

Iris Enders
Steuerberaterin *
Diplom-Betriebswirtin (FH)

* Fachberaterin für Unternehmensnachfolge
(DStV e.V.)
* Zert. Beraterin für Immobilienbesteuerung &
Immobilienverwaltung (IFU / ISM gGmbH)

StB*in Iris Enders, Wenjenstraße 6, 67251 Freinsheim

Wenjenstraße 6
67251 Freinsheim

Tel: 06353 - 989 007 1
Fax: 06353 - 989 007 6

www.Steuerberaterin-Enders.de
I.Enders@Steuerberaterin-Enders.de

Checkliste für die Einkommensteuererklärung

Für die Erstberatung

- Ggf. letzter Steuerbescheid / letzter Steuererklärung / Steuerberatungskosten

Allgemeine Angaben

- Gibt es **Änderungen** bei Anschrift, Bank, Familienstand, Religionszugehörigkeit, Kinder?
- Gibt es Veränderungen im **Grundbesitz / Immobilien**
- Haben Sie Zahlungen an **unterhaltsberechtigten Personen** geleistet (Zahlungsnachweis)?
- Ausgaben für Ihre erste **eigene Berufsausbildung** (Arbeitsmittel, Fachliteratur, Fahrtkosten etc.)
- **Spenden** an gemeinnützige Vereine, Beiträge an bspw. VdK, Diakonieverein, ASB, Johanniter, DRK, DLRG, Jugendherberge, Förderverein Kita, Förderverein Schule, Förderverein Feuerwehr sowie **Parteibeiträge** – Bitte Zahlungsnachweis einreichen.
- Haben Sie einen **Behindertenausweis** / gab es Veränderungen im Grad der Behinderung?
- **Krankheitskosten** bspw. selbstgetragene Arztrechnungen, Zuzahlungen Apotheke, Brille, sonstige Hilfsmittel, Eigenanteil private Krankenversicherung, Kurkosten
- **Beerdigungskosten** sofern diese das Erbe übersteigen
- **Anwaltskosten**
- **Haushaltsnahe Dienstleistungen** wie bspw. Aufwendungen für Pflege- / Betreuungsleistungen oder Haus- und Tiersitter oder angemeldete Haushaltshilfe (Bescheinigung Dt. Rentenversicherung Knappschaft-Bahn-See)
- **Handwerkerleistungen** in Ihrem Haushalt? Bitte denken Sie auch an den Schornsteinfeger und die Heizungswartung sowie an die Nebenkostenabrechnung sofern Sie Mieter / Eigentümer einer selbstbewohnten Eigentumswohnung sind.
- **Einkommensersatzleistungen** wie Elterngeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld, Arbeitslosengeld

Versicherungen / Altersvorsorge

- Beitragsnachweis des **Versorgungswerks**
- Beiträge zu Basisrentenverträgen („**Rürup-Vertrag**“) / Beiträge „**Riester-Vertrag**“
- Beiträge zur Deutschen Rentenversicherung aufgrund eines sog. **MiniJobs**
- Kranken-, Pflege- (Bescheinigung Krankenkasse), Unfall-, Haftpflicht- (auch Kfz), Arbeitslosen-, Risikolebens-, Erwerbs- / Berufsunfähigkeitsversicherungen

Kinder bis 25 Jahre

- Sofern Sie den **Antrag auf Kindergeld neu gestellt** haben – Kindergeldbescheid
- Haben Sie **Schulgelder** oder **Kinderbetreuungskosten** geleistet? Haben Sie steuerfreie Zuschüsse des Arbeitgebers erhalten?
- Nachweis der Berufsausbildung sofern das Kind im Veranlagungszeitraum über 18 Jahre ist
- Nachweise über geleistete Krankenversicherungsbeiträge für volljährige Kinder
- Erfolgt eine vom Elternhaus auswärtige Unterbringung sofern das Kind im Veranlagungszeitraum über 18 Jahre ist?

Gewerbliche / Freiberufliche Einkünfte – auch Photovoltaik-Anlage

- Bitte reichen Sie ggf. die entsprechenden Unterlagen ein.

Lohneinkünfte / Angestelltenverhältnis

- Sämtliche **Lohnsteuerbescheinigungen**
- **Entfernung zur Arbeitsstätte** sofern es zu Veränderungen gegenüber dem Vorjahr gekommen ist.
- Beiträge an **Berufsverbände** oder berufliche Einrichtungen
- Aufwendungen für **Arbeitsmittel**, Telefonkosten, Fachliteratur, Arbeitskleidung, Reinigungskosten für Arbeitskleidung, Bewirtungskosten, Winterbeschäftigungsumlage, Unfallkosten Pkw etc.
- Hatten Sie **Bewerbungskosten** / Fahrtkosten zu Vorstellungsgesprächen? Bei Nichtvorlage von Belegen kann pauschal ein Wert von € 8,50 pro Bewerbung angesetzt werden.
- Hatten Sie Kosten für **Dienstreisen** (Fahrtkosten, Übernachtungskosten, Verpflegungsmehraufwendungen)
- Kosten des **Arbeitszimmers** (Schuldzinsen, Strom, Gas, Wasser, Öl, Grundsteuer, wiederkehrender Ausbaubeitrag, Abfallgebühren, Reinigungskosten, ggf. Nebenkostenabrechnung, Erhaltungsaufwendungen, Ausstattung)
- **Vermögenswirksame Leistungen**

Zinseinnahmen

- Bitte reichen Sie sämtliche (auch ausländische) Zinsnachweise und Steuerbescheinigungen über Kapitaleinkünfte ein

Vermietung und Verpachtung

- Mieterwechsel / Mieterhöhung / Leerstand - aktuellen Mietvertrag / Schreiben Mieterhöhung vorlegen
- Nebenkostenabrechnungen an die Mieter
- Belege über laufende Kosten: Schuldzinsen, Strom, Gas, Wasser, Öl, Grundsteuer, wiederkehrender Ausbaubeitrag, Versicherungen, Abfallgebühren, Reinigungskosten, ggf. Nebenkostenabrechnung, Erhaltungsaufwendungen
- Fahrtkosten zur Eigentümerversammlung / zum Vermietungsobjekt
- Bei neuem Vermietungsobjekt: Kaufvertrag, Maklerkosten, Grundbuchkosten, Grunderwerbsteuer, Notarkosten, Flächenberechnung Haus / Whg., Grundbuchauszug

Renten

- Sämtliche **Rentenbescheide** (Mitteilungen der Deutschen Rentenversicherung über Renten sowie von privaten Rentenversicherungen)