

Einkommensteuererklärung

Checkliste



Bei den nachfolgend aufgeführten Unterlagen handelt es sich um die wichtigsten Dokumente, die zur Erstellung einer Einkommensteuererklärung notwendig sind.

Weitere benötigte Unterlagen werden im Rahmen der Beratung ermittelt.

Allgemeines		
	Stammdaten (separate Vordrucke)	
	Einkommensteuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres bzw. letzte vorliegende Unterlagen / Vorauszahlungsbescheid	
	ggf. Kontoauszüge des betroffenen Jahres	
Einkünfte allgemein		
	Bescheinigungen über die Höhe von ausgezahlten Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Übergangsgeld, Insolvenzausfallgeld (von Agentur für Arbeit)	
	Erhaltene Abfindungen, Abfindungsvereinbarung / Auflösungsvertrag	
	Rentenbescheide / Rentenanpassungsmittelungen / Rentenbezugsmitteilungen	
	erhaltene Unterhaltsleistungen bei Realsplitting	
	erhaltene Leistungen im Zusammenhang mit dem Versorgungsausgleich	
Sonstige Unterlagen		
	Handwerkerleistungen, z.B. Schornsteinfeger, Elektriker, Fensterbauer (Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich)	
	Haushaltsnahe Dienstleistungen, z.B. Gartenarbeiten, Haushaltshilfen, Pflegedienst, Speditionskosten bei privaten Umzügen (Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich)	
	Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung bzw. des Vermieters	
	Bescheinigung des Anlageinstituts über die elektronische Übermittlung der vermögenswirksamen Leistungen	
	Antrag Wohnungsbauprämie	
Nichtselbständige Arbeit		
	elektronische Lohnsteuerbescheinigung(en)	
	Nachweise über Fahrtkosten, Kilometernachweise	
	Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)	
	Belege / Quittungen für Arbeitsmittel	
	Belege / Quittungen für typische Berufsbekleidung	
	Aufwendungen für ein Arbeitszimmer	
	Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber, Erstattungen)	
	Aufwendungen für berufliche Fortbildung, z.B. zum Meister oder Fachwirt, Studienkosten bei vorhandener Erstausbildung	
	Bewerbungskosten	
	Umzugskosten bei beruflicher Veranlassung	
	Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung und Zahlungsnachweise)	
	Steuerberatungskosten, z.B. Beitrag von Lohnsteuerhilfevereinen	

Kinder		
	Kinderbetreuungskosten (Vertrag, Rechnung, Zahlungsnachweise)	
	Ausbildungsvertrag / Studienbescheinigung / Schulbescheinigung	
	Elektr. Lohnsteuerbescheinigung(en) des Kindes	
	Bescheid über Halbwaisenrente	
	Aufhebungsbescheide zum Kindergeld	
	gezahltes Schulgeld für begünstigte Schulen	
	Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bei privat versicherten Kindern	

Kapitaleinkünfte		
	Steuerbescheinigungen und Ertragnisaufstellungen über Zins- und andere Kapitaleinnahmen (Bank, Bausparkasse etc.)	
	Zinsanteile bei unverzinslichen Forderungen	

Sonderausgaben		
	Versorgungsaufwendungen, wie Kranken- und Pflegeversicherung, Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung, Unfall- sowie (Kfz-)Haftpflichtversicherung, Lebens- und Rentenversicherung	
	Bescheinigungen zur privaten Altersvorsorge (Riester-Rente) und zur privaten Leibrentenversicherung (Rürup- bzw. Basis-Rente)	
	Spenden / Zuwendungen	
	Kosten für eigene Berufsausbildung (Teilnahmebescheinigung, Rechnung Teilnahmegebühr)	
	gezahlte Unterhaltsleistungen bei Realsplitting	
	Zahlungen i.Z.m. dem Versorgungsausgleich	
	Steueridentifikationsnummer der unterstützten bzw. der empfangenden Person	

Außergewöhnliche Belastungen		
	Krankheitskosten, wie Medikamente, selbst gezahlte Arztkosten, Brille, Abrechnung mit Krankenversicherung und Beihilfestelle, Fahrtkosten	
	Pflegeaufwendungen	
	Beerdigungskosten, Nachweis über Vermögen des Verstorbenen	
	Kurkosten (amtsärztliches Attest vor Kurbeginn)	
	Kosten für den Heilpraktiker	
	Unterhalt an Angehörige (Nachweise über Zahlungen, Nachweis eigener Einkünfte, Bezüge und Vermögen der unterstützten Person, Steueridentifikationsnummer)	
	Ausweis für behinderte Menschen	
	Nachweis Pflegestufe bzw. Pflegegrad	

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung		
	Notarvertrag mit vereinbarter Kaufpreisrente	
	Mieteinnahmen, Mietvertrag, Nachweis des Zahlungseingangs	
	Darlehenszinsen, Zinsanteile bei unverzinslichen Forderungen	
	Erhaltungsaufwendungen	
	Grundsteuer, Wasser-, Abwasser-, Strom-, Müllabfuhrgebühren, Betriebskosten der Heizung (wie Wartung und Brennmaterial), Nebenkostenaufstellung (bei WEG)	
	Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter	

Selbständigkeit / Freiberufliche Tätigkeit

Grundsätzlich sind alle Ausgaben, die mit Ihren betrieblichen Einkünften im Zusammenhang standen, abzugsfähig. Nachfolgend finden Sie eine Aufstellung über potentielle Ausgaben.

	Wareneinkauf bzw. Fremdleistungen	
	Neuanschaffungen (z.B. Handy, Computer, Notebook, Drucker, Scanner, etc.)	
	Büromaterial, Port	
	Telefon, Internet	
	Miete	
	Sonstige Abgaben (z.B. GEZ, IHK, HWK)	
	Versicherungen (z.B. Betriebshaftpflicht)	
	Bewirtungen von Geschäftspartner bzw. Mitarbeitern	
	Rechts- und Beratungskosten	
	Werbekosten (auch Google)	
	Repräsentationsaufwand (z.B. Kaffee, Blumen)	
	Geschenke an Geschäftspartner (bitte eine Liste mit den Empfängern anfertigen)	
	Kfz-Kosten bzw. Aufstellung über betrieblich gefahrene km (Fahrtenbuch)	
	Reisekosten (Flugtickets, Parktickets, Verpflegungsmehraufwand, etc.)	
	Öffentliche Verkehrsmittel	
	Wartungskosten für Hard- und Software	
	Sonstige Reparaturen, Instandhaltungen	

Kontakt:

Dipl.-Volkswirt Robert Bernhardt
Steuerberater
Am Bargfeld 18
22941 Bargteheide

Telefon: +49 (0) 4532 - 27 81 110
Fax: +49 (0) 4532 - 27 81 109
Mobil: +49 (0) 172 – 99 86 854
E-Mail: info@steuerberater-bernhardt.de
Internet: www.steuerberater-bernhardt.de