

Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Checkliste für benötigte Unterlagen und Informationen

Mantelbogen:

- Steuernummer, pers. steuerliche Identifikationsnummer, Bankverbindung IBAN/BIC, Religionszugehörigkeit (Teilen Sie uns Änderungen zum Vorjahr bitte mit.)
- Spenden (nur Originalbelege werden anerkannt, Kontoauszüge + Schreiben der gemeinnützigen Einrichtung)
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
- Unterhaltszahlungen an nahe Angehörige (Bescheinigung Unterhalt bei Ehegattenunterhalt)
- Krankheitskosten (eigene Zuzahlungen)
- Bescheinigung über den Grad einer Körperbehinderung

Anlage Vorsorgeaufwand:

- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge, Bescheinigung der Krankenkasse zur Basisversorgung und Beitragserrstattungen
- Vertrags- und Zahlungsnachweis zu einem zertifizierten „Rürup- Rentenvertrag“
- Lebens- und Rentenversicherungen
- Unfallversicherungen
- Haftpflichtversicherungen (Privat-HV, Kfz., Hunde-HV etc.)

Anlage AV Altersvorsorge

- Zulagenbescheinigung und Anbieterbescheinigung (Riester-Verträge)

Anlage Kind

- steuerliche Identifikationsnummer des Kindes
- zuständige Familienkasse
- **Bis 14 Jahre:** Betreuungskosten z.B. Gebühren vom Kindergarten, -Hort, Babysitter, Tagesmutter mit Zahlungsnachweis
- **Über 18 Jahre:** Ausbildungs-, Schul-, Studienbescheinigung
- Nachweis zu den Zeiten über: Freiwilliges Soziales Jahr oder Bundesfreiwilligendienst
- Bescheinigung der Versicherung über die von den Eltern gezahlten Kranken-/ Pflegeversicherungsbeiträge abzüglich Erstattungen der Versicherungsbeiträge
- Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen im In- und Ausland
- Bei getrenntlebenden und geschiedenen Eltern: Wo ist das Kind gemeldet? Name und Anschrift des anderen Elternteils. Wird Kindergeld gezahlt?

Anlage G (Gewerbebetrieb)

- Beteiligungseinkünfte, Feststellungsbescheide, Gewinnermittlung, Bilanzen

Anlage S (Selbständig, Freiberufler)

- Beteiligungseinkünfte, Feststellungsbescheide, Gewinnermittlung, Bilanzen

Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Checkliste für benötigte Unterlagen und Informationen

Anlage N (nichtselbständige Arbeit)

- Lohnsteuerbescheinigung Ehemann
- Lohnsteuerbescheinigung Ehefrau
- Lohnersatzleistungen (Bescheinigung Agentur für Arbeit bei Arbeitslosengeld, Krankenkasse bei Krankengeld, Elterngeld, usw.)
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte Ehemann (Ort, Anzahl, Entfernung)
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte Ehefrau (Ort, Anzahl, Entfernung)
- Beiträge Berufsverbände
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten (Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft, Gebühren)
- Umzugskosten
- Reisekosten, Bescheinigung Arbeitgeber über Auswärtstätigkeit
- Doppelte Haushaltsführung
- Arbeitszimmer (Grundriss, Kosten)

Anlage KAP (Kapitaleinkünfte)

- Jahresbescheinigungen zu den Veräußerungsgeschäften
- Steuerbescheinigungen über Kapitalerträge
- Dividenden aus GmbH-Beteiligungen
- Zinsen aus Lebensversicherungsverträgen und Steuererstattungen
- Investmentfonds
- Darlehenszinsen

- **Anlage V (Vermietung)**

- Kontoauszüge Mietkonto
- Hausverwaltungsabrechnung, Wirtschaftsplan
- Mietverträge in Kopie inkl. Vertragszusätze zu Miet- und Nebenkostenerhöhungen
- Mieteinnahmen aufgeteilt nach Mietern; verbilligte Vermietungen Angehörige
- Zinseinnahmen Mietkonto bzw. Steuerbescheinigung
- Nebenkostenvorauszahlungen aufgeteilt nach Mietern
- Vereinnahmte Umsatzsteuer
- Erhaltene Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln (z.B. Solarförderung, usw.)
- Beteiligungseinkünfte an Grundstücksgesellschaften/ Investmentfonds
- Einnahmen aus Untervermietung
- Darlehenszinsen (Zinsbescheinigung der Bank)
- Grundsteuer/ Müllabfuhr
- Versicherungen
- Erhaltungs-/ Instandsetzungsaufwendungen
- Notar- und Gerichtskosten
- Schornsteinfeger

Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Checkliste für benötigte Unterlagen und Informationen

Anlage V (Vermietung)

- Wasser, Strom, Öl, Gas
- Reinigungskosten
- Reisekosten, Telefon, Bürobedarf
- Hauswart und Verwaltungskosten
- Sonstige Kosten im Zusammenhang mit der Vermietung

Anlage R (Renten)

- Rentenbescheid der Deutschen Rentenversicherung bzw. private Rentenversicherung (VBL, usw.)
- Rentenbezugsmitteilung aus Lebensversicherungen usw.
- Sonstige Renten

Anlage SO

- Provisionseinnahmen
- private Veräußerungsgeschäfte

Sonstige Unterlagen und Ausgaben

- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse
- Bescheinigung Minijobzentrale; Lohnsteuerbescheinigung
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z.B. Fensterputzer, Gärtner, Handwerker, Schornsteinfeger) mit Rechnung und Zahlungsnachweis auf ein Bankkonto

Bitte bedenken Sie, dass diese Aufstellung nicht abschließend ist. Sollten Sie Fragen zu der Bearbeitung Ihrer Einkommensteuererklärung haben, sprechen Sie uns an.

Wir stehen Ihnen gern zur Verfügung.

Rüdiger & Partner mbB