |  |  |  |  |
| * Arbeitsmittel (PC, Fachliteratur, Arbeitskleidung, Werkzeug etc.)
 |  |  |  |  |
| * doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Einrichtung der Zweitwohnung)
 |  |  |  |  |
| * Weiterbildungs-/Ausbildungskosten (Teilnahme- Fahrtkosten, Unterrichtsmittel, Übernachtungskosten, Kosten der zweiten Berufsausbildung etc.)
 |  |  |  |  |
| * Kosten Arbeitszimmer (soweit ausschließlich beruflich genutzt oder kein anderer Arbeitsplatz vorhanden, Bescheinigung vom Arbeitgeber)
 |  |  |  |  |
| * Mobilitätsprämie für Geringverdiener
 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Sonderausgaben** | habe ich nicht  | liegt bei | liegt Ihnen bereits vor | reiche ich nach |
| * Bescheinigung „Riester-Rente“ - § 92 EStG (VBL, ZVK oder privater Anbieter)
 |  |  |  |  |
| * „Rürup-Rente“ - Nachweis des Versicherers über Basisrente (Police)
 |  |  |  |  |
| * Versicherungsbeiträge (Lebens-, Unfall-, Haftpflicht-, Kfz.-Versicherung)
 |  |  |  |  |
| * Krankenversicherung (Nachweis über Basistarif, Zusatzbeiträge), Beitragserstattungen, Bonuszahlungen
 |  |  |  |  |
| * Spendenbescheinigungen (an Parteien, Rotes Kreuz, Kirchgeld, VDK etc.; ggf. Kontoauszüge)
 |  |  |  |  |
| * Ausbildungskosten in einem nicht ausgeübten Beruf
 |  |  |  |  |
| * Unterhaltszahlungen an geschiedenen Ehegatten, Versicherungszahlungen (KV)
 |  |  |  |  |
| **Außergewöhnliche Belastungen** |
| * Zuzahlungen für Medikamente, Arztrechnungen, Fahrtkosten zum Arzt, Kur, medizinische Hilfsmittel (z. B. Brille, Treppenlift)
 |  |  |  |  |
| * Scheidungskosten
 |  |  |  |  |
| * Bestattungskosten (soweit nicht vom Nachlass gedeckt)
 |  |  |  |  |
| * Nachweis einer Behinderung (Ausweis oder Schreiben vom Versorgungsamt)
 |  |  |  |  |
| * Unterhaltsleistungen an Kinder, Eltern oder den Lebenspartner
 |  |  |  |  |
| * Persönliche Pflege eines Pflegebedürftigen
 |  |  |  |  |
| * Behinderungsbedingte Fahrtkostenpauschale ab 70% GdB+Merkzeichen G **oder** mind. 80% GdB
 |  |  |  |  |
| **Arbeiten im Privathaushalt** |
| **Checkliste haushaltnahe Dienstleistungen – erbracht durch einen Dienstleister** |
| * Reinigung von Wohnung und Treppenhaus, Waschen, Kochen, Bügeln
 |  |  |  |  |
| * Gartenpflegearbeiten, Winterdienst
 |  |  |  |  |
| * Umzugskosten (Rechnung der Umzugsfirma)
 |  |  |  |  |
| * Pflege-/Betreuungsleistungen
 |  |  |  |  |
| **Checkliste Handwerkerleistungen – erbracht durch eine Firma/einen Dienstleister** |
| * Arbeiten an Innen- und Außenwänden
 |  |  |  |  |
| * Arbeiten an Dach, Fassade, Garagen o.Ä.
 |  |  |  |  |
| * Reparaturen oder Austausch von Fenstern und Türen
 |  |  |  |  |
| * Streichen/Lackieren von Türen, Fenstern (innen und außen), Wandschränken, Heizkörpern und -rohren
 |  |  |  |  |
| * Reparatur oder Austausch von Bodenbelägen (z.B. Teppichboden, Parkett, Fliesen)
 |  |  |  |  |
| * Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
 |  |  |  |  |
| * Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
 |  |  |  |  |
| * Modernisierung des Badezimmers
 |  |  |  |  |
| * Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt des Steuerpflichtigen (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC)
 |  |  |  |  |
| * Maßnahmen der Gartengestaltung
 |  |  |  |  |
| * Pflasterarbeiten
 |  |  |  |  |
| * Kontrollaufwendungen (z.B. Gebühr für den Schornsteinfeger)
 |  |  |  |  |
| **Wohnungseigentümer/Mieter** |
| * ✓ Die Jahresabrechnung der Nebenkosten oder eine Bescheinigung des Vermieters oder seines Verwalters.
 |  |  |  |  |
| * ✓ Die entsprechenden Beiträge für die begünstigte Dienst-/Handwerkerleistung, die in dem jeweiligen Jahr gezahlt wurden, sind in der Jahresabrechnung gesondert aufgeführt.
 |  |  |  |  |

**Weitere Angaben / Infos:**

Zu viel? Keine Angst, fehlende Unterlagen können Sie uns nachreichen!

Bei auftretenden Fragen rufen Sie uns einfach unter Tel.-Nr. **06184-92090** an oder kontaktieren uns per Mail unter **kanzlei@reising-steuerberatung.de**.
Wir helfen Ihnen gerne weiter!