

Checkliste für die Erstellung der Einkommensteuererklärung



Die folgende Checkliste soll Ihnen helfen, Ihre Unterlagen für die Steuererklärung zusammen zu stellen.

Durch die Komplexität des Steuerrechts sind die unten genannten Punkte Beispielhaft und erheben keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Außerdem ist nicht gewährleistet, dass jeder von Ihnen erfüllte Punkt zu einem Steuerersparnis führt.

Deshalb bitten wir Sie, sich in Einzelfragen an Ihren zuständigen Sachbearbeiter zu wenden. Dieser kann Ihnen genauere Informationen zu Ihrem speziellen Fall zur Verfügung stellen.

Sollten Ihnen noch Anmerkungen oder Hinweise wichtig erscheinen, die für die Bearbeitung Ihrer Einkommensteuererklärung relevant sein sollten, können Sie diese gern zu Punkt 15 unter Angabe der Nummer vermerken.

Name: _____

Vorname: _____

Geburtsdatum: _____

Familienstand, seit: _____

Jahr: _____

Hinweis:

***) für die mit * gekennzeichneten Felder reichen Sie bitte ggf. die entsprechenden Belege ein.**

Bitte füllen Sie ggf. als Ehegatten eine eigene Checkliste aus.

1. Persönliche Daten

Steuernummer/ Identifikationsnummer, falls noch nicht bekannt	
Ausgeübter Beruf	
Religion	
Bankverbindung	IBAN: BIC:
Einkommensteuerbescheid, Vorauszahlungsbescheid, sonstige Bescheide und Steuererklärung vom Vorjahr (wenn nicht durch uns erstellt) *	

	ja	nein	wie Vorjahr
Änderungen des Familienstandes? Wenn ja seit wann? (Geburt, Heirat, Scheidung, Tod) *			
Haben Sie das ganze Jahr in Deutschland gelebt?			
Bestehen für Vorjahre noch laufende Einspruchsverfahren, die unserer Kanzlei nicht bekannt sind? *			

2. Kinder

Steueridentifikationsnummern Ihrer Kinder	
1. Kind	
2. Kind	
3. Kind	
4. Kind	

Anschrift Ihrer Kinder	
1. Kind	
2. Kind	
3. Kind	
4. Kind	

	ja	nein	wie Vorjahr
Sind Kinder hinzugekommen? (auch Pflegekinder) *			
Haben Sie für Ihr/Ihre Kinder Kindergeld erhalten? Wenn ja, in welcher Höhe und in welchem zeitlichen Rahmen?			
5. Kind			
6. Kind			
7. Kind			
8. Kind			

Wo ist/ sind Ihr/Ihre Kind/Kinder gemeldet? (ggf. von/bis)	bei mir/uns	bei dem anderen Elternteil	Namen des anderen Elternteils
1. Kind			
2. Kind			
3. Kind			
4. Kind			

	ja	nein	wie Vorjahr
Entstanden Ihnen Kinderbetreuungskosten? *			
Anschrift der Einrichtung:			
Entstehen weiter Kinderbetreuungskosten durch z.B. Kindermädchen/ Babysitter o.ä.? *			
Hat/ Haben Ihr Kind/ Ihre Kinder Versicherungen deren Beiträge Sie bezahlt haben?			
Hat Ihr Kind eine Behinderung? *			
Haben Sie Schulgeld bezahlt? *			
Absolviert/ Absolvieren Ihr Kind/ Ihre Kinder ein Studium oder eine Ausbildung? *			
Wenn ja,	ja	nein	wie Vorjahr
...entstehen hierdurch Kosten für eine auswärtige Unterbringung? *			
...entstehen weitere Aufwendungen für die Ausbildung? *			
Leben Sie getrennt vom anderen Elternteil Ihres Kindes/ Ihrer Kinder?			
...teilen Sie uns bitte Namen und Adresse des anderen Elternteils mit.			
Kommt der andere Elternteil seiner Unterhaltsverpflichtung nach oder erhalten Sie Unterhaltsvorschuss?			

Wenn ja,	ja	nein	wie Vorjahr
...entstehen hierdurch Kosten für eine auswärtige Unterbringung? *			
...entstehen weitere Aufwendungen für die Ausbildung? *			

Wenn ja,	ja	nein	wie Vorjahr
...teilen Sie uns bitte mit, ob andere volljährige Personen (für die Sie kein Kindergeld erhalten) mit Ihnen im selben Haushalt leben.			

3. Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit

	ja	nein	wie Vorjahr
Haben Sie eine Lohnsteuerbescheinigung erhalten? *			
Haben Sie Lohnzahlungen oder Abfindungen für mehrere Jahre erhalten? *			
Üben Sie ein geringfügiges Beschäftigungsverhältnis aus? *			
Zahlen Sie in vermögenswirksame Leistungen ein? (Bitte fügen Sie die Anlage VL bei)			
Üben Sie zusätzlich noch eine nebenberufliche Tätigkeit aus? *			
Üben Sie zusätzlich eine Tätigkeit als Übungsleiter oder Betreuer aus?			

4. Werbungskosten

	ja	nein	wie Vorjahr
Entstanden Ihnen Fahrtkosten für Fahrten zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte?			
Teilen Sie uns die Anzahl Ihrer Urlaubs- und Krankheitstage mit.			
Wenn ja, geben Sie bitte die Adresse und die Entfernungskilometer zu Ihrer ersten Tätigkeitsstätte an.	Einfache Entfernung km:		
Adresse:			
Steht Ihnen dafür ein Dienstwagen zur Verfügung? *			
Sind Sie ausschließlich an Ihrer ersten Tätigkeitsstätte (z.B. Filiale oder Büro) beschäftigt?			

Entstanden Ihnen Reisekosten bei Dienstreisen bzw. Auswärtstätigkeit? (z.B. Verpflegungsmehraufwendungen, Übernachtungskosten) *			
Entstanden Ihnen Bewerbungskosten? (z.B. Porto, Büromaterial, Fahrtkosten zu Vorstellungsgesprächen)			
Hatten Sie Kosten für Telefon und Internet? *			
Nutzen Sie Ihren privaten PC auch für berufliche Zwecke?			
Sind Ihnen Kosten für Fortbildung und/oder Weiterbildung (Fahrtkosten, Gebühren) entstanden? *			
Haben Sie Arbeitsmittel wie z.B. PC, Büromaterial, Werkzeug, Berufsbekleidung, Fachliteratur angeschafft? *			
Sind Reinigungskosten für Berufsbekleidung entstanden?			
Haben Sie Kosten für eine doppelte Haushaltsführung? (z.B. Miete, Nebenkosten, Hausrat, Fahrtkostenaufstellung)			
Hatten Sie beruflich veranlasste Umzugskosten? *			
Haben Sie Beiträge für Berufsverbände und/ oder Gewerkschaften bezahlt?			
Haben Sie eine Berufsrechtsschutzversicherung und/ oder Berufshaftpflicht?			
Sind Ihnen Steuerberatungskosten oder Kosten für eine Steuersoftware entstanden? *			
Bezahlen Sie Kontoführungsgebühren über 16,00€?			

Nutzen Sie ein Arbeitszimmer?			
Wenn ja, benötigen wir für eine genaue Berechnung folgende Daten/ Unterlagen: *	<ul style="list-style-type: none"> • Mietvertrag • Anschaffungskosten bei einer eigenen Immobilie • Größe der Gesamtfläche/ Anteil Arbeitszimmer • Grundriss • Laufende Kosten z.B. Hausratversicherung, Strom, Reinigung • Kosten für Einrichtungsgegenstände 		
Steht Ihnen neben diesem Arbeitszimmer ein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung?			

Haben Sie von Ihrem Arbeitgeber Zuschüsse u den Werbungskosten erhalten?			
--	--	--	--

5.Einnahmen, die dem Progressionsvorbehalt unterliegen

Haben Sie folgende Leistungen erhalten?	ja	nein	wie Vorjahr
Krankengeld? *			
Krankengeld für Betreuung eines kranken Kindes? *			
Arbeitslosengeld? *			
Arbeitslosengeld II / Hartz IV? *			
Mutterschaftsgeld / Elterngeld? *			
Insolvenzgeld? *			

6.Einkünfte aus Renten

	ja	nein	wie Vorjahr
Erhalten Sie Rente?			
Wenn ja, um welche Art von Rente handelt es sich dabei? (z.B. Altersrente, Witwenrente, Hinterbliebenenrente, Leistungen aus Altersvorsorgeverträgen oder aus betrieblicher Altersvorsorge)			
Seit wann erhalten Sie die Rente?			
Bitte legen Sie uns eine Kopie des Rentenbescheides, die Renten Anpassungsmitteilung oder die Bescheinigung für das Finanzamt vor.			

7.Einkünfte aus Gewerbebetrieb / selbstständige Arbeit

	ja	nein	wie Vorjahr
Erzielen Sie Einnahmen aus unternehmerischer Tätigkeit?			
Handelt es sich dabei um eine Beteiligung an einem Unternehmen oder um die Veräußerung von Anteilen an einer Kapitalgesellschaft von mindestens 1%?			

Bitte stellen Sie uns zur Ermittlung der Einkünfte Ihre Daten wie z.B. aus Buchhaltungsprogrammen (auf USB Stick, CD oder in Papierform) oder entsprechende Belege über Einnahmen und Ausgaben zur Verfügung.

8. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

	ja	nein	wie Vorjahr
Sind Sie Eigentümer der Immobilie oder sind andere Personen mit beteiligt?			
Wie hoch waren die Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten? *			
Wie hoch sind die Abschreibungen?			
Wann wurde das Objekt angeschafft?			
Sind Renovierungskosten entstanden? *			
Handelt es sich bei der Wohnung um eine Ferienwohnung?			
Wenn ja, fügen Sie bitte eine Auflistung über die Nutzung nach Tagen bei.			
Beträgt die Miete mindestens 66% der ortsüblichen Miete? (Wenn Sie keine Angaben dazu machen können, kreuzen Sie bitte „Nein“ an.)			
Werden Teile der Immobilie unentgeltlich überlassen oder selbst genutzt? *			
Wie hoch sind die Einnahmen aus Kaltmiete und Betriebskostenvorauszahlungen? *			
Welche laufenden Kosten sind angefallen? (Verwalter, Versicherungen, Zinsen für Kredite, Wasser/ Abwasser, Strom, Steuern, Heizungskosten, Gas, Wartung oder Reparatur, Müll, Hausmeister, Schornsteinfeger, Fahrten zum Objekt, etc.)			
Bitte legen Sie die Mietverträge und eine Übersicht bzw. die Belege der Kosten sowie, wenn möglich, die entsprechende Hausgeld- und Nebenkostenabrechnung vor.			

9. Einkünfte aus Kapitalvermögen

Erhielten Sie:	ja	nein	wie Vorjahr
Zinsen (z.B. für Sparguthaben, Mietkautionen, Festgeldkonten oder Tagesgeldkonten) *			

Zinsen aus privat gewährten Darlehen *			
Dividenden, Gewinnausschüttungen aus Wertpapieren oder Aktien *			
Zinsen aus einer Lebensversicherung *			
Erträge aus Bausparguthaben *			
Erträge aus stillen Beteiligungen *			
Gewinne/ Verluste aus Veräußerungsgeschäften? *			
Wurden für diese Einkünfte Kirchensteuer abgeführt? *			
Hatten Sie Kontoführungsgebühren aus Sparguthaben, Mietkautionkonten, Festgeldkonten oder Tagesgeldkonten?			
Hatten Sie Depotgebühren?			
Bitte legen Sie Steuerbescheinigungen der Kapitalerträge im Original vor.			

10. ausländische Einkünfte

	ja	nein	wie Vorjahr
Unterhielten Sie Geschäftsbeziehungen ins Ausland? *			
Erzielen Sie Einkünfte im Ausland? * (z.B. Lohn/ Gehalt, Ausschüttungen, Vermietung, etc.)			

11. Sonstige Einkünfte

	ja	nein	wie Vorjahr
Erzielten Sie Einnahmen aus Unterhaltsleistungen?			
Haben Sie Immobilien verkauft, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als zehn Jahre beträgt?			
Haben Sie sonstige Veräußerungsgeschäfte getätigt? (z.B. Aktien, Wertgegenstände, Gegenstände, die nicht zum alltäglichen Bedarf gehören, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als fünf Jahre beträgt)			
Haben Sie Einkünfte aus der Vermietung von Mobilien oder Provisionseinnahmen erzielt?			
Bitte legen Sie uns dafür die Originalbescheinigungen vor.			

12. Sonderausgaben

Sind Ihnen folgende Aufwendungen entstanden?	ja	nein	wie Vorjahr
Versicherungsbeiträge für Renten-, Kranken-, Haftpflicht-, Unfall-, Lebens-, Pflege-, Arbeitslosen-, Berufsunfähigkeitsversicherung * (auch freiwillige Beiträge zur gesetzlichen Versicherung)			
Beiträge für Lebensversicherungen (möglichst mit Kopie des Versicherungsvertrages)			
Spenden * (bitte legen Sie ggf. die Spendenbescheinigung im Original vor)			
Beiträge zu berufsständigen Versorgungseinrichtungen *			
Beiträge für die Riesterreute oder Rürup Rente *			
Mitgliedsbeiträge *			
Zuwendungen an politische Parteien *			
Ausbildungskosten für die eigene Berufsausbildung *			
<u>gezahlte</u> Renten und/ oder dauernde Lasten*			
Unterhalt an geschiedene Partner oder andere Verwandte			
Kirchensteuer, Kirchgeld, Kollekte o.ä. *			
Bestehen Ansprüche auf steuerfrei Zuschüsse zu diesen Aufwendungen durch andere, wie z.B. Arbeitgeber? *			

13. Außergewöhnliche Belastungen

Sind Ihnen folgende Aufwendungen entstanden?	ja	nein	wie Vorjahr
Scheidungskosten *			
Heimunterbringungskosten*			
Unterhaltsleistungen an Angehörige (für nicht im Inland lebende Kinder)* Bitte legen Sie einen Nachweis der Einkünfte und Bezüge des Unterhaltempfängers vor.			

Pflege von ständig hilflosen Personen *			
Kosten für Zivilprozesse *			
Kosten für eventuelle Behinderungen *			
Liegt eine Pflegestufe vor (auch für Kinder)? *			
Beerdigungskosten *			
Haben Sie von der verstorbenen Person etwas geerbt?			
Krankheitskosten (z.B. Medikamente, Arztkosten, Fahrtkosten, Zahnersatz, Brillen, Heil- und Hilfsmittel, Kuren, Heilpraktiker, Hebammen) *			
Sind Ihnen Krankheitskosten erstattet worden?			
Bestehen Ansprüche auf steuerfrei Zuschüsse zu diesen Aufwendungen durch andere, wie z.B. Arbeitgeber? *			

14. Steuerermäßigungen

	ja	nein	wie Vorjahr
Haben Sie Gewerbesteuer entrichtet? *			
Haben Sie Aufwendungen für Handwerkerleistungen oder haushaltsnahe Dienstleistungen bzw. Beschäftigungsverhältnisse im eignen Haushalt oder auf dem eigenen Grundstück z.B. Wohnungsreinigung, Reparaturen getragen? * Bitte legen Sie die Betriebskostenabrechnung für gemietete Wohnungen bei.			
Haben Sie sonstige Veräußerungsgeschäfte getätigt? (z.B. Aktien, Wertgegenstände, Gegenstände, die nicht zum alltäglichen Bedarf gehören, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als fünf Jahre beträgt)			
Haben Sie Einkünfte aus der Vermietung von Mobilien oder Provisionseinnahmen erzielt?			
Hatten Sie Pflegeaufwendungen? *			
Bitte legen Sie dazu die Originalrechnungen als auch den Kontoauszug vor.			

