



Stefan Penka
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Einkommensteuer-Checkliste Jahr: 2019

Wir helfen Ihnen Steuern zu sparen! Füllen Sie bitte die folgende Checkliste aus!

Mandant: _____

Ja Nein

Allgemein:

- Verheiratet dauernd getrennt geschieden seit: _____
- Änderung Wohnort? Neue Adresse: _____
- Neue Bankverbindung - IBAN _____
- Zur Identifizierung: Kopie amtlicher Ausweis (bei Ehegatten für beide)
soweit dieser noch nicht vorhanden ist

Einkünfte:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über: Arbeitslosengeld/Elterngeld/Kurzarbeitergeld
 Krankengeld/Mutterschaftsgeld/Übergangsgeld
 Fehlzeiten: Mutterschaft/Krankheit: Mitteilungen
 der Bundesagentur für Arbeit oder der Krankenkassen
 über geleistete Zahlungen
- Bescheinigung über: vermögenswirksame Leistungen (z.B. Bausparer)
- bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-,
 private Versicherungsrenten):
 Rentenbescheid (bei erstmaligem Bezug)
 jährliche Rentenbescheinigung
- Ausländische Einkünfte? Wenn ja, welche: _____
(z.B. Renten, Mieteinnahmen, Kapitalerträge)

Immobilien:

- vermietet:
Kaufvertrag, Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer, Notarkosten, sonstige
Anschaffungsnebenkosten (bei erstmaliger Vermietung)
- Bau-, Reparaturrechnungen (bei Anschaffung 15 % - 3-Jahresgrenze), Zinsbeschei-
nungen, Darlehen
- Miete / Nebenkosten Bescheinigung, Mietverträge
- Sonderabschreibung: für ein Baudenkmal, Gebäudesanierung

- Öffentliche Zuschüsse (KFEW-Kredit)
- Checkliste-Mietwohnungsneubau § 7 EStG
Wenn Bauantrag nach 31.12.2018 und vor 01.01.2022
Über die Folgen der Sonder-Afa bei schädlicher Verwendung bin ich hingewiesen worden

Unterschrift

Kinder:

- Steuer-Identifikationsnummer (wenn neu):** _____
- unter einem Jahr:** Geburtsurkunde
- Bis 14 Jahre:** Betreuungskosten, z. B. Beiträge für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter
- über 18 Jahre:** Welche Tätigkeit liegt vor?
Immatrikulationsbescheinigung, Studium (weiterführendes Studium, sowie Anschlussausbildung), Ausbildungsvertrag, Wehrdienstbescheinigung, Bafög-Bescheid, Kindergeldnachweis
- Übernahme KV-Beiträge** (z.B. LST-Bescheinigung)
- im Ausland:** Familienstandsbescheinigung
- Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen
- Wohnanschrift des Kindes (falls nicht im Haushalt der Eltern wohnend):
- ab 2010:** Krankenversicherungsbeiträge; (z.B. LSt-Bescheinigung, Waisenrente – soweit von den Eltern erstattet)
- Übertragung Betreuungsfreibetrag
- Entlastung für Alleinerziehende

Außergewöhnliche Belastungen:

- Krankheitskosten (z. B. Arzneimittel, Zahnarzt, Brille/Linsen, Krankenhausaufenthalt, Kur/Heilpraktiker, Fahrtkosten Ärzte usw.)
- Nachweis über Behinderung: Behindertenausweis/Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente)
- Scheidungskosten/Beerdigungskosten (Sterbegeldversicherung und Nachlass prüfen)
- Betreuungsausweis für Pflege einer nahestehenden Person
- Unterhaltsleistungen an Kinder/Ehefrau/Eltern/Großeltern/Lebensgefährte/in (Vermögen < 15.500 €)
- Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltene Personen
- Eigene Heimkosten / Heimkosten für Angehörige

Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerkerleistungen:

- Hilfe im eigenen Haushalt: Haushaltshilfe (Bescheinigung Minijobzentrale)
Gärtner, Umzugshilfe, Pflege von Angehörigen

- Handwerkerrechnungen: z.B. Malerarbeiten, Reparaturarbeiten, Kaminkehrer, Hausmeister, (Nebenkostenabrechnung), Umzugsfirmen, Modernisierungsarbeiten
- Bei öffentlichen Zuschüssen: keine Förderung

Sonderausgaben:

- Spendenbescheinigungen** (z. B. BRK/MHD/Caritas usw., Parteien, FFW, VDK, etc.)
- 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
- Eigene Berufsausbildung**: Kosten für berufliche Erstausbildung oder ein Erststudium:
z.B. Wege zur Ausbildungsstätte, Arbeitsmittel, Fachliteratur, Gebühren, auswärtige Unterbringung
- Kirchensteuer**: Steuerbescheide oder aus Kirche ausgetreten?
Bescheinigung bitte vorlegen.
- Minijob** : Aufstockungsbeitrag RV (gewerblich/privat):
Anlage Vorsorge Zeile 6 (3,7%/13,7%) – Zeile 10 (15%/5%)

Private Veräußerungsgeschäfte:

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

Energetische Sanierung:

- Rechnungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre)
(z.B. Wärmedämmung oder neue Heizungsanlage etc.)

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 einfach: _____
Anzahl der Fahrten (Urlaub/Krankheit): _____
Sammelbeförderung, z. B. Werkbus
- Firmenwagen (ggf. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z.B. Treibstoff)

- Arbeitsmittel (z. B. PC/Notebook, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur, Bürostuhl, Tisch, Portokosten)
- doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, notwendiger Hausrat, Zweitwohnsitzsteuer, stfr. Ersatz)
- Steuerberatungskosten
- Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meister-, Sprach-, EDV-Kurs, Führerschein Kl. II, sonstige Seminare)
- Arbeitszimmer
- PKW-Unfallkosten
- Umzugskosten beruflich veranlasst (stfr. Ersatz)
- Telefonkosten (beruflich bedingt)

Einkünfte Kapitalvermögen:

- Jahreszinsbescheinigungen (z. B. Bausparkassen, Banken) mit Ertragnisaufstellung
- Steuerbescheinigungen bei einbehaltener Zinsabschlagsteuer mit Ertragnisaufstellung
- Investmentfonds (Ausland/Inland)

Sonstiges:

- 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