

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Welche Unterlagen bzw. Angaben benötigen wir von Ihnen für eine problemlose Bearbeitung?

Diese Zusammenstellung erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit, sondern dient nur als Hilfsmittel für die Aufbereitung Ihrer Unterlagen, die für die Erstellung der Einkommensteuererklärung erforderlich sein können. Alle individuellen Sachverhalte können nur in einem Beratungsgespräch geklärt werden.

1) Allgemeine Angaben

Name: _____
Vorname: _____
Geburtsdatum: _____
Steuernummer: _____ Identifikationsnummer: _____
Straße: _____ Hausnummer: _____
Postleitzahl: _____ Wohnort: _____
Religionszugehörigkeit: _____
ausgeübter Beruf: _____
Familienstand:
 Ledig Verheiratet Verwitwet Geschieden Dauernd getrennt
seit dem: _____
Telefon: _____ E-Mail: _____
Bankverbindung: Name der Bank: _____
IBAN: _____ BIC: _____

Ehegatte:

Name: _____
Vorname: _____
Geburtsdatum: _____
Steuernummer: _____ Identifikationsnummer: _____
Religionszugehörigkeit: _____
Ausgeübter Beruf: _____
ggf. abweichende Adresse: _____
Telefon: _____ E-Mail: _____

2) Kinder:

Kind 1

Kind 2

Name:	_____	_____
Vorname:	_____	_____
Geburtsdatum:	_____	_____
Identifikationsnummer:	_____	_____
ggf. abweichende Adresse:	_____	_____

- Schulgeld mit Nachweis
- Kinderbetreuungskosten mit Nachweis (z.B. Kindergartengebühren)
- Höhe eines evtl. steuerfreien Ersatzes z.B. durch den Arbeitgeber:

Kindschaftsverhältnis zu einer anderen Person (bei nicht verheirateten Eltern):

Name und Vorname:	_____	_____
Geburtsdatum:	_____	_____
Letzte bekannte Adresse:	_____	_____
	<input type="checkbox"/> Leibliches Kind	<input type="checkbox"/> Pflegekind
	<input type="checkbox"/> Leibliches Kind	<input type="checkbox"/> Pflegekind

Volljährige Kinder in der Ausbildung:

- Nachweis der Ausbildung (Studienbescheinigung, Schulbescheinigung, Ausbildungsvertrag)
- bei auswärtiger Unterbringung: Adresse
- Kindergeld erhalten?
- wenn kein Kindergeld: Unterstützungszahlungen nachweisen
- Einkünfte des Kindes
- Angaben zur Erwerbstätigkeit des volljährigen Kindes:

Hat Ihr Kind bereits eine erstmalige Berufsausbildung oder ein Erststudium abgeschlossen?

➔ Falls ja: Hat Ihr Kind eine weitere Berufsausbildung oder ein weiteres Studium aufgenommen?

➔ Falls ja: Übt Ihr Kind eine Erwerbstätigkeit (kein Ausbildungsdienstverhältnis) aus? Bitte Angaben zur Art der Beschäftigung/en, Zeiträume, jeweils vereinbarte regelmäßige wöchentliche Arbeitszeit

3) bei Einkünften aus gewerblicher oder freiberuflicher Tätigkeit:

- Ausgangsrechnungen
- Eingangsrechnungen (z.B.: Bürobedarf, Telefon, Arbeitsmittel, Instandhaltungen, Werbekosten usw.)
- Bankbelege/Kontoauszüge
- Verträge (Mietverträge, Leasingverträge, Kaufverträge)
- Wurde/n für einen/mehrere Betrieb(e) und/oder für eine/mehrere selbständige Tätigkeit(en) **Corona-Soforthilfen, Überbrückungshilfen** und/oder vergleichbare Zuschüsse bezogen?
Falls ja:

Bezeichnung des Betriebs / Betriebssteuernummer: _____

in Höhe von: _____

Bitte Bescheid/e beifügen

4) bei Einkünften aus nichtselbständiger Tätigkeit:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Haben Sie mehrere Tätigkeitsstätten?
- Wo ist die 1. Tätigkeitsstätte? (vom Arbeitgeber festgelegt?)
- Fahrten: Wohnung – 1. Tätigkeitsstätte: wie oft, Entfernungskilometer
- Dienstreisen zu den weiteren Tätigkeitsstätten (Anzahl der Fahrten, Entfernungskilometer, Abwesenheitsdauer)
- Werbungskosten: Computer, Fachliteratur, Arbeitsmittel – mit Belegen
- Arbeitszimmer? -> Siehe Seite 6, „11) Sonstiges“
- Gewerkschaftsbeiträge, Beiträge zu Berufsverbänden
- Bewerbungskosten (Liste der Vorstellungsgespräche)
- doppelter Haushalt: Kosten der Zweitwohnung mit Nachweis, Familienheimfahrten mit Kilometernachweis (Durchführung der Familienheimfahrten mit dem Dienstwagen oder dem Privat-PKW?)
- Arbeitslosengeld mit Nachweis
- Elterngeld, Mutterschaftsgeld, Kurzarbeitergeld, Insolvenzgeld mit Nachweis
- vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)
- Wohnungsbauprämie für Bausparbeiträge prüfen
- Nutzen Sie einen Dienstwagen auch für Privatfahrten? Benzinkosten selbst bezahlt? Andere Kosten getragen?

5) bei Einkünften aus Kapitalvermögen:

- Aufstellung sämtlicher Zins- und Dividendeneinkünfte (z.B. private Darlehen)
- Steuerbescheinigungen der Banken, Bausparkasse usw.
- Kirchensteuer-Einbehalt auf Kapitalerträge: Wurde dem Datenabruf der Banken widersprochen? (Sperrvermerk)

6) bei Einkünften aus Vermietung und Verpachtung:

- Anschaffungskosten des vermieteten Objekts (Kaufvertrag, Anschaffungsnebenkosten wie Notargebühren, Grunderwerbsteuer, Makler usw.)
- Wann wurde das Objekt angeschafft/fertiggestellt?
- Mietverträge
- Vermietung an nahe Angehörige?
- Mieteinnahmen
- Schuldzinsen mit Bescheinigung der Bank
- Reparaturen, Instandhaltungen
- Hausgeldabrechnungen
- Laufende Kosten: Grundsteuerzahlungen, Hausversicherungen, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Wasser, Kanal, Strom, Heizung, Kaminkehrer, usw.
- Kosten für Suche nach Mieter (Inserate, Makler, usw.)
- Reisekosten zum Objekt

7) Sonstige Einkünfte:

7.1) bei Renten:

- Beginn der Rente (Rentenbescheide)
- Rentenanpassungsmitteilung
- Kostennachweise im Zusammenhang mit den Renteneinkünften

7.2) Privates Veräußerungsgeschäft:

Bei **Grundstücksveräußerung** innerhalb von 10 Jahren: Nachweis der Anschaffungs- und Veräußerungskosten

Bei **sonstigen Veräußerungen** innerhalb eines Jahres: Nachweis der Anschaffungs- und Veräußerungskosten und der erzielten Einnahmen. (wie z.B. auch Krypto-Währungen wie **Bitcoins** u.a.)

8) Sonderausgaben:

Versicherungen:

- Rentenversicherung, Lebensversicherung: Beiträge und Police
- Rürup-Rente: Bescheinigung
- Beiträge zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen: Beiträge und Nachweis
- Kranken-/Pflegeversicherungsbeiträge (Nachweis durch die Krankenkasse)
- Unterhaltsleistungen an geschiedenen Ehegatten
- Haftpflichtversicherung: Beiträge
- Unfallversicherung: Beiträge
- Berufsunfähigkeitsversicherung: Beiträge
- Riester-Rente: Bescheinigung, evtl. Jahresgehalt Vorjahr

übrige Sonderausgaben:

- Kirchensteuerzahlungen und -erstattungen
- Spenden mit Belegen, Kontoauszügen bzw. Spendenbescheinigungen
- Berufsausbildungskosten / Studienkosten

9) außergewöhnliche Belastungen:

- Schwerbehindertenausweis
- Pflege einer ständig hilflosen Person in deren oder in Ihrer Wohnung? Name und Anschrift und Verwandtschaftsverhältnis der zu pflegenden Person, Nachweise über Pflegebedürftigkeit (Schwerbehindertenausweis, Pflegegrad, ...), Anzahl weiterer Pflegepersonen
- Krankheitskosten, die die Krankenkasse nicht erstattet hat (Arzt- und Apothekenrechnungen)
- Pflegekosten
- Behinderungsbedingte Aufwendungen (Umbaukosten, Kfz-Kosten)
- Bestattungskosten
- Unterstützungszahlungen an Eltern oder Kinder mit geringem Einkommen/Vermögen

10) haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerleistungen:

- Haushaltshilfe: Nachweis der Knappschaft Bahn-See Minijob-Zentrale oder Lohnabrechnungen
- Handwerkerrechnungen mit Zahlungsnachweis per Banküberweisung
- Nebenkostenabrechnung der angemieteten Wohnung mit Nachweis der haushaltsnahen Dienstleistungen
- Umzugskosten

11) Sonstiges

- Steuerberatungskosten / Kosten für Lohnsteuerhilfeverein
- **Homeoffice-Pauschale: Nur 2020+2021!**
(Arbeitnehmer können für jeden Kalendertag, an dem sie ausschließlich zu Hause betrieblich oder beruflich arbeiten, einen Betrag von **5 EUR, max. 600 EUR pro Jahr** (für bis zu 120 Arbeitstage) geltend machen)
Anzahl der Tage: _____
- Arbeitszimmer bei beruflicher oder betrieblicher Nutzung (separates Zimmer, wenn für die berufliche bzw. betriebliche Tätigkeit kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht):
 - Wohnfläche insgesamt (inkl. Grundriss)
 - Wohnfläche des Arbeitszimmers
 - Miete monatlich
 - Nebenkosten monatlich
 - Strom monatlich
 - Bei eigenem Haus:
 - ◆ Anschaffungskosten,
 - ◆ laufenden Hauskosten: Grundsteuer, Müll, Wasser, Strom, Kaminkehrer usw.,
 - ◆ Zinsen für Darlehen, Beiträge zu Hausversicherungen
- Reisekosten aus beruflichem oder betrieblichem Anlass:
 - Anlass der Reise
 - Datum und Uhrzeit: von wann bis wann
 - Kosten der Reise (Bahn, Flug) wenn mit Auto: Entfernung in km
 - Kosten der Unterkunft
 - Reisenebenkosten: z.B. Parkgebühr, Eintrittsgelder usw.
 - Erstattungen vom Arbeitgeber