

## Einkommensteuer-Checkliste

Um die für Sie zutreffende Steuerbelastung ermitteln zu können, benötigen wir sämtliche Informationen zu den unten aufgeführten Punkten. Bitte beachten Sie, dass die Aufstellung nur die wesentlichsten und wichtigsten Punkte enthält. Der Verfasser übernimmt daher keine Haftung für Richtigkeit und Vollständigkeit der Angaben.

### 1. Allgemeine Angaben

#### Angaben für Neumandate

- letzter Steuerbescheid
- Angaben zu Vorauszahlungen
- ggf. Steuerberatungskosten
- ggf. Gewinnermittlung des letzten Jahres
- Vollmacht (siehe Download-Bereich)

#### Änderung der persönlichen Daten

- Anschrift/Wohnsitz
- Steuernummer und Steuer-ID
- Familienstand (Heirat / Trennung)
- Religionszugehörigkeit
- Bankverbindung (SEPA)

### 2. Sonderausgaben

#### Versicherungen

- Rürup-Rente
- Riester-Rente
- berufsständisches Versorgungswerk
- Sonstige Renten- und Lebensversicherungen
- Kranken-/Pflegeversicherung  
(soweit nicht auf LSt-Bescheinigung ausgewiesen)
- Arbeitslosenversicherung
- Berufsunfähigkeitsversicherung
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privat, KFZ, Tiere, etc.)

#### Übrige Sonderausgaben

- Spenden
- Kosten für Berufsausbildung
- Unterhaltszahlungen vom Ex-Ehegatten

### 3. Außergewöhnliche Belastungen

#### Krankheitskosten

- Arzt
- Zahnersatz
- Brille
- Medikamente (ärztlich verordnet)
- Kur (ärztlich verordnet)
- Pflege naher Angehöriger
- Nachweis über Schwerbehinderung

#### Übrige außergewöhnliche Belastungen

- Beerdigungskosten
- Scheidungskosten
- Rechtsanwaltskosten

### 4. haushaltsnahe Leistungen

#### Dienstleistungen und Handwerker

- Putz- und Haushaltshilfen
- Pflege- und Betreuungskosten
- Handwerker / Schornsteinfeger
- ggf. Kosten lt. Nebenkostenabrechnung

### 5. Kinder

#### allgemeine Angaben

- Datum Geburt/Adoption/Pflege
- Steuer-ID
- Kindergeldanspruch
- Familienkasse
- Adresse/Wohnsitz
- alleinerziehend
- Behinderung des Kindes

#### Kinder > 18 Jahre

- Ausbildungs-/Schul-/Studienbescheinigungen
- Nachweis über Freiwilligendienst
- Erwerbstätigkeit des Kindes?

#### Ausgaben für Kinder

- Betreuungskosten
- auswärtige Unterbringung
- Schulgeld Privatschule
- Kranken-/Pflegeversicherung
- ausbildungsbedingte Aufwendungen

### 6. Selbstständige Tätigkeit

#### Betriebseinnahmen und -ausgaben

- alle relevanten Belege

#### Reisekostennachweise

- Abwesenheit > 8 Std. und < 24 Std.
- Abwesenheit = 24 Std.

### 7. Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigung aller Banken
- Zinsen aus Darlehen an nahe Angehörige
- Zinsen aus dem Ausland

### 8. Rentner

- Rentenbescheid oder -bezugsmitteilung
- Sonstige Renten

## Einkommensteuer-Checkliste

Um die für Sie zutreffende Steuerbelastung ermitteln zu können, benötigen wir sämtliche Informationen zu den unten aufgeführten Punkten. Bitte beachten Sie, dass die Aufstellung nur die wesentlichsten und wichtigsten Punkte enthält. Der Verfasser übernimmt daher keine Haftung für Richtigkeit und Vollständigkeit der Angaben.

### 9. Angestelltenverhältnis

#### allgemeine Abgaben

- elektronische Lohnsteuerbescheinigung
- Angaben zu Lohnersatzleistungen (Arbeitslosen-, Kranken-, Eltern-, Mutterschaftsgeld)
- Wechsel des Arbeitgebers
- Angaben zu Zeiten der Nichtbeschäftigung (Grund)
- Angaben zu Unterbrechungszeiten (Anzahl "U" auf LSt-Bescheinigung)
- vermögenswirksame Leistungen
- Privat- oder Dienstwagen
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte (Ort, Anzahl, Entfernung)
- Anzahl Arbeits-, Urlaubs-, Krankentage
- Fahrtkosten öffentliche Verkehrsmittel
- Fahrtkostenerstattungen des Arbeitgebers

#### Arbeitszimmer

- Quadratmeterzahl gesamte Wohnung (Skizze)
- Quadratmeterzahl Arbeitszimmer (Skizze)
- Miete oder Anschaffungskosten des Gebäudes
- Strom- und Nebenkosten
- Versicherungen
- Schuldzinsen
- Sonstige Kosten i.V.m. dem Arbeitszimmer

#### Sonstige Werbungskosten

- Beiträge zu Berufsverbänden
- Arbeitsmittel, z. B. Laptop, Büromaterial
- Fortbildungskosten (Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft, Gebühren)
- Reisekosten Dienstreisen (nicht vom AG erstattet)
- Fachliteratur, Fachzeitschriften
- Berufsbeleidung
- Arbeitsrechtsschutzversicherung
- Bewerbungskosten
- Umzugskosten

#### Doppelte Haushaltsführung

- Mietvertrag Zweitwohnung
- Zweitwohnsitzsteuer
- Kosten Telefon und Internet
- Anzahl Familienheimfahrten
- Kosten öffentliche Verkehrsmittel für Heimfahrten
- ggf. Kosten einfache Wohnungsausstattung
- ggf. Umzugskosten
- ggf. Maklerkosten

### 10. Vermietung und Verpachtung

#### allgemeine Abgaben

- Objekt, Anschrift, Lage, Eigentum
- Anschaffungsdatum und -kosten
- Kaufvertrag bei Neuanschaffung
- Anteil Vermietung/Eigennutzung
- Vermietung an nahe Angehörige?
- Liegt eine Ferienwohnung vor?
- Mietvertrag bei Neuvermietung
- NK-Abrechnung des Vorjahres an Mieter

#### Kosten bei Neuanschaffung

- Kaufpreis und Kaufnebenkosten
- Notar- und Anwaltskosten
- Kosten Eintragung Eigentümerwechsel
- Maklerkosten
- Grunderwerbsteuer

#### Werbungskosten

- Schuldzinsen
- Erhaltungsaufwand (Handwerker u. Material)
- Wartungskosten (z.B. Aufzug)
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Müllabfuhr
- Wasserversorgung
- Entwässerung
- Allgmeinestrom
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hausverwaltung und Reinigung
- Hausverwalterabrechnung
- Fahrtkosten zum Objekt / zu Versammlungen (Anzahl, Anlass, Entfernung)

### 11. Sonstige Einkünfte

#### private Veräußerungsgeschäfte

- Grundstücke innerhalb von 10 J. nach Erwerb
- Wertpapiere, ähnliche Anteile, Sonstiges

#### Unterhaltsleistungen vom Ex-Ehegatten

- sofern Zustimmung des Ex-Ehegatten vorliegt