



Sehr geehrte Mandantin, sehr geehrter Mandant,

die folgende Liste soll Sie bei der Zusammenstellung der Unterlagen, die wir für die Anfertigung Ihrer Einkommensteuererklärung benötigen, unterstützen. Bitte nutzen Sie die Liste als Hilfsmittel und sprechen Sie uns gerne an, wenn Sie Fragen haben.

1. Persönliche Daten

haben wir Ihre Steuererklärung bereits im Vorjahr erstellt, genügt die Mitteilung von Änderungen.

- Falls wir Ihre Einkommensteuer zum ersten Mal für Sie erstellen dürfen, wäre eine Kopie des letzten Einkommensteuerbescheides vom Finanzamt und der Steuererklärungen hilfreich.
- Name, Vorname (Ehemann / Ehefrau)
- Adresse
- weiterer Wohnsitz im Ausland
- Geburtsdatum
- Konfession
- Familien- und Güterstand
- Bankverbindung
- Finanzamt, Steuernummer, Identifikationsnummer

2. Einkünfte aus Gewerbebetrieb / selbständiger Tätigkeit / Landwirtschaft

haben wir für Sie die laufende Buchhaltung erstellt, bitte hier Unterlagen einfügen, die uns noch nicht vorgelegen haben

- sämtliche Belege die zur Ermittlung des Gewinnes relevant sind.

3. Einkünfte aus nichtselbständiger Tätigkeit

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Zeiten und Gründe für mögliche Nichtbeschäftigung
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen
- Werbungskosten, insbesondere:
Fahrkosten, Arbeitsmittel, Reisekosten, Fortbildungs-/Weiterbildungskosten, Fachbücher, doppelte Haushaltsführung, Beiträge zu Berufsverbänden/Gewerkschaften, Bewerbungskosten, berufliche Telefonkosten/Laptop, Umzugskosten, berufliche Versicherungen, ...

4. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Erträgnisaufstellungen und Steuerbescheinigungen aller Kreditinstitute im Original
- Mitteilung über sonstige Kapitalforderungen
- Mitteilung über einbehaltene Kapitalertragsteuer / Zinsabschlagsteuer im Original

5. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

Liegen mehrere vermietete Objekte vor, bitte nach Objekten sortieren

- Kaufvertrag, Grunderwerbsteuer, Notargebühren des Gebäudes
(wenn diese uns noch nicht vorgelegen haben)
- Mietverträge (Mieteinnahmen, Kaltmiete, Nebenkosten),
falls dieser noch nicht vorliegt, bzw. ein Mieterwechsel war
- Darlehensauszüge
- Grundabgaben
- Reparatur-/Instandhaltungskosten
- Hausgeldabrechnung
- Versicherungen
- Kaminkehrer / Schornsteinfeger
- Nebenkosten
- sonstige Belege zur Vermietung und Verpachtung



6. Sonstige Einkünfte

- Mitteilung über alle Renten (private und gesetzliche Renten):
 - Rentenbescheid
 - Art der Rente
 - Renteneinnahmen
 - Beginn der Rente
 - Laufzeit der Rente
- Mitteilung über private Veräußerungsgeschäfte insbes. Wertpapiere, Grundstücke
- zu versteuernde Unterhaltsleistungen (Anlage U)

7. Sonderausgaben

- Versicherungen:
 - (Kranken-, Pflege-, Lebens-, Renten-, Unfall-, Berufsunfähigkeits-, Haftpflichtversicherungen)
- Nachweis zur Altersvorsorgezulage (Riester-Rente, Rürup-Vertrag)
- Kirchensteuer / Kirchgeld
- Spenden, Parteibeiträge
- abziehbare Unterhaltsleistungen (Anlage U)

8. außergewöhnliche Belastungen

- Nachweis über eventuell vorhandene Behinderung
- Krankheitskosten (Arztrechnungen, Zuzahlungen zu Zahnbehandlungen/Kuren/Medikamente)
- von der Krankenkasse erstattete Krankheitskosten
- Heim- und Pflegeunterbringung
- Bestattungskosten (soweit diese den Nachlass übersteigen)
- Unterstützungsleistungen an Familienangehörige, auch an Kinder, die das 25. Lebensjahr vollendet haben (Nachweis der Bedürftigkeit)

9. Kinder

- Name, Geburtsdatum (Geburtsurkunde bei im Steuerjahr geborenen Kindern)
- Identifikationsnummer des Kindes
- erhaltenes Kindergeld, Name der Kindergeldkasse
- Kinderbetreuungskosten für Kinder bis zum 14. Lebensjahr
- Schulgeld
- bei getrennt lebend vom anderen Elternteil: Name, Geburtsdatum, Adresse des anderen Elternteils
- bei Kindern die das 18. Lebensjahr vollendet haben:
 - Tätigkeit, z.B. Ausbildung, Wehrdienst, arbeitslos,....
 - (Lehrvertrag, Schul-/Studienbescheinigung, ...)
 - Adresse

10. Sonstiges

- Nachweise über Lohnersatzleistungen für Zeiten der Nichtbeschäftigung
 - (z.B. Arbeitslosengeld, Erziehungsgeld, Krankengeld, Elterngeld, Überbrückungsgeld)
- Bescheinigung bei Beschäftigung einer Haushaltshilfe
- Belege über haushaltsnahe Dienstleistung / Handwerkerleistungen / Haushaltshilfen
- Verträge
- Gewinnfeststellungen bei Beteiligungen
- geleistete Steuervorauszahlungen
- Feststellung über Verlustvortrag
- Steuerberatungskosten