



SIMPFENDÖRFER

STEUERBÜRO

Checkliste

zur Einkommensteuererklärung

Allgemeine Angaben und Unterlagen:

- Allgemeine Angaben zur Person
- Finanzamt, Steuernummer, Personalidentifikationsnummer
- Bankverbindung und IBAN
- Letzte Steuererklärung mit Bescheid
- Korrespondenz in Steuerfragen

Sonderausgaben/Vorsorgeaufwand/Versicherungen

- Versicherungspolicen/Quittungen über alle Privatversicherungen
Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, KFZ-Haftpflicht, Privathaftpflicht, Sterbekasse
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10 a EStG)
- Spendenquittungen
- Beiträge und Spenden an politische Parteien
- Aufwendungen für eigene Aus- u. Weiterbildungen in einem nicht ausgeübten Beruf
(Teilnahmebescheinigung, Belege)
- Kirchensteuerzahlung oder –erstattung
- Scheidungsunterhalt für die Ehefrau/Ehemann

Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertennachweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Rechnungen über Scheidungskosten

Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerkerleistungen Gemietete oder eigene Wohnung/ Haus

- Inanspruchnahme *haushaltsnaher Dienstleistungen* über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-Agentur
 - Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen Dienstleister)
 - Gartenpflegearbeiten (z.B. Rasenmähen, Heckenschneiden)
 - Pflege von Angehörigen (z.B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
- Handwerkerleistungen* für Renovierungs-, Modernisierungs- und Erhaltungsmaßnahmen z.B. : Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z.B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung, Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger
 - Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbstständigen Dienstleister)
 - Pflege von Angehörigen (z.B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
 - Streichen/ Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und –rohren
 - Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
 - Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
 - Modernisierung des Badezimmers
 - Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC)
 - Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o.ä.
 - Maßnahmen der Gartengestaltung
 - Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
 - Schornsteinfeger
 - Straßenreinigung
- Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung u. Materialkosten
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)
- Betriebskostenabrechnung
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Kinder

- Angaben zu den Kindern
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerkarte, Lohnsteuerbescheid
- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- Bafög Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahre

Sonstige Angaben

- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- Übertragung des Kinderfreibetrags
 - auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K
 - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75% nachkommt (Name u. Anschrift d. betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerkarte/ Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld)
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen/ Wohnbauprämienantrag

Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte (Entfernung in km)
- Dienstreisen
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechselfähigkeit
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufskleidung, Werkzeuge u.ä.)
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsaufwand)
- Nachweis über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u.ä.)
- Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer
- Steuerberaterkosten

Andere Einkünfte

- Rentenbescheid (gesetzlich)
- Private Rentenversicherung, sonstige Renten
- Aufsichtsratsvergütungen
- Weitere Einkünfte oder Vergütungen
- Spekulationsgeschäfte

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- Ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen

Vermietete Immobilien / Immobilienfonds

- Angaben zum Objekt:
 - Lage
 - Gesamtfläche
 - Vermietete Fläche
 - Anschaffungsdatum
 - Fertigstellung
 - Nutzung
 - Wert des Objekts
- Vollständiger Kaufvertrag
 - Notarielle Urkunde
- Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Kosten und Anschaffungsnebenkosten
 - Notar-/ Rechtsanwaltskosten
 - Grunderwerbssteuer
- Angaben zur Finanzierung
 - Darlehensverträge
- Aufwendungen für Haus/ Wohnung
 - Erhaltungsaufwendungen
- Miet-/ Pachtverträge
- Mieteinnahmen
- Verwaltungsaufwand

Werbungskosten

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Schneebeseitigung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hauswart/ Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug
- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten Geldverkehr
- Beiträge, Gebühren
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten

Beteiligung an Immobilienfonds

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung Darlehensverträge
- Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr