



CHECKLISTE FÜR DEN BESUCH BEIM STEUERBERATER ZUR ERSTELLUNG EINER EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

NOTWENDIGE UNTERLAGEN UND ANGABEN:

1. Persönliche Angaben:

I. Steuerpflichtiger/Ehemann:

- Name, Vorname
- Steuernummer/Identifikationsnummer
- Geburtsdatum
- Religionszugehörigkeit
- ausgeübter Beruf
- Adresse
- verheiratet / verwitwet / geschieden / dauernd getrenntlebend

II. Ehepartner

- Vorname (und ggf. abweichender Nachname), Geburtsdatum, Religionszugehörigkeit, ausgeübter Beruf, Steuernummer/Identifikationsnummer

III. Kinder

- Name, Geburtsdatum des Kindes
- Bei Vollendung des 18. Lebensjahres: Einkünfte und Bezüge des Kindes (Lohnsteuerbescheinigung, Bafög, Zinsen usw) der Kinder, Ausbildungsverhältnis, auswärtige Unterbringung, Schulgeld, Kinderbetreuungskosten (Tagesmutter, Kindergarten, usw)
- Übertragung von Kinderfreibeträgen sofern keine Zusammenveranlagung
- Haushaltszugehörigkeit

IV. Bankverbindung und ggf. abweichender Kontoinhaber

2. Sonderausgaben

- dazu gehören (zusätzlich zum Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung) geleistete freiwillige Pflege- und Rentenversicherungsbeiträge, Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge, Zahlungen zu Unfall- und Lebensversicherungen sowie Haftpflichtversicherungen aller Art

- Unterhaltsleistungen an geschiedene oder dauernd getrennt lebende Ehegatten, Renten oder dauernde Lasten an Angehörige, gezahlte Kirchensteuern des Vorjahres, Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung (nicht Fortbildung), Spenden und Zuwendungen an gemeinnützige Organisationen
- Riester-Rente: Bescheinigung des Anbieters nach § 10a EStG im Original
- Spendenbescheinigungen im Original
- Kirchgeld
- Haushaltshilfen, private Handwerkerrechnungen und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen (Fensterputzer, Hilfe im Garten)
- Ausbildungskosten

3. außergewöhnliche Belastungen

- bei Behinderungen Nachweis des Grades der Behinderung, Aufwendungen für die Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt oder Heimunterbringungskosten, Angaben zu Pflegepauschbeträgen bei Hilflosigkeit
- Unterstützungen an Familienangehörige
- Krankheitskosten und andere außergewöhnliche Belastungen

4. Einkunftsarten

- 1) Bei Arbeitnehmereinkünften die Jahreslohnsteuerbescheinigung sowie Angaben zu den damit in Zusammenhang stehenden Werbungskosten wie Arbeitsstätte, Entfernung, Beiträge zu Berufsverbänden, Aufwendungen für Arbeitsmittel und andere Werbungskosten wie Fortbildungskosten, Aufwendungen für Arbeitsmittel, Dienstreisekosten, Angaben zu doppelter Haushaltsführung.
- 2) Bei Einkünften aus Renten die Rentenbescheide und die Angabe ab wann diese Rente/en gezahlt werden.
- 3) Bei Einkünften aus Kapitalvermögen die Jahresbescheinigung nach § 24c EStG, die Ertragnisaufstellungen und die Steuerbescheinigungen aller Banken (Steuerbescheinigungen im Original), sonstige Steuerbescheinigungen (bspw. für Dividendenzahlungen aus Beteiligungen, für einkommensteuerpflichtige Zinsen bei Auszahlung von Lebensversicherungen usw).
- 4) Bei Einkünften aus Vermietung und Verpachtung Angaben zur Belegenheit des Objektes und Anschaffungs- oder Feststellungsdatum, Höhe der erzielten Mieteinnahmen netto sowie der zusätzlich vereinnahmten Umlagen.

Angaben zu den Herstellungskosten des Gebäudes oder der anzurechnenden Abschreibungen. Belege über die geleisteten Schuldzinsen und damit in Zusammenhang stehende Kosten wie Notar- und Grundgebühren.

Erhaltungs- und Reparaturaufwendungen sowie Nachweise über alle umlagefähigen Nebenkosten wie Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr und ähnliches. Gegebenenfalls entrichtete Verwalterkosten oder Anzeigekosten für Vermietungsbemühungen.