



Stefan Penka  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

**Einkommensteuer-Checkliste Jahr: 2021**

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

Mandant: \_\_\_\_\_

**Allgemein:**

- Konfession :  r/k       ev       sonstige       Kirchenaustritt : \_\_\_\_\_
- Stand :       Verheiratet     dauernd getrennt     geschieden seit: \_\_\_\_\_
- ledig               verwitwet

**JA    Nein**

- Änderung Wohnort? Neue Adresse: \_\_\_\_\_
- Neue Bankverbindung - IBAN \_\_\_\_\_
- Einkünfte aus Gewerbe (Photovoltaikanlage), Selbständigkeit,  
Land- und Forstwirtschaft?
- Zur Identifizierung: Kopie amtlicher Ausweis (bei Ehegatten für beide)  
soweit dieser noch nicht vorhanden ist

**Einkünfte:**

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über:      vermögenswirksame Leistungen
- Bescheinigung über:      Lohnersatzleistungen  
Arbeitslosengeld/Elterngeld/Kurzarbeitergeld  
Krankengeld/Mutterschaftsgeld/Übergangsgeld  
Fehlzeiten: Mutterschaft/Krankheit: Mitteilungen  
der Bundesagentur für Arbeit oder der Krankenkassen  
über geleistete Zahlungen
- bei Rentenbezug      (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-,  
private Versicherungsrenten):  
Rentenbescheid (bei erstmaligem Bezug)  
jährliche Rentenbescheinigung)
- Sonstige Einkünfte      (z.B. Unterhalt, Kryptowährungen, Internetverkäufe,  
Übungsleiter, Ehrenamt, Helfer in Impfzentren)

Kapitaleinkünfte

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

- Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung für ausländische Depots, Steuerbefreiung für Altanteile, Vorabpauschale)
- 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), Zinsbescheinigungen, Darlehen
- Miete / Nebenkosten Bescheinigung, Mietverträge
- Sonderabschreibung nach §7b EStG, 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

- Beteiligungseinkünfte

### Kinder:

- Steuer-Identifikationsnummer (wenn neu):** \_\_\_\_\_
- unter einem Jahr:** Geburtsurkunde
- Bis 14 Jahre:** Betreuungskosten, z. B. Beiträge für Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter - abzgl. AG-ersatz
- über 18 Jahre:** Welche Tätigkeit liegt vor?  
Immatrikulationsbescheinigung, Studium (weiterführendes Studium, sowie Anschlussausbildung), Ausbildungsvertrag, Wehrdienstbescheinigung, Bafög-Bescheid, Kindergeldnachweis
- Ausbildungsfreibetrag (auswärtige unterbringung)
- 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 (ab 20 Grad d. Behinderung!)
- Beerdigungskosten, existenzielle Gerichtsverfahren
- 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
- Pflege-Pauschbetrag (1.800,- €)

### **Energetische Sanierung:**

- Rechnungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre) (z.B. Wärmedämmung oder neue Heizungsanlage, Fenster und Türen)
- Vorlage Bescheinigung Fachunternehmen
- Bei öffentlichen Zuschüssen bzw. KfW-Darlehen bzw. Energieberater ->keine Förderung

### **Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerkerleistungen:**

- Aufwendungen für Pflege und Betreuungsleistungen im Haushalt
- Aufwendungen für Hilfe im eigenen Haushalt
- Handwerkerrechnungen: z.B. Malerarbeiten, Reparaturarbeiten, Kaminkehrer, Hausmeister, (Nebenkostenabrechnung), Umzugsfirmen, Modernisierungsarbeiten
- Bei öffentlichen Zuschüssen: KfW-Darlehen ->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- u. Krankenversicherung, Unfallversicherung, Berufsunf.-Vers.)
- 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

- Rentenkasse:** Einzahlung in inländische und ausländische Rentenkassen
- Kirchensteuer:** Steuerbescheide oder aus Kirche ausgetreten?  
Bescheinigung bitte vorlegen.
- Dauernde Lasten** (Übergabeverträge)

#### **Private Veräußerungsgeschäfte:**

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

#### **Werbungskosten:**

- Gewerkschaftsbeiträge
- Unfallversicherung, Rechtsschutzversicherung (beruflicher Anteil)
- Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto- und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)
- Reisekosten: Bescheinigung über durchgeführte Auswärtstätigkeit  
(z. B. Fahrtkosten, Unterhaltungskosten, Verpflegungsmehraufwand  
abzgl. steuerfreier Ersatz)
- Winterbeschäftigungsumlage
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte, Dienstreisen:   
(bei hoher Fahrleistung: TÜV-Bericht/ASU/Inspektionsrg. immer aufheben wg. km- Stand)  
Entfernungs-km einfach: \_\_\_\_\_  
Anzahl der Fahrten : 1. Urlaub: \_\_\_\_\_  
2. Krankheit: \_\_\_\_\_  
3. Anzahl der tatsächl. Fhrten: \_\_\_\_\_  
Sammelbeförderung, z. B. Werkbus?  
Anzahl Kurzarbeitertage: \_\_\_\_\_  
Anzahl Arbeitstage im Homeoffice: \_\_\_\_\_  
(Besätigung des Arbeitgebers von Vorteil)
- Firmenwagen (ggf. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z.B. Treibstoff,  
Zuzahlungen zum Firmenwagen)
- Arbeitsmittel (z. B. PC/Notebook, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur, Bürostuhl,  
Tisch, Portokosten)
- doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, notwendiger Hausrat,  
Zweitwohnsitzsteuer, abzgl. steuerfreier Ersatz)
- Steuerberatungskosten
- Fortbildungskosten (z. B. Techniker-, Meister-, Sprach-, EDV-Kurs, Führerschein Kl. II,  
sonstige Seminare)
- Arbeitszimmer, Telefon- und Internetkosten
- Home-Office während der Corona Krise  
(Pauschal 5,- € pro Tag, jährl. Maximalbetrag 600,- €)  
Bescheinigung vom AG vorliegen lassen (wenn möglich)

- PKW-Unfallkosten
- Umzugskosten beruflich veranlasst abzgl. Steuerfreier Ersatz
- Telefonkosten (beruflich bedingt)

**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