

## Checkliste für Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

### 1. Haben sich die persönlichen Daten geändert?

Anschrift	Religionszugehörigkeit
Familienstand (Heirat, Lebenspartnerschaft, Scheidung)	Bankverbindung: IBAN und BIC
Einkommensteuerbescheid Vorjahr	ggf. gesonderte Kirchensteuerbescheide
Vorauszahlungen für Einkommensteuer, Soli, Kirchensteuer (Bescheide oder	
Einnahmen aus Ehrenämtern (soweit nicht pauschal versteuert)	

### Sind Sie zum ersten Mal bei uns?

- Dann bitte außerdem  
mitbringen:
- gültigen Personalausweis/Reisepass
  - Einkommensteuererklärung/Steuerbescheid Vorjahr
  - Steuer- und Identifikationsnummer (sofern nicht auf Bescheid!)

### 2. Zur Berücksichtigung Ihrer Kinder

Geburt eines Kindes: Geburtsdatum, Identifikationsnummer, zuständige Familienkasse
Bisher noch nicht bekannte Behinderung eines Kindes: Kopie des Behindertenausweises
Kinderbetreuungskosten: (Überweisungs-)Belege für Tagesmutter, Kita, Hort, Minijob, o.ä.
Für Ihre Kinder gezahlte Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
Ausbildungsverhältnisse von Kindern: auswärtige Unterbringung, Schulgeld/Studiengebühren, (Ausbildungsvertrag, Adresse, Schul- oder Studienbescheinigung); abgeschlossene erste Ausbildung/Studium? Meldung als Arbeitssuchender?
Falls keine Zusammenveranlagung der Eltern: Name und Adresse des anderen Elternteils, Erfüllung der Unterhaltspflichten durch beide Seiten und Haushaltszugehörigkeit des Kindes

### 3. Sonderausgaben – außer dem Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung

Krankenversicherung, Pflegeversicherung: Bescheinigung der Krankenkasse zur Aufteilung in Basisabsicherung und sonstige Beitragsanteile, evtl. gesond. Besch. Erstattung/Bonuszahlung
Altersvorsorge (Rentenversicherung, (Risiko-)Lebensversicherung):Kopie des Vertrages für Neu-Verträge bzw. für laufende Verträge erhalten Sie i.d.R. jährliche Beitragsbescheinigungen.
Jährliche Bescheinigung Ihrer Versicherung zu Altersvorsorgebeiträgen („Riester-Rente“) nach § 10 a EStG und Beiträge zur Rürup-Basis-Rentenversicherung
Belege zu sonstiger Risikoversicherung: Unfallversicherung, Haftpflichtversicherungen, Berufs-/Erwerbsunfähigkeitsversicherung
Spenden und Beiträge (Original UND Kontoauszüge in Kopie), besonderes Kirchgeld
Mitgliedsbeiträge und Spenden an politische Parteien
Haushaltshilfen, Pflege- und Betreuungskräfte, private Handwerkerrechnungen und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen: Rechnungen für Putzhilfen, Fensterputzer, Gärtner, Handwerker im privaten Bereich und – <b>unbedingt erforderlich</b> – Zahlungsbelege zu Überweisungen
Ausbildungskosten (eigene/des Ehepartners)
Steuerberatungsrechnungen
Unterhalt und Krankenversicherung an den geschiedenen/getrennt lebenden Ehegatten oder Lebenspartner bei Realsplitting
Ausgleichszahlungen zur Vermeidung des Versorgungsausgleichs an den getrennt lebenden/ geschiedenen Ehegatten

### 4. Außergewöhnliche Belastungen?

Krankheitskosten, Brille, Zahnersatz, Kuren, usw.; Fahrtkosten/KM-Aufstellung zur Ärzten
--

Unterhaltsleistungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehepartner, den anderen Elternteil bei unverheirateten Eltern: Zahlungsbelege, Nachweise zu eigenen Einkünften und Bezügen sowie Identifikationsnummer der unterstützten Person
Prozesskosten (Gericht, Anwalt) bei Scheidung und sonstigen existenzbedrohenden Anlässen
Pflege hilfloser Personen (z.B. Eltern, Kinder; Nachweis Pflegestufe/Behindertenausweis), Eigenanteile Pflegebedarf weitergeleitetes Pflegegeld, soweit nicht zweckgebunden
Schwerbehindertenausweis (Kopie) bzw. Nachweis Pflegestufe

### 5. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

Lohnsteuerbescheinigung(en)
Werbungskosten (und Erstattungen): - Fahrtkosten: Adresse der ersten Tätigkeitsstätte, Anzahl Arbeitstage, Verkehrsmittel - Dienstreisen: Fahrtkosten Abwesenheitstage (In- und Ausland)  - Sonstiges: Arbeitsmittel, Umzugskosten, Bewerbungskosten, doppelte Haushaltsführung, Fort- bildungskosten, Steuerberaterkosten, Telefon, Reinigung Arbeitskleidung, Fachzeitschriften, Beiträge
Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld...)
Vermögenswirksame Leistungen („Anlage VL“)
Angaben zu (lohnsteuerpflichtig) erstatteten Fahrtkosten (Pendlerpauschale)
Arbeitszimmer: Lageplan, qm-Angabe Gesamtwohnfläche und Arbeitszimmer, Nebenkosten
Beruflich bedingte Bewirtungskosten

### 6. Einkünfte aus Kapitalvermögen

Steuerbescheinigungen zu Kapitalerträgen/ <b>Jahressteuerbescheinigungen</b>
Unterlagen und Steuerbescheinigungen zu sonstigen Kapitalerträgen (private Darlehen)
Unterlagen zu Kapitalerträgen ohne Steuereinbehalt – ausländische Kapitalerträge
Unterlagen zu Veräußerung von Wertpapieren unter 1% Beteiligung
Auszahlung von Lebensversicherungen, die nach 2005 abgeschlossen wurden

### 7. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

Zusammenstellung der vereinnahmten Mieten und Umlagen (Nebenkostenvorauszahlungen)
Zu Vermietungseinkünften gehören Zinsgutschriften (z.B. Bausparverträge für Mietobjekte)
Nebenkosten-/Hausgeldabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs-/Nachzahlungsbeträgen
Werbungskostenbelege aller Art, Zinsbescheinigung für Schuldzinsen
Reparaturrechnungen, Baumaßnahmen
Information über Mieter (nahe Angehörige?)

### 8. Renteneinkünfte

Bescheinigung zur Vorlage beim Finanzamt über Leistungen aus der gesetzlichen Renten-Versicherung im Jahr 2017 (ggf. bei DRV anfordern, kommt in Folgejahren dann automatisch)
Bescheinigung über sonstige Renten (z.B. Versicherungsrenten, betriebliche Renten, Pensions-Kassen, etc...)

### 9. Private Veräußerungsgeschäfte („Spekulationseinkünfte“)

Unterlagen bei Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
Veränderung bei bisher betrieblich genutzten Grundstücken (Entnahme aus Betriebsvermögen)
Veräußerung von Beteiligungen an Kapitalgesellschaften bei Beteiligung < 1 %
Sonstige Geschäfte innerhalb eines Jahres (An- und Verkauf innerhalb eines Jahres)

## **10. Auslandssachverhalte**

Informationen, Belege u.a. zu Beziehungen zu ausländischen Finanzinstituten, Pensionen/Renten, Grundbesitz im Ausland, berufliche Auslandseinsätze, etc....

**Bei Einkünften aus gewerblicher, freiberuflicher Arbeit, Land- und Forstwirtschaft, Beteiligungen oder sonstigen umsatzsteuerpflichten Geschäften und/oder bei einmaligen oder gelegentlichen Einnahmen jeglicher Art bitte direkt mit mir sprechen!**