

Checkliste für Steuererklärung (1/2)

Mandant:

Mandantenummer:

Sachbearbeiter:

Allgemeine Angaben

- Personalausweis oder Reisepass (muss aufgrund einer gesetzlichen Pflicht bei der Erstberatung zur Identifikation vorgelegt und kopiert werden)
- Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- Einkommensteuerbescheid des Vorjahres/Vorauszahlungsbescheid

Einkommensnachweise

- Elektronische Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Bescheinigungen über die Höhe des ausgezahlten Arbeitslosengeldes
- Bescheinigungen über Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Übergangsgeld
- Abfindung, Abfindungsvereinbarung/Auflösungsvertrag
- Rentenbescheide/Renten Anpassungsmittelungen/Rentenbezugsmitteilungen
- Notarvertrag mit vereinbarter Kaufpreisrente
- Mieteinnahmen, Mietvertrag, Nachweis des Zahlungseingangs
- Steuerbescheinigungen und Ertragnisaufstellungen über Zins- und andere Kapitaleinnahmen
- Zinsanteile bei unverzinslichen Forderungen
- erhaltene Unterhaltsleistungen bei Realsplitting (Anlage U)
- erhaltene Leistungen im Zusammenhang mit dem Versorgungsausgleich

Werbungskosten: nichtselbständige Arbeit

- Nachweise über Fahrtkosten, Kilometernachweise
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Belege/Quittungen für Arbeitsmittel
- Belege/Quittungen für typische Berufskleidung
- Aufwendungen für ein Arbeitszimmer
- Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber, Erstattungen)
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung, z.B. zum Meister oder Fachwirt, Studienkosten bei vorhandener
- Erstausbildung

Werbungskosten: Vermietung von Wohnraum

- Darlehenszinsen, Zinsanteile bei unverzinslichen Forderungen
- Erhaltungsaufwendungen
- Grundsteuer, Wasser-, Strom-, Müllabfuhrgebühren, Betriebskosten der Heizung- wie Wartung, Brennmaterial, Nebenkostenaufstellung (bei WEG)
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter

Checkliste für Steuererklärung (2/2)

Kinder

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

Sonderausgaben

- Versorgungsaufwendungen, wie Kranken- und Pflegeversicherung, Erwerbsunfähigkeits- und Berufsunfähigkeitsversicherung, Unfall- und Haftpflichtversicherung (Kfz), 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 im Zusammenhang mit dem Versorgungsausgleich

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

Weitere 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/des Vermieters
Bescheinigung des Anlageinstituts über die elektronische Übermittlung
- der vermögenswirksamen Leistungen

Ort, Datum

Unterschrift