

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Mantelbogen

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Steuerbescheide

Einkommensteuerbescheid des Vorjahres
Bescheid über die Vorauszahlungen zur Einkommensteuer
Bescheid über die gesonderte Feststellung von Verlusten aus dem Vorjahr

allgemeine Angaben

Bescheinigungen über Kirchenaustritt/-wechsel
Hat sich Ihre Kontoverbindung geändert? Wie lauten Ihre **IBAN** und **BIC**?

Spenden

Spendenbescheinigungen oder
Kontoauszüge über Spenden (nur bei Spenden bis 200 Euro)

außergewöhnliche Belastungen

insbesondere:
Bescheid über den Grad der Behinderung / Behindertenausweis
Arzt-Rechnungen
Medikamenten-Rechnungen
Scheidungskosten
Rechnung über Brillen oder andere medizinische Hilfsmittel
Beerdigungskosten
Bitte teilen Sie uns ebenfalls Erstattungen (z.B. durch Versicherungen) mit!

haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse

Bescheinigung der Sozialversicherung / Knappschaft über Höhe des Entgelts

haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerleistungen

Rechnungen (inkl. Ausweis der Lohnkosten) und Kontoauszüge, insbesondere:
Schornsteinfeger
Reparaturen (innen und außen)
Erhaltungsmaßnahmen (Renovierung, Sanierung, Modernisierung von bspw. Küche, Bad etc.)
Hausarbeiten (Reinigung, Fensterputzen, etc.)
Außenreinigung (Grundstück, Laub, Regenrinne)
Gartenpflege /-gestaltung
Winterdienst

Einkommensersatzleistungen

Bescheinigung über z.B. Krankengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld etc.

Unterhaltszahlungen an geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten

Urteil, Auflistung oder sonstiger Nachweis über Unterhaltsleistungen
Kontoauszüge über Unterhaltszahlungen

Unterhalten Sie auf Dauer angelegte Geschäftsbeziehungen zu Finanzinstituten im Ausland (z.B. Bankkonten im Ausland)?

Bitte beachten Sie, dass die Frist zur Abgabe der Einkommensteuererklärung im Falle einer Erstellung durch einen Steuerberater maximal bis zum 28. Februar des Folgejahres beträgt. Nach Ablauf dieser Frist entstehen automatisch Verspätungszuschläge in Höhe von pro Monat 0,25 % der um Vorauszahlungen und Steuerabzugsbeträge verminderten, festgesetzten Steuer, mindestens jedoch 25 EUR pro Monat. Um diese Zuschläge zu vermeiden, bitten wir Sie, uns die Unterlagen so früh wie möglich, möglichst vor dem 31.12. zur Verfügung zu stellen.

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Anlage Vorsorgeaufwand

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (soweit nicht in Lohnsteuerbescheinigung enthalten)

Bescheinigung der Versicherung über übermittelte Daten zur Krankenversicherung und Pflegeversicherung
Bescheinigung der Versicherung über Beitragsrückerstattungen
sonstige Bescheinigungen über Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung

Beiträge zur weiteren Versicherungen

Haftpflichtversicherung (Privat-Haftpflicht, Kfz, Motorrad, Anhänger, Boot, Tier, Jagd, etc.)
Unfallversicherung
Arbeitslosenversicherung
Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
Risikolebensversicherung
Rentenversicherung
Kapitallebensversicherung

Anlage AV

Bescheinigung/Anlage AV vom Anbieter der Riester-Rente

Beiträge zur Altersvorsorge (soweit nicht in Lohnsteuerbescheinigung enthalten)

Bescheinigung über Beiträge zur sog. Rürup-Rente
sonstige Bescheinigungen über Beiträge zur Altersvorsorge / Rentenversicherung

Besonderheit bei Minijob

Aufstockungsbeitrag zur Rentenversicherung (letzte Lohnabrechnung)

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Anlage Kind

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Name und Anschrift des Kindes

Wohnt Ihr Kind noch zu Hause bei Ihnen oder hat es einen eigenen Hausstand?

Geburtsdatum

Steuer-Identifikationsnummer

Bescheid über Kindergeld

In welchem Zeitraum haben Sie Kindergeld bekommen?

Kinder, die das 18. Lebensjahr vollendet haben

Studienbescheinigung

Nachweis über Berufsausbildung (z.B. Ausbildungsvertrag)

Ist das Kind wegen Behinderung außerstande, sich selbst zu unterhalten?

Nachweis über Dauer des gesetzlichen Grundwehrdienstes / Zivildienstes

Erwerbstätigkeit bei volljährigen Kindern

Hat ihr Kind bereits eine erstmalige Berufsausbildung oder ein Erststudium abgeschlossen?

War ihr Kind bereits erwerbstätig? Hierzu zählen nicht: Ausbildungsverhältnisse, Tätigkeiten bis 20 Stunden pro Woche und geringfügige Beschäftigungen (Minijobs)

Unterhaltszahlungen für Kinder, für die es kein Kindergeld mehr gibt

Urteil, Auflistung oder sonstiger Nachweis über Unterhaltsleistungen

Kontoauszüge über Unterhaltszahlungen

Eigene Einkünfte und Bezüge des Kindes:

Lohnsteuerbescheinigung

Steuerbescheinigungen über Kapitaleinkünfte

Nachweise über Werbungskosten (vgl. erforderliche Unterlagen für Anlage N)

Bescheinigungen der Versicherungen

aktueller Steuerbescheid des Kindes

Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung des Kindes

Haben Sie Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung des Kindes getragen?

Bescheinigung der Versicherung über Kranken- und Pflegeversicherung für das Kind

Entlastungsbetrag für Alleinerziehende

Sind Sie alleinerziehend?

Lebt eine weitere, volljährige Person mit Ihnen in einer Haushaltsgemeinschaft zusammen?

Schulgeld

Bescheinigung der Schule über Höhe des Schulgeldes (ohne Verpflegung, Beherbergung und Betreuung)

Kinderbetreuungskosten

Nachweis über Höhe der Kinderbetreuungskosten (KiTa, Kindergarten, etc.)

Behinderung des Kindes

Bescheid über den Grad der Behinderung / Behindertenausweis

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Anlage N

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Lohnsteuerbescheinigung(en)

Lohnersatzleistungen

Bescheinigung über z.B. Arbeitslosengeld, Insolvenzgeld, Kurzarbeitergeld, Krankengeld, etc.

Fahrten zwischen Wohnung und der ersten Tätigkeitsstätte

Anschrift der Arbeitsstätte

Arbeitstage (Urlaubs- und Krankheitstage)

Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaft etc.)

Arbeitsmittel

Computer, Drucker, etc.

typische Arbeitskleidung

Fachliteratur

Bürobedarf und Werkzeuge etc.

Aufwendungen für häusliches Arbeitszimmer

Bildet das häusliche Arbeitszimmer den Mittelpunkt ihrer gesamten beruflichen Betätigung?

Steht Ihnen bei Ihrem Arbeitgeber ein Arbeitsplatz zur Verfügung?

Anteil des Arbeitszimmers an Gesamtwohnfläche

Gesamtkosten für Gebäude (Miete, Abschreibung, Zinsen, Nebenkosten, Grundsteuer)

Fortbildungskosten

Nachweis / Rechnung über Fortbildungskosten

Dauer der Fortbildung

Ort der Fortbildung

Dienstreisen

Ort der Dienstreise

Dauer der Dienstreise zur Ermittlung des Verpflegungsmehraufwandes

Fahrtkosten (Reise per privatem PKW, per Bahn oder durch Arbeitgeber getragen?)

Weitere Werbungskosten

Steuerberatungskosten

Bewerbungskosten

Berufshaftpflichtversicherung

Telekommunikationskosten (beruflicher Anteil von Telefon und Internet)

Rechtsschutzversicherung

Umzugskosten (nur berufsbedingt)

doppelte Haushaltsführung

Anlage VL

Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen des Anlageinstituts

!! Bitte teilen Sie uns Erstattungen von Werbungskosten durch Ihren Arbeitgeber mit !!

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Anlage KAP

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Steuerbescheinigungen

Steuer- bzw. Zinsbescheinigungen aller Kreditinstitute, Banken, Bausparkassen, etc.

Steuerbescheinigungen von Gesellschaften an denen Beteiligungen bestehen (Gewinnausschüttung)

Kapitalerträge, die nicht der Abgeltungssteuer unterlegen haben

private Darlehen
stille Beteiligungen
Erstattungszinsen des Finanzamtes

Kapitalerträge, die der tariflichen Einkommensteuer unterliegen

Darlehen an nahestehende Personen
Darlehen an GmbH (Beteiligung > 10 %)

Investmentfonds

Verfügen Sie über Anteile an in- oder ausländischen Investmentfonds?

Bitte bei inländischen Investmentfonds Steuerbescheinigung einreichen.

Bitte bei ausländischen Investmentfonds benötigen wir einen Nachweis über den Wert Ihres Anteils am Fondvermögen zum 31.12. des Vorjahres sowie zum 31.12. des Steuererklärungsjahres.

Bitte teilen Sie uns auch mit, wenn Sie Anteile an in- oder ausländischen Investmentfonds vor dem 1.1.2009 erworben haben - insbesondere, wenn Sie diese Anteile nunmehr veräußert haben. Hier gibt es einen Freibetrag.

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Anlage V

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Lage, Anschaffungsdatum, Fertigstellungsdatum, Baujahr, Eigentümer

Einheitswert-Aktenzeichen (siehe Grundsteuerbescheid)

Mieteinnahmen

Mietverträge
Höhe der Mieteinnahmen (Kaltmiete)
Höhe der Nebenkosten-Vorauszahlungen
Mietvorauszahlungen
Erfolgt die Vermietung an nahe Angehörige?

Anschaffungs -/ Herstellungskosten Gebäude (nur im ersten Jahr!)

Kaufvertrag
Rechnung Notar
Maklergebühren
Eigentumsumschreibung
Bescheid über die Grunderwerbsteuer

Werbungskosten

Finanzierungskosten (Darlehenszinsen, Kosten der Besicherung durch Grundpfandrechte)
Erhaltungsaufwendungen / Instandhaltungskosten / Reparaturen

Nebenkosten

Nebenkostenabrechnung / Wohngeldabrechnung
Strom
Heizung
Wasser
Entwässerung
Müllabfuhr
Grundsteuer
Straßenreinigung
Schornsteinfeger
Hausversicherung (Brand, Gas, Wasser, Sturm, Haftpflicht)
Reinigungskosten

sonstige Werbungskosten

Verwaltungskostenabrechnung
Fahrten zur Immobilie
Büroaufwendungen

Erfolgt die Vermietung mit Umsatzsteuer?

Umsatzsteuervoranmeldungen
Umsatzsteuerbescheide (soweit vorhanden)

Ferienwohnung

Lage, Anschaffungsdatum, Fertigstellungsdatum, Baujahr, Eigentümer
Vertrag mit der Verwaltung
Verwaltungsabrechnungen
Auflistung der Vermietungs-, Eigennutzungs- und Leerstandstage

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Anlage R

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Leibrenten

Rentenbezugmitteilung oder
Bescheinigung über die Höhe der Rente oder
Rentenanpassungsbescheid

Altersvorsorgeverträge und betriebliche Altersvorsorge

Bescheinigung über Leistungen aus Altersvorsorgeverträgen oder betrieblicher Altersvorsorge

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Anlage SO

Bitte stellen Sie uns - soweit vorhanden - insbesondere die folgenden Unterlagen und Informationen zur Verfügung:

Private Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten

notarieller Vertrag über Veräußerung des Grundstücks

notarieller Vertrag über Anschaffung des Grundstücks (ggf. vom Rechtsvorgänger)

Rechnungen über Nebenkosten zur Veräußerung, bspw.

Notargebühren

Grundbuchgebühren

Rechts- und Steuerberatungskosten

Wie haben Sie das Grundstück verwendet (eigene Wohnzwecke, Vermietung, unentgeltliche Überlassung)?

Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Sonstige Belege

Bitte stellen Sie uns - zusätzlich zu den ausdrücklich erwähnten Belegen - sämtliche Unterlagen und Informationen zu Verfügung, die Ihrer Meinung nach für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung notwendig oder von Interesse sein könnten.

Sollten Sie unsicher sein, ob einzelne Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung relevant sein könnten, dürfen Sie sich aber selbstverständlich auch gerne an uns wenden.

Wir geben Ihnen gerne noch einmal individuell Auskunft darüber, welche Unterlagen in Ihrem konkreten Fall wichtig sein könnten.