

Checkliste: Benötigte Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

Sehr geehrter Mandant,

diese Checkliste soll eine **Hilfestellung** sein, die Ihnen die Zusammenstellung der Unterlagen für die Einkommensteuererklärung erleichtert.

Da sich in den letzten Jahren im Bereich der Einkommensteuererklärung vieles geändert hat ist die Checkliste aber auch ein wichtiges Kontrollinstrument für die Vollständigkeit der Unterlagen.

Keinesfalls soll die Checkliste ein persönliches Gespräch ersetzen, denn nur beim gemeinsamen Durchsprechen der Steuererklärung können die letzten Unklarheiten beseitigt werden und nur so kann ein optimales Ergebnis für Sie erzielt werden.

1. Persönliche Daten

- Anschrift
- Familienstand
- Bankverbindung
- Einkommensteuerbescheid Vorjahr / Vorauszahlungsbescheid
- Wenn Sie noch nie bei uns waren: Einkommensteuererklärung des Vorjahres

2. Berücksichtigung von Kindern

- Geburt eines Kindes
- Vollendung des 18. Lebensjahres eines Kindes
- Kinderbetreuungskosten
- Einkünfte und Bezüge (z.B. Bafög, Zinsen, Miete etc.) der Kinder (Lohnsteuerkarte oder Steuerbescheid)
- Ausbildungsverhältnisse von Kindern, auswärtige Unterbringung
- Übertragung von Kinderfreibeträgen, falls keine Zusammenveranlagung
- Sonstiges (Behinderung eines Kindes, weitere Kinder (z.B. aus 1. Ehe)

3. Sonderausgaben

- Lebensversicherung, Krankenversicherung, Haftpflichtversicherung
Unfallversicherung
- Achtung: Beiträge zu sog. Basisversicherungen, z.B. Rürup-Vertrag oder
freiwillige Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherungen sind ab 2005
gesondert abziehbar !
- Bescheinigung zu Altersvorsorgebeiträgen (Riester-Rente)
- Spenden, Beiträge, Kirchgeld, Mitgliedsbeiträge und Spenden an politische Parteien
- Handwerkerrechnungen und sonstige haushaltsnahe Dienstleistungen, Haushalts-
Hilfen (Rechnungen über Putzhilfe, Fensterputzer, Hilfe im Garten, Renovierungs-
arbeiten); sprechen Sie uns an, hier gibt es viele Arbeiten, die geltend gemacht
werden können !
- Ausbildungskosten, Schulgeld, etc.
- Dauernde Lasten (Zahlungen aufgrund Übergabevertrag etc.)

4. Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten, Brille, Zahnersatz, etc.
- Unterhaltszahlungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehegatten
- Pflege von Personen (z.B. Eltern), Nachweis über Pflegestufe, Behindertenausweis
- Behinderung

5. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Werbungskosten (Fahrtkosten, Arbeitsmittel, doppelte Haushaltsführung
Fortbildungskosten, Verpflegungsmehraufwendungen, Berufsverband, etc.)
- Bescheinigung über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld,
Mutterschaftsgeld, Elterngeld)
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)

5. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Jahresbescheinigungen, Ertragnisaufstellungen von allen Banken
- Steuerbescheinigung für einkommensteuerpflichtige Zinsen bei Auszahlung von Lebensversicherungen
- Steuerbescheinigung für Dividendenzahlungen aus Beteiligungen
- Sonstige Zinseinnahmen (Ehegattendarlehen etc.)
- Werbungskosten (Depotgebühren, Fachliteratur, Steuerberatungskosten, etc.)

6. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Zusammenstellung der vereinnahmten Mieten und Umlagen
- Veränderung bei den genutzten Grundstücken (Mieterwechsel etc.)
- Belege über Reparaturen, bauliche Maßnahmen
- Sonstige Werbungskosten, Hauskostenabrechnungen, Darlehenszinsen/verträge

7. Renteneinkünfte / sonstige Einkünfte

- Kopie Rentenbescheide, Rentenanpassungsmitteilung
- Vertragskopien sonstiger (privater) Renten
- Grundstücksveräußerungsgeschäfte / Veräußerung von Wertpapieren

Bitte reichen Sie uns stets alle Belege ein und geben Sie auch eventuelle Erstattungsbeträge an (z.B. bei Versicherungen).

Auch benötigen wir bei der erstmaligen Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung die wichtigsten Verträge (Kaufverträge bei Immobilien, Übergabeverträge, etc.).

Fragen und Anmerkungen ? Notieren Sie hier Ihre Wünsche für das Beratungsgespräch:

Mit freundlichen Grüßen

Martin Löfflad
Steuerberater
Landwirtschaftliche Buchstelle

86753 Möttingen

Tel.: 09083 / 96 97 54
info@steuerberater-loefflad.de