

**Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen
zur Erarbeitung der Einkommensteuererklärung**

1. Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Allgemeine Angaben zur Person
- Finanzamt, Steuernummer, Personenidentifikationsnummer
- Bankverbindung
- Letzte Steuererklärung mit Bescheid
- Korrespondenz in Steuerfragen

2. Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherung

- Versicherungspolicen/Quittungen über alle Privatversicherungen
Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht-, Privathaftpflichtversicherung, Sterbekasse
- Bescheinigung über gezahlten Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10a EStG)
- Spendenquittungen
- Beiträge und Spenden an politische Parteien
- Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf
(Teilnahmebescheinigung, Belege)
- Kirchensteuerzahlung und -erstattung
- Scheidungsunterhalt für die Ehefrau/Ehemann

3. Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Rechnungen über Scheidungskosten
- Kosten für die Beerdigung

4. Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerkerleistungen Mietswohnung/-haus oder Eigentum

- () Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-Agentur z.B.:
 - Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbstständigen Dienstleister)
 - Gartenpflegearbeiten (z.B. Rasenmähen, Heckenschneiden)
 - Pflege von Angehörigen (z.B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
- () Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs- und Erhaltungsmaßnahmen, z.B.:
 - Leistungen in der Betriebskostenabrechnung (z.B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung, Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger)
 - Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbstständigen Dienstleister)
 - Pflege von Angehörigen (z.B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
 - Streichen/Lackieren von Türen, Fenster, Wandschränken, Heizkörpern und -rohren
 - Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
 - Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
 - Modernisierung des Badezimmers
 - Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC)
 - Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o.ä.
 - Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
 - Maßnahmen der Gartengestaltung
 - Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
 - Schornsteinfeger
 - Straßenreinigung
- () Rechnung mit getrenntem Ausweis oder Arbeitsleistung u. Materialkosten
- () Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)
- () Betriebskostenabrechnung
- () Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

5. Kinder

- () Angaben zu den Kindern
- () Erhaltenes Kindergeld
- () Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- () Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- () Ausbildungsvertrag
- () Lohnsteuerkarte, Lohnsteuerbescheinigung
- () Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- () Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- () Bafög-Bescheid
- () Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- () Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahren

Sonstige Angaben

- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- Übertragung des Kinderfreibetrags
 - auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K
 - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75 % nachkommt (Name und Anschrift des betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

6. Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerkarte/Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- Nachweis über Wehrdienst
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen/Wohnungsbauprämienantrag

Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- Dienstreisen
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechselfähigkeit
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u.ä.)
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- Nachweis über Aufwendungen für Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u.ä.)
- Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten
- Beiträge an Berufsverbände (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten

7. Andere Einkünfte

- Rentenbescheid (gesetzliche/private Rentenversicherung, sonstige Renten)
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Aufsichtsratsvergütung
- weitere Einkünfte oder Vergütungen
- Spekulationsgeschäfte

8. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- sämtliche Wertpapierabrechnungen
- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen

9. Vermietete Immobilien/Immobilienfonds

- Angaben zum Objekt:
 - Lage
 - Gesamtfläche
 - vermietete Fläche
 - Anschaffungsdatum
 - Fertigstellung
 - Nutzung
 - Wert des Objekts
- Vollständiger Kaufvertrag
 - notarielle Urkunde
- Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten
 - Notar-/ Rechtsanwaltskosten
 - Grundsteuer
- Angaben zur Finanzierung
 - Darlehensverträge
- Aufwendungen für das Haus/die Wohnung
 - Erhaltungsaufwendungen
- Miet-/Pachtverträge
- Mieteinnahmen
- Verwaltungsaufwand

Werbungskosten:

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Schneebeseitigung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hauswart/Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug

Sonstige Kosten:

- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten Geldverkehr
- Beiträge, Gebühren
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten

Beteiligung an Immobilienfonds

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung
 - Darlehensverträge
- Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr

Sollten Sie Fragen haben oder weitere Auskünfte wünschen, stehen wir Ihnen selbstverständlich gern zur Verfügung.



Feithstraße 137
58097 Hagen
Telefon: 02331 9596-0
E-Mail: mail@CWuP.de
Web: www.CWuP.de