

Checkliste zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Die Nachfolgende Checkliste soll Ihnen die Zusammenstellung der relevanten Belege und Angaben zur Erstellung der Einkommensteuererklärung leichter machen.

Nachfolgend sind die wichtigsten Punkte exemplarisch aufgeführt. Eine abschließende Aufzählung ist auf Grund der Komplexität des Steuerrechts nicht möglich.

Sollten Fragen bestehen oder persönliche Sachverhalte Ihres Erachtens relevant sein, sprechen Sie uns bitte an.

Allgemeine Angaben

Persönliche Stammdaten

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
– Haben sich Änderungen im Bereich Ihrer persönlichen Daten (Konfession, Adresse, Beruf, Familienstand, Bankverbindung, Kinder und andere Betätigungen etc.) ergeben?	[]	[]	--	--	--
– Wenn ja, fordern Sie Bitte den Stammdatenfragebogen an.	--	--	[]	[]	--
Sofern uns noch nicht vorliegend, bitte					
• den Einkommenssteuerbescheid des letzten Jahres sowie eventuelle Änderungsbescheide beifügen,	--	--	[]	[]	--
• den letzten Vorauszahlungsbescheid beifügen	--	--	[]	[]	--
• Bescheid über die Feststellung eines Verlustabzugs ,	--	--	[]	[]	--
• Kopien der letzten Steuererklärung beifügen.	--	--	[]	[]	--
– Angaben zu Kindern	--	--	--	[]	[]
– aktuelles Kindergeld	--	--	--	[]	[]

Sonderausgaben

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Bitte fügen Sie die Belege über die folgenden Versicherungen bei, sofern vorhanden:					
• berufsständische Versorgungseinrichtungen	--	--	[]	[]	[]
• freiwillige Versicherung oder Höherversicherung in der gesetzlichen Rentenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• freiwillige Beiträge zur Zusatzversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Krankenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Haftpflichtversicherung (Autohaftpflicht, sofern Privat-Pkw)	--	--	[]	[]	[]
• Kapitallebensversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Rentenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Unfallversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Arbeitslosenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Bescheinigung von Versicherungen zur Riester-Rente	--	--	[]	[]	[]
• Bestehen Ansprüche hinsichtlich der Krankenversicherung oder Krankheitskosten auf					
• -steuerfreie Zuschüsse (z. B. aus der Rentenversicherung)					
• -steuerfreie Arbeitgeberbeiträge oder					
• - steuerfreie Beihilfen (z. B. bei Beamten)					
• für den Ehemann	[]	[]	--	--	--
• oder	[]	[]	--	--	--
• die Ehefrau?					
Sofern Renten oder dauernde Lasten gezahlt werden, bitte entsprechende Verträge beifügen.	--	--	[]	[]	[]
Werden Unterhaltsleistungen an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten gezahlt?	[]	[]	--	--	[]
Liegen Aufwendungen für die Berufsausbildung oder die des Ehegatten vor? Ihr Sachbearbeiter wird Ihnen ggf. weitere Details mitteilen.	[]	[]	--	--	--

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Originale von Spendenbescheinigungen beifügen.	--	--	[]	[]	--
Wird ein haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnis (z. B. für die Wohnungsreinigung, die Gartenpflege, die Zubereitung von Mahlzeiten, Pflege, Versorgung und Betreuung von Kindern oder kranken und pflegebedürftigen Personen) in Ihrem Haushalt geführt.	[]	[]	--	--	[]

Belege über unbar gezahlte haushaltsnahe Dienstleistungen (Kleinreparaturen, Gärtner, etc.)

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Belege über unbar gezahlte haushaltsnahe Dienstleistungen (Kleinreparaturen, Gärtner, Reinigungsfirma, Hausmeisterdienst, Umzugsdienstleistungen, Inanspruchnahme eines Pflegedienstes etc.)	--	--	[]	[]	--

Außergewöhnliche Belastungen

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Kopie des Schwerbehindertenausweises	--	--	[]	[]	[]
Belege zu Krankheitskosten (Arztkosten abzgl. KV-Anteil, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur, etc.)	--	--	[]	[]	--
Unterstützungs- und Unterhaltsleistungen von Angehörigen im In- und Ausland					
• Nachweis der Unterhaltsbedürftigkeit	--	--	[]	[]	[]
• Zahlungsbelege	--	--	[]	[]	--
Wird eine hilflose Person gepflegt ? Ihr Sachbearbeiter wird Ihnen ggf. weitere Details mitteilen.	[]	[]	--	--	[]
Belege zu sonstigen außergewöhnlichen Belastungen (Scheidungskosten, Beerdigungskosten etc.)	--	--	[]	[]	--

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Sofern Sie nicht sicher sind, was noch in diesen Bereich fallen könnte, kreuzen Sie „ja“ an, Ihr Sachbearbeiter wird Ihnen gerne helfen.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	

Einkünfte

Unternehmerische Einkünfte

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Erzielen Sie Einkünfte aus einer unternehmerischen Tätigkeit (Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbstständige Tätigkeit)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Halten Sie eine unternehmerische Beteiligung , z. B. an einer Publikumsgesellschaft (Medienfonds oder dergleichen) oder sonstige Verlustbeteiligungen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Haben Sie Anteile an einer Kapitalgesellschaft veräußert, an der Sie mindestens 1 % beteiligt waren?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Erzielen Sie nebenberufliche Einnahmen, z. B. aus einer Tätigkeit als Übungsleiter, Betreuer oder dergleichen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	<input type="checkbox"/>
Sollten Sie eine der vorstehenden Fragen mit „ja“ beantwortet haben, klären wir die Details mit Ihnen.					

Tätigkeit im Angestelltenverhältnis

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Liegen alle Lohnsteuerbescheinigungen mit eTIN-Nummern vor?	[]	[]	--	[]	--
Haben Sie Lohnersatzleistungen erhalten (Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld etc.)?	[]	[]	--	--	--
Zu den abzugsfähigen Werbungskosten gehört grundsätzlich alles, was zur Erhebung, Sicherung und Erhaltung der Einnahmen aufgewendet wird.	[]	[]	--	--	--
<ul style="list-style-type: none"> • Angaben zu Fahrtkosten und Reisekosten 	--	--	[]	[]	[]
<ul style="list-style-type: none"> • Angaben zu Verpflegungsmehraufwendungen 	--	--	[]	[]	--
<ul style="list-style-type: none"> • Liegt eine doppelte Haushaltsführung vor? 	[]	[]	--	--	[]
(Sofern „ja“ angekreuzt wird, wird Ihr Sachbearbeiter bei der Zusammenstellung der Aufwendungen helfen.)					
<ul style="list-style-type: none"> • Belege über 					
<ul style="list-style-type: none"> • Beiträge zu Berufsverbänden 	--	--	[]	[]	[]
<ul style="list-style-type: none"> • Fortbildungsaufwendungen 	--	--	[]	[]	--
<ul style="list-style-type: none"> • Fachliteratur, Fachzeitschriften 	--	--	[]	[]	--
<ul style="list-style-type: none"> • Arbeitsmittel (z. B. Büromaterial, Computer, Werkzeuge etc.) 	--	--	[]	[]	--
<ul style="list-style-type: none"> • typische Arbeitskleidung 	--	--	[]	[]	--
<ul style="list-style-type: none"> • Umzugskosten (Sachbearbeiter ansprechen) 	--	--	[]	[]	--
<ul style="list-style-type: none"> • Weitere Werbungskosten – sofern Sie nicht sicher sind, was Sie noch zu berücksichtigen können, kreuzen Sie „ja“ an und Ihr Sachbearbeiter wird Sie gerne beraten. 	[]	--	[]	[]	--

Kapitalvermögen

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Liegen sämtliche Bescheinigungen der Kreditinstitute nach § 24c EStG vor?	[]	[]	--	[]	--
Liegen sämtliche Steuerbescheinigungen im Original vor?	[]	[]	--	[]	--
Sind verzinsliche Privatdarlehen hingegeben worden?	[]	[]	--		[]
Besteht eine stille Beteiligung ?	[]	[]	--		[]
Sind Belege über abzugsfähige Werbungskosten beigefügt?	--	--	[]	[]	--
Haben Sie noch Fragen zu den Werbungskosten? Hinweis: Ab 2009 wird sich durch die Abgeltungsteuer bei der Besteuerung der Kapitaleinkünfte vieles verändern. Wenn Sie Details wissen möchten oder die eigenen Kapitaleinkünfte gegen die Abgeltungsteuer optimieren möchten, kreuzen Sie „ja“ an, Ihr Sachbearbeiter wird Ihnen die Möglichkeiten erläutern.	[]	[]	--	--	--

Vermietung und Verpachtung

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten	--	--	[]	[]	[]
Im betreffenden Jahr gezahlte oder erstattete Nebenkostenabrechnungen des Vorjahrs	--	--	[]	[]	--
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.	--	--	[]	[]	--
Werbungskosten					
• Aufstellung über die Fahrten zum Objekt	--	--	[]	[]	--
• Belege über					
• Schuldzinsen und Bankgebühren	--	--	[]	[]	[]
• Renten und dauernde Lasten	--	--	[]	[]	[]
• Reparaturaufwendungen (Erhaltungsaufwand)	--	--	[]	[]	--
• Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr	--	--	[]	[]	[]
• Wasser- und Stromkosten	--	--	[]	[]	--
• Heizungskosten	--	--	[]	[]	--
• Schornsteinfeger	--	--	[]	[]	[]
• Hausversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Verwalter	--	--	[]	[]	[]
• Weitere Werbungskosten – sofern Sie nicht sicher sind, was noch steuerlich geltend gemacht werden kann, kreuzen Sie bitte „ja“ an. Ihr Sachbearbeiter wird Sie gerne beraten.	--	--	[]	[]	[]
• Haben Sie darüber hinaus noch Beteiligungen an anderen Vermietungs- und Verpachtungsobjekten (z. B. geschlossene Immobilienfonds)?	[]	[]	--	--	--

Sonstige Einkünfte

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Bescheide über Renteneinkünfte (jeglicher Art)	[]	[]	--	--	--
Erhaltene Unterhaltsleistungen	--	--	[]	[]	[]
Liegen sämtliche Bescheinigungen der Kreditinstitute nach § 24c EStG über die privaten Veräußerungen vor?	[]	[]	--	[]	--
Wurde eine Immobilie verkauft ?	[]	[]	--	--	--

Fragen, Besprechungspunkte oder Anmerkungen:

Wünsche Terminvereinbarung?
