

Checkliste zur Erstellung Ihrer Steuererklärungen

Die vorliegende Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung der erforderlichen Belege für die Erstellung der Einkommensteuererklärung erleichtern und 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 Punkte hingewiesen werden. Sollten Sie darüber hinaus noch Fragen haben, zögern Sie nicht, uns persönlich zu kontaktieren.

Allgemeine Angaben

Persönliche Stammdaten

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Haben sich Änderungen im Bereich Ihrer persönlichen Daten (Steuernummer, pers. steuerliche Identifikationsnummer, Konfession, Adresse, Beruf, Familienstand, Bankverbindung, Kinder und deren Betätigung etc.) ergeben?	[]	[]	--	--	--
Wenn ja, lassen Sie uns die entsprechenden Dokumente bzw. Informationen zukommen..	--	--	[]	[]	--
Sofern noch nicht vorliegend, bitte					
den Einkommensteuerbescheid des letzten Jahres sowie eventuelle Änderungsbescheide beifügen,	--	--	[]	[]	--
den letzten Vorauszahlungsbescheid beifügen,	--	--	[]	[]	--
Bescheid über die Feststellung eines Verlustabzugs ,	--	--	[]	[]	--
Kopien der letzten Steuererklärung beifügen.	--	--	[]	[]	--

Angaben zum Kind

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
steuerliche Identifikationsnummer	--	--	[]	[]	[]
Unter einem Jahr: Geburtsurkunde	--	--	[]	[]	--
Bis zu 14 Jahre: Betreuungskosten (z. B. Gebühren vom Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter mit Zahlungsnachweis)	--	--	[]	[]	--
- Aufstellung Verpflegungsmehraufwand	--	--	[]	[]	--
Über 18 Jahre: Ausbildungs-, Schul-, Studienbescheinigung, Bafögbescheid, Kapitaleinnahmen	--	--	[]	[]	--
Nachweis zu den Zeiten über: Freiwilliges Soziales Jahr oder Grundwehrdienst	--	--	[]	[]	--
Bescheinigung der Versicherung über die von den Eltern gezahlte Kranken-/Pflegeversicherungsbeiträge abzgl. Erstattungen der Versicherungsbeiträge	--	--	[]	[]	--
Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen im In- und Ausland	--	--	[]	[]	--
Bei getrennt lebenden und geschiedenen Eltern: Wo ist das Kind gemeldet? Name und Anschrift des anderen Elternteils, wird Kindergeld gezahlt	--	--	[]	[]	[]
Im Ausland: Familienstandsbescheinigung ggf. eigene Einkünfte	--	--	[]	[]	--

Sonderausgaben

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Bitte fügen Sie Belege über die folgenden Versicherungen bei, sofern vorhanden:					
berufständische Versorgungseinrichtungen	--	--	[]	[]	[]
freiwillige Versicherung oder Höherversicherung in der gesetzlichen Rentenversicherung	--	--	[]	[]	[]
freiwillige Beiträge zur Zusatzpflegeversicherung (sofern Sie nach dem 31.12.1957 geboren sind)	--	--	[]	[]	[]
Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung	--	--	[]	[]	[]
Krankenversicherung	--	--	[]	[]	[]
Bescheinigung der Krankenkasse zur Basisversorgung und Beitragserstattungen	--	--	[]	[]	--
Haftpflichtversicherung (Grundbesitzer-, Autohaftpflicht, sofern Privat-Pkw)	--	--	[]	[]	[]
Kapitallebensversicherung	--	--	[]	[]	[]
Rentenversicherung	--	--	[]	[]	[]
Unfallversicherung	--	--	[]	[]	[]
Arbeitslosenversicherung	--	--	[]	[]	[]
Bescheinigung von Versicherungen zur Riester-Rente oder Vertrags- und Zahlungsnachweis zu einem zertifizierten Rürup-Rentenvertrag	--	--	[]	[]	[]

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
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 für 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 eigene Berufsausbildung oder die des Ehegatten vor?	[]	[]	--	--	--
Originale von Spendenbescheinigungen beifügen.	--	--	[]	[]	--
Sofern Ihnen Steuerberatungskosten entstanden sind, können diese grundsätzlich nur noch zum Abzug gebracht werden, sofern sie zu den Betriebsausgaben oder zu den Werbungskosten gehören. Gegen dieses Abzugsverbot ist bereits ein Musterverfahren anhängig, weshalb Sie bitte sämtliche Steuerberatungsaufwendungen mitteilen.					
Wird ein haushaltsnahes Beschäftigungsverhältnis z.B. für die Wohnungsreinigung, die Gartenpflege, die Zubereitung von Mahlzeiten, die Pflege, Versorgung und Betreuung von Kindern oder kranken und pflegebedürftigen Personen in Ihrem Haushalt ausgeübt?	[]	[]	--	--	[]

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

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Belege (Rechnung & Zahlungsnachweis) 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 ?	[]	[]	--	--	[]
Belege zu sonstigen außergewöhnlichen Belastungen (Scheidungskosten, Beerdigungskosten etc.)	--	--	[]	[]	--

Einkünfte

Unternehmerische Einkünfte

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Erzielen Sie Einkünfte aus einer unternehmerischen Tätigkeit (Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbstständige Tätigkeit)?	[]	[]	--	--	--
Halten Sie eine unternehmerische Beteiligung , z.B. an einer Publikumsgesellschaft (Medienfonds oder dergleichen) oder sonstige Verlustbeteiligungen?	[]	[]	--	--	--
Haben Sie Anteile an einer Kapitalgesellschaft veräußert, an der Sie mindestens mit 1 % beteiligt waren?	[]	[]	--	--	--
Erzielen Sie nebenberufliche Einnahmen , z.B. aus einer Tätigkeit als Übungsleiter, Betreuer oder dergleichen?	[]	[]	--	--	[]
Jahresabschluss:					
- Inventur, nur bei Bilanzierern	--	--	[]	[]	--
- Darlehensabrechnungen	--	--	[]	[]	--
- Fahrtenbuch	--	--	[]	[]	--
- Betriebskostenabrechnung von Privatwohnung bei Ansatz von Arbeitszimmer	--	--	[]	[]	--
- Investitionsabzugsbetrag	--	--	[]	[]	--
Zusätzl. bei Neumandat:					
- Kontenblätter für das Jahr, für das wir den Abschluss erstellen, beim alten Steuerberater anfordern	--	--	[]	[]	--
- Bescheide, Bilanzen und Steuererklärungen vom Vorjahr werden benötigt	--	--	[]	[]	--
- Mietvertrag vom Gewerbeobjekt	--	--	[]	[]	--
Wenn vorhanden Handelsregisterauszug, Gesellschaftsvertrag, Geschäftsführervertrag	--	--	[]	[]	--

Tätigkeit im Angestelltenverhältnis

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Liegen alle Lohnsteuerbescheinigungen mit den eTIN-Nummern vor?	[]	[]	--	[]	--
Liegt die Bescheinigung der Minijobzentrale vor?	[]	[]	--	[]	--
Haben Sie Lohnersatzleistungen erhalten (Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld etc.)?	[]	[]	--	--	--
Zu den abzugsfähigen Werbungskosten gehört grundsätzlich alles, was zur Erwerbung, Sicherung und Erhaltung der Einnahmen aufgewendet wird.	[]	[]	--	--	--
Angaben zu Fahrtkosten und Reisekosten	--	--	[]	[]	[]
Angaben zu Verpflegungsmehraufwendungen	--	--	[]	[]	--
Liegt eine doppelte Haushaltsführung vor?	[]	[]	--	--	[]
Belege über					
Beiträge zu Berufsverbänden	--	--	[]	[]	[]
Fortbildungsaufwendungen	--	--	[]	[]	--
Bewerbungskosten	--	--	[]	[]	--
Telefonkosten	--	--	[]	[]	--
Fachliteratur, Fachzeitschriften	--	--	[]	[]	--
Arbeitsmittel (z.B. Büromaterial, Computer, Werkzeuge etc.)	--	--	[]	[]	--
typische Arbeitskleidung	--	--	[]	[]	--
Umzugskosten	--	--	[]	[]	--
Ansatz von Arbeitszimmer (Grundriss, Kosten)	--	--	[]	[]	--
Weitere Werbungskosten	[]	--	[]	[]	--

Kapitalvermögen

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Liegen sämtliche Bescheinigungen der Kreditinstitute nach § 24c EStG vor? (private Darlehen, Sparbuch, Bausparer, Wertpapiere, Fondsgesellschaften, Beteiligungen)	[]	[]	--	[]	--
Liegen sämtliche Steuerbescheinigungen im Original vor?	[]	[]	--	[]	--
Sind verzinsliche Privatdarlehen gegeben worden?	[]	[]	--	--	[]
Bestehen Zinsen aus Lebensversicherungsverträgen und Steuererstattungen	[]	[]	--	--	--
Besteht eine stille Beteiligung ? Sind Dividenden vorhanden?	[]	[]	--	--	[]
	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Bei Vermögensverwaltung: Vertrag und differenzierte Depotaufstellung	--	--	[]	[]	--
Sind Belege über abzugsfähige Werbungskosten beigelegt?	--	--	[]	[]	--
Haben Sie noch Fragen zu den Werbungskosten?	[]	[]	--	--	--

Vermietung und Verpachtung

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten (Kontoauszüge Mietkonto)	--	--	[]	[]	[]
Mietverträge in Kopie inkl. Vertragszusätze zu Miet- und Nebenkostenerhöhungen	--	--	[]	[]	[]
Mieteinnahmen aufgeteilt nach Mietern / verbilligte Vermietungen an Angehörige	--	--	[]	[]	[]
Zinseinnahmen Mietkonto bzw. Steuerbescheinigung	--	--	[]	[]	--
Vereinnahmte Umsatzsteuer	--	--	[]	[]	[]
Beträgt Ihrer Meinung nach die Miete samt Nebenkosten mind. 75 % der ortsüblichen Miete?	[]	[]	--	--	--
Erhaltene Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln (z. B. Solarförderung, ...)	--	--	[]	[]	--
Im betreffenden Jahr gezahlte oder erstattete Nebenkostenabrechnungen des Vorjahres	--	--	[]	[]	--
Ist die Immobilie komplett vermietet oder werden Teile unentgeltlich überlassen bzw. eigengenutzt?	[]	[]	--	--	[]
Einnahmen aus Untervermietung	--	--	[]	[]	[]
Haben Sie das/ein Objekt in diesem Jahr angeschafft?	[]	[]	--	--	--
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	--	--	[]	[]	[]
Notar- und Gerichtskosten	--	--	[]	[]	--
Hausversicherung	--	--	[]	[]	[]
Reinigungskosten	--	--	[]	[]	--
Reisekosten / Telefon / Bürobedarf	--	--	[]	[]	--
Verwalter	--	--	[]	[]	[]
Weitere Werbungskosten	[]	--	[]	[]	[]

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Haben Sie darüber hinaus noch Beteiligungen an anderen Vermietungs- und Verpachtungsobjekten (z.B. geschlossenen Immobilienfonds)?	[]	[]	--	--	--

Sonstige Einkünfte

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Bescheide über Renteneinkünfte (gesetzlich & privat)	--	--	[]	[]	[]
Verträge über Renten aus Grundstücksveräußerungen	--	--	[]	[]	--
Erhaltene Unterhaltsleistungen	--	--	[]	[]	[]
Liegen sämtliche Bescheinigungen der Kreditinstitute nach § 24c EStG über die privaten Veräußerungsgeschäfte vor?	[]	[]	--	[]	--
Wurde eine Immobilie verkauft ?	[]	[]	--	--	--
Wurden Veräußerungsgeschäfte getätigt, bei denen die Veräußerung vor dem Kauf stattgefunden hat? (z. B. Wertpapiergeschäfte)	[]	[]	--	--	--
Wurden Termingeschäfte getätigt?	[]	[]	--	--	--

Anmerkungen:

Abschließende Bemerkung:

Wir hoffen, Ihnen mit dieser Checkliste bei der Zusammenstellung der Unterlagen eine wertvolle Hilfestellung geleistet zu haben. Selbstverständlich enthält die Checkliste viele Punkte, die Sie nicht betreffen. Insoweit brauchen Sie hierzu natürlich keine Angaben zu machen. Darüber hinaus zählt die Checkliste nicht alle Punkte auf, die Ihre persönliche Steuerlast reduzieren. Sprechen Sie uns deshalb in Zweifelsfragen unbedingt an. Wir werden Ihnen gern weiterhelfen.