

Einkommensteuer Veranlagung

Checkliste für benötigte Unterlagen und Informationen

Mantelbogen:

- Änderungen der persönlichen Daten (Steuernummer, pers. steuerliche Identifikationsnummer, Bankverbindung IBAN/BIC, Religionszugehörigkeit)
- Bescheinigung über den Grad einer Körperbehinderung
- Spenden (nur Originalbelege werden anerkannt, Kontoauszüge bis 200,- € + Schreiben der gemeinnützigen Einrichtung)
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
- Unterhaltszahlungen an nahe Angehörige (Bescheinigung Unterhalt bei Ehegattenunterhalt)
- Krankheitskosten (eigene Zuzahlungen)

Anlage Vorsorgeaufwand

- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge, Bescheinigung der Krankenkasse zur Basisversorgung und Beitragserstattungen
- Vertrags- und Zahlungsnachweis zu einem zertifizierten „Rürup- Rentenvertrag“
- Lebens- und Rentenversicherungen
- Unfallversicherungen
- Haftpflichtversicherungen (Privat-HV, Kfz., Hunde-HV etc.)

Anlage AV Altersvorsorge

- Zulagenbescheinigung und Anbieterbescheinigung (Riester-Verträge)

Anlage Kind

- steuerliche Identifikationsnummer
- zuständige Familienkasse
- **Unter einem Jahr:** Geburtsurkunde
- **Bis 14 Jahre:** Betreuungskosten z.B. Gebühren vom Kindergarten, -Hort, Babysitter, Tagesmutter mit Zahlungsnachweis
- **Über 18 Jahre:** Ausbildungs-, Schul-, Studienbescheinigung
- Nachweis zu den Zeiten über: Freiwilliges Soziales Jahr oder Bundesfreiwilligendienst
- Bescheinigung der Versicherung über die von den Eltern gezahlten Kranken-/ Pflegeversicherungsbeiträge abzüglich Erstattungen der Versicherungsbeiträge
- Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen im In- und Ausland
- Bei getrennt lebenden und geschiedenen Eltern: Wo ist das Kind gemeldet? Name und Anschrift des anderen Elternteils. Wird Kindergeld gezahlt?
- Im Ausland: Familienstandsbescheinigung, ggf. eigene Einkünfte

Anlage G (Gewerbebetrieb)

- Beteiligungseinkünfte / Feststellungsbescheide / Gewinnermittlung / Bilanzen

Anlage S (Selbständig, Freiberufler)

- Beteiligungseinkünfte / Feststellungsbescheide / Gewinnermittlung / Bilanzen

Einkommensteuer Veranlagung

Checkliste für benötigte Unterlagen und Informationen

Anlage N (nichtselbständige Arbeit)

- Lohnsteuerbescheinigung Ehemann
- Lohnsteuerbescheinigung Ehefrau
- Lohnersatzleistungen (Bescheinigung Agentur für Arbeit bei Arbeitslosengeld, Krankenkasse bei Krankengeld, Elterngeld, usw.)
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte Ehemann (Ort, Anzahl, Entfernung)
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte Ehefrau (Ort, Anzahl, Entfernung)
- Beiträge Berufsverbände
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten (Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft, Gebühren)
- Umzugskosten
- Reisekosten / Bescheinigung Arbeitgeber über Auswärtstätigkeit
- Telefonkosten
- Doppelte Haushaltsführung
- Arbeitszimmer (Grundriss, Kosten)

Anlage KAP (Kapitaleinkünfte)

- Jahresbescheinigungen zu den Veräußerungsgeschäften
- Steuerbescheinigungen über Kapitalerträge
- Dividenden aus GmbH-Beteiligungen
- Zinsen aus Lebensversicherungsverträgen und Steuererstattungen
- Investmentfonds
- Darlehenszinsen

Anlage V (Vermietung)

- Kontoauszüge Mietkonto
- Hausverwaltungsabrechnung, Wirtschaftsplan
- Mietverträge in Kopie incl. Vertragszusätze zu Miet- und Nebenkostenerhöhungen
- Mieteinnahmen aufgeteilt nach Mietern / verbilligte Vermietungen Angehörige
- Zinseinnahmen Mietkonto bzw. Steuerbescheinigung
- Nebenkostenvorauszahlungen aufgeteilt nach Mietern
- Vereinnahmte Umsatzsteuer
- Erhaltene Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln (z.B. Solarförderung, usw.)
- Beteiligungseinkünfte an Grundstücksgesellschaften / Investmentfonds
- Einnahmen aus Untervermietung
- Darlehenszinsen (Zinsbescheinigung der Bank)
- Grundsteuer / Müllabfuhr
- Versicherungen
- Erhaltungs- / Instandsetzungsaufwendungen
- Notar- und Gerichtskosten
- Schornsteinfeger

Einkommensteuer Veranlagung

Checkliste für benötigte Unterlagen und Informationen

Anlage V (Vermietung)

- Wasser / Strom / Öl / Gas
- Reinigung
- Reisekosten / Telefon / Bürobedarf
- Hauswart / Verwaltungskosten / Sonstiges

Anlage R (Renten)

- Rentenbescheid der Deutsche Rentenversicherung bzw. private Rentenversicherung (VBL, usw.)
- Rentenbezugsmitteilung aus Lebensversicherungen usw.
- Sonstige Renten

Anlage SO

- Provisionseinnahmen / private Veräußerungsgeschäfte

Sonstige Unterlagen und Ausgaben

- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse
- Bescheinigung Minijobzentrale / Lohnsteuerbescheinigung
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z.B. Fensterputzer, Gärtner, Handwerker, Schornsteinfeger) mit Rechnung und Zahlungsnachweis auf ein Bankkonto
- Zivilprozesskosten können unabhängig vom Gegenstand des Zivilprozesses als außergewöhnliche Belastungen berücksichtigt werden. Unausweichlich sind derartige Aufwendungen allerdings nur, wenn die Prozessführung hinreichende Aussicht auf Erfolg bietet und nicht mutwillig erscheint. Davon ist auszugehen, wenn der Erfolg des Zivilprozesses mindestens ebenso wahrscheinlich wie ein Misserfolg ist.

Diese Aufstellung ist nicht abschließend. Sollten Sie Fragen haben, sprechen Sie uns an, wir stehen Ihnen dazu gerne zur Verfügung.

Stand: 01.04.2016