

Jahr: _____

Einkommensteuer-Checkliste - für die Beratung benötigte Unterlagen

Mandant: _____

Einkünfte:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über:
 - Arbeitslosengeld/Elterngeld/Kurzarbeitergeld
 - Krankengeld/Mutterschaftsgeld/Übergangsgeld
- bei Rentenbezug (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Versicherungsrenten):
 - Rentenbescheid (bei erstmaligem Bezug)
 - jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (z. B. Bausparvertrag)

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Jahreszinsbescheinigungen (z. B. Bausparkassen, Banken)
- Steuerbescheinigungen bei einbehaltener Zinsabschlagsteuer

Immobilien:

- vermietet: -Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbssteuer, Notarkosten, sonstige Anschaffungsnebenkosten (bei erstmaliger Vermietung)
 - Bau-, Reparaturrechnungen, Zinsbescheinigungen, Mietverträge
- Sonderabschreibung:
 - für ein Baudenkmal, Gebäudesanierung

Kinder:

- **unter einem Jahr:** Geburtsurkunde
- **bis 14 Jahre:** Betreuungskosten, z. B. Beiträge für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter
- **über 18 Jahre:** Ausbildungsvertrag, Wehrdienstbescheinigung, Bafög-Bescheid
- **im Ausland:** Familienstandsbescheinigung
- Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen
- Wohnanschrift des Kindes (falls nicht im Haushalt der Eltern wohnend)
- ab 2010: Krankenversicherungsbeiträge

Werbungskosten:

- Gewerkschaftsbeiträge, Unfallversicherung, Rechtsschutzversicherung (beruflich)
- Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto- und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)
- Reisekosten: Bescheinigung über durchgeführte Auswärtstätigkeit (z. B. Kraftfahrer, Bauarbeiter, Außendienst)
- Winterbeschäftigungsumlage
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte, Dienstreisen:
(bei hoher Fahrleistung: TÜV-Bericht/ASU/Inspektionsrechnungen immer aufheben wg. km- Stand)
 - Entfernungs-km
 - Anzahl der Fahrten
 - Sammelbeförderung, z. B. Werkbus
- Arbeitsmittel (z. B. PC/Notebook, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnsitzsteuer)
- Steuerberatungskosten
- Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meister-, Sprach-, EDV-Kurs, Führerschein Kl. II, sonstige Seminare)
- Arbeitszimmer

Außergewöhnliche Belastungen:

- Praxisgebühren
- Krankheitskosten (z. B. Arzneim., Zahnarzt, Brille/Linsen, Krankenhausaufenthalt, Kur/Heilpraktiker, usw.)
- Scheidungskosten/Beerdigungskosten
- Kosten für Haushaltshilfe
- Nachweis über Behinderung:
 - Behindertenausweis/Bescheinigung vom Versorgungsamt
 - Rentenbescheid über Unfallrente
- Unterhaltsleistungen an Kinder/Ehefrau/Eltern/Großeltern/Lebensgefährte/in
- ab 2010: Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltene Personen

Sonderausgaben:

- Riesterrente – Bescheinigung des Anbieters (§10a Abs. 5 EStG) (Sozialversicherungsnummer, bei erstmaligem Ansatz)
- Rüruprente-Bescheinigung über Beiträge
- Versicherungsbeiträge (z. B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-Haftpflicht-, private Pflege-, Unfallversicherung)
- Krankenversicherung – ab 2010:
Beitragsnachweise für: Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen
- Spendenbescheinigungen (z. B. BRK/MHD/Caritas usw., Parteien, FFW, VDK, etc.)

Private Veräußerungsgeschäfte:

- Verkauf von Aktien: Wertpapierabrechnungen (Kauf/Verkauf)
- Verkauf von Grundstücken (Notarurkunden Kauf/Verkauf)

Sonstiges:

- Unterhalten Sie auf Dauer angelegte Geschäftsbeziehungen zu Finanzinstituten im Ausland (z.B. bei Unterhaltung von Konten in Ausland)
 - zwingend mit JA oder
 - Nein zu beantworten
- Steuerbescheid des Vorjahres (bei erstmaliger Erstellung durch meine Kanzlei)
- Steuer-Identifikationsnummer (bei erstmaliger Erstellung durch meine Kanzlei)

Bitte beachten Sie: Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen. Bitte bringen Sie alle Belege mit, von denen Sie glauben, dass diese von steuerlicher Bedeutung sind.

Ort, Datum

Unterschrift