

Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2019

Neues Jahr - neue Steuererklärung. Bis zum 31.07.2020 ist diese beim Finanzamt einzureichen, falls Sie zur Abgabe verpflichtet sind. Eine Fristverlängerung bis zum 28.02. des Folgejahres wird im Allgemeinen gewährt, wenn die Erklärung durch einen Steuerberater erstellt wird.

Welche Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung gebraucht werden können Sie den nachfolgenden Punkten entnehmen. Die ausgefüllte Checkliste senden Sie uns bitte mit den entsprechenden Belegen zurück. Alle Originalbelege (bis auf Spenden- und Steuerbescheinigungen, die das Finanzamt benötigt) erhalten Sie nach Erstellung der Einkommensteuererklärung von uns oder später vom Finanzamt zurück.

Offene Punkte und Ihre Fragen klären wir gerne mit Ihnen in einem persönlichen Beratungsgespräch.

| Persönliche Daten (Bestandsmandanten brauchen nur ihren Namen, Geburtsdatum und Änderungen mitteilen) | |
|--|---|
| Name, Vorname | |
| Geburtsdatum | |
| Beruf | |
| Konfession | |
| Anschrift | |
| Telefonnummer | |
| Email-Adresse | |
| Ehegatte: | |
| Name, Vorname | |
| Geburtsdatum | |
| Beruf | |
| Konfession | |
| Identifikationsnr. (Deutschland) | |
| Familienstand | |
| seit (genaues Datum) | |
| Bankverbindung: | |
| Institut | |
| IBAN | |
| BIC | |
| Finanzamt (Deutschland) | |
| Steuernummer (Deutschland) | |
| Identifikationsnr. (Deutschland) | |
| Vollmacht zur Vertretung in Steuer-sachen | <input type="checkbox"/> als download auf unserer homepage erhältlich |
| Vollmacht Vorratsdatenbank | <input type="checkbox"/> als download auf unserer homepage erhältlich |
| Bei Zuzug nach Deutschland: lag ein Wohnsitz / gewöhnlicher Aufenthalt ggfs. zeitweise im Ausland vor? Falls ja, Adresse | <input type="checkbox"/> |
| falls zeitweiser Aufenthalt im Ausland, Nachweise über ausländische Einkünfte ggfs. Einreichung ausländischer Steuererklärung / Bescheid | |

| Kinder: | 1. Kind | 2. Kind | 3. Kind |
|---|---------|---------|---------|
| Vorname | | | |
| Geburtsdatum | | | |
| Name (falls abweichend) | | | |
| Anschrift (falls abweichend) | | | |
| Schule oder Ausbildungsstätte/Wehrdienst | | | |
| Höhe des erhaltenen Kindergelds im Kalenderjahr | | | |
| alleinerziehender Elternteil | | | |
| Identifikationsnr. (Deutschland) | | | |

Welche Unterlagen müssen Sie einreichen? - Neu Mandanten

| | | |
|---|--------------------------|---|
| Steuerbescheide / - erklärungen | <input type="checkbox"/> | Einkommensteuerbescheid des letzten Jahres sowie evtl. nderungsbescheide |
| | <input type="checkbox"/> | letzter Vorauszahlungsbescheid |
| | <input type="checkbox"/> | Bescheid über die Feststellung eines Verlustabzuges |
| | <input type="checkbox"/> | Kopie der letzten Steuererklärung |

Welche Unterlagen müssen Sie einreichen? - Bestands- und Neue Mandanten

| | | |
|--------------------------------------|--------------------------|---|
| Sonderausgaben | <input type="checkbox"/> | Beiträge für Privatversicherungen (Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht-, Privathaftpflicht-, Erwerbsunfähigkeitsversicherung, Sterbekasse) |
| | <input type="checkbox"/> | Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen) |
| | <input type="checkbox"/> | Riesterrente-Bescheinigung (nach §10a EStG) |
| | <input type="checkbox"/> | Basisrente-Bescheinigung (sog. RÜRUP-Rente) |
| | <input type="checkbox"/> | Spendenquittungen |
| | <input type="checkbox"/> | Beiträge an politische Parteien |
| | <input type="checkbox"/> | Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten |
| | <input type="checkbox"/> | Belege über Betreuungskosten von Kindern unter 14 Jahren (KITA, Hort, private Betreuung) |
| | <input type="checkbox"/> | Belege zu Kindern über 18 Jahren (Ausbildungsvertrag, Studienbescheinigung, Bafög Bescheid) |
| | <input type="checkbox"/> | Nachweis zu von Ihnen an andere Personen gezahlte Renten |
| Außergewöhnliche Belastungen | <input type="checkbox"/> | Nachweis über Behinderung (im Erstjahr bzw. bei Änderung) |
| | <input type="checkbox"/> | Belege zu Krankheitskosten (Eigenanteil Arztkosten, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur etc.) |
| | <input type="checkbox"/> | Belege über den Unterhalt an Großeltern, Eltern oder Kinder (Zahlungsnachweise, ID- Nummer, Nachweis über deren eigene Einkünfte) |
| | <input type="checkbox"/> | Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld) |
| | <input type="checkbox"/> | Prozesskosten (Scheidung, Anwalts- und Gerichtskosten bei Zivil- und Strafverfahren) |
| | <input type="checkbox"/> | Beerdigungskosten (für vermögenslose Angehörige und Angabe der Erbschaft) |

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--|
| Haushaltsnahe Dienstleistungen | <input type="checkbox"/> | Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung / Reparatur der eigenen oder gemieteten Wohnung (z.B. Heizungsreparatur, Schornsteinfeger, Badrenovierung, Gartenpflege) |
| | | wichtig: Rechnung mit getrenntem Ausweis von Arbeitsleistung und Materialkosten und Kontoauszug als Nachweis der Überweisung |
| | <input type="checkbox"/> | Jahresabrechnung der Hausverwaltung „Nebenkostenabrechnung“ (Eigentümer u. Mieter) |
| | <input type="checkbox"/> | Reinigung der Wohnung durch Dienstleister (Rechnung mit getrenntem Ausweis von Arbeitsleistung und Materialkosten, Kontoauszug als Nachweis der Überweisung) |
| | <input type="checkbox"/> | Aufwendungen für Pflege- und Betreuungsdienstleistungen (z.B. durch Pflegedienste) |

| | | |
|--|--------------------------|---|
| Einkünfte aus nichtselbständiger Tätigkeit | <input type="checkbox"/> | Lohnsteuerbescheinigungen mit eTin Nummer |
| | <input type="checkbox"/> | Bescheide über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld) |
| | <input type="checkbox"/> | Abfindungs- und Auflösungsvertrag |
| | <input type="checkbox"/> | Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen |
| Werbungskosten aus dem Angestelltenverhältnis | <input type="checkbox"/> | Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft) |
| | <input type="checkbox"/> | Fortbildungskosten (Kursgebühren, Verpflegungskosten, Fahrtkosten) |
| | <input type="checkbox"/> | Rechnungen für Arbeitsmittel (z.B. Bürobedarf, Computer, Werkzeuge, Fachliteratur, Dienstkleidung / Reinigung) |
| | <input type="checkbox"/> | Aufwendungen für das Arbeitszimmer (Mietvertrag, Miete incl. Nebenkosten, Strom, Möbel etc.; nur abzugsfähig, sofern das Zimmer zu mind. 50% beruflich genutzt wird oder kein anderer Arbeitsplatz vom Arbeitgeber gestellt wird) |
| | | Angaben zur Fahrt zum Arbeitsplatz: |
| | <input type="checkbox"/> | PKW (Kennzeichen) |
| | <input type="checkbox"/> | Öffentliches Verkehrsmittel - bitte Nachweis über die Kosten der Fahrkarte(n) |
| | <input type="checkbox"/> | Entfernungskilometer (einfache Fahrt): |
| | <input type="checkbox"/> | Anzahl der wöchentlichen Arbeitstage: |
| | <input type="checkbox"/> | Unfallkosten auf dem Arbeitsweg (BMF 31.10.2013 a.a.O. Tz. 4) |
| | <input type="checkbox"/> | Angaben zu Reisekosten und Verpflegungsmehraufwendungen, Erstattungszahlungen des Arbeitgebers |
| | <input type="checkbox"/> | Umzugskosten bei berufsbedingtem Umzug, Erstattungszahlungen des Arbeitgebers |
| | <input type="checkbox"/> | Angaben zur doppelten Haushaltsführung (Beginn/Ende, Miete, Nebenkosten, Hausrat, Wochenendheimfahrten) |
| | <input type="checkbox"/> | Bewerbungskosten |
| | <input type="checkbox"/> | Berufshaftpflicht-/Berufsrechtsschutzversicherung |
| | <input type="checkbox"/> | Steuerberatungskosten |

| | | |
|--|---|--|
| Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit | <input type="checkbox"/> | Einkünfte aus unternehmerischer Tätigkeit (Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbständige Tätigkeit) |
| | | falls zutreffend: |
| | | <u>Einnahmen:</u> Einreichung sämtlicher Ausgangsrechnungen |
| | | <u>Ausgaben:</u> u.a. sämtliche Eingangsrechnungen, Fahrtenbuch (Auflistung Geschäftsfahrten), Belege über Anschaffungskosten für Wirtschaftsgüter der Vorjahre, Bürokosten (Arbeitszimmer), Kosten der Reisetätigkeit |
| | | Umsatzsteuer: |
| | <input type="checkbox"/> | Einreichung Umsatzsteuer-Voranmeldungen |
| | <input type="checkbox"/> | Klein-Unternehmerregelung § 19 UStG (anwendbar bei: 17.500 EUR im vorangegangenen Kalenderjahr nicht überstiegen und im laufenden Kalenderjahr 50.000 EUR voraussichtlich nicht übersteigen wird) |
| | <input type="checkbox"/> | Unternehmerische Beteiligung, z.B. an einer Publikumsgesellschaft |
| | <input type="checkbox"/> | Veräußerung von Anteilen an einer Kapitalgesellschaft mit mindestens 1% Beteiligung |
| | <input type="checkbox"/> | Nebenberufliche Einnahmen, z.B. aus einer Tätigkeit als Betreuer oder Übungsleiter |
| | Sofern Sie eine der obig genannten Fragen mit „ja“ beantwortet haben, werden wir mit Ihnen zusammen weitere Details klären. | |

| | | | |
|---|--------------------------|--|--|
| Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung | <input type="checkbox"/> | Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten | |
| | <input type="checkbox"/> | Gezahlte oder erstattete Nebenkosten des Mieters | |
| | <input type="checkbox"/> | Öffentliche Zuschüsse | |
| | <input type="checkbox"/> | Beteiligungen an vermieteten Objekten | |
| | | Bei neuen Objekten: | |
| | <input type="checkbox"/> | Kaufvertrag | |
| | <input type="checkbox"/> | Grunderwerbsteuerbescheid | |
| | <input type="checkbox"/> | Notar- und Grundbuchkosten | |
| | <input type="checkbox"/> | Darlehensvertrag | |
| | <input type="checkbox"/> | Einheitswertbescheid | |
| | | Werbungskosten: | |
| | <input type="checkbox"/> | Schuldzinsen und Bankgebühren | |
| | <input type="checkbox"/> | Renten und dauernde Lasten | |
| | <input type="checkbox"/> | Reparaturaufwendungen | |
| | <input type="checkbox"/> | Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Schornsteinreinigung, Hausversicherung, Treppenreinigung, Fahrstuhl | |
| | <input type="checkbox"/> | Hausverwaltungskosten | |
| | <input type="checkbox"/> | Wasser-, Strom- und Heizungskosten | |
| | <input type="checkbox"/> | Fahrten zum vermieteten Objekt und zur WEG-Versammlung | |

| | | |
|--------------------------------------|--------------------------|---|
| Einkünfte aus Kapitalvermögen | <input type="checkbox"/> | Erträgnis-Aufstellungen |
| | <input type="checkbox"/> | Steuerbescheinigungen |
| | <input type="checkbox"/> | Ausländische Kapitalerträge |
| | <input type="checkbox"/> | Zinsen aus privaten Darlehen |
| Sonstige Einkünfte | <input type="checkbox"/> | Rentenbescheide (gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten) |
| | <input type="checkbox"/> | Erhaltene Unterhaltsleistungen |
| | <input type="checkbox"/> | Immobilienverkauf |
| | | |

| Anmerkungen, Fragen und Besprechungspunkte |
|--|
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |