

Checkliste Einkommensteuererklärung

SANDRA HUFNAGEL-DEDL
STEUERBERATERIN

Mandant: _____

1. Mantelbogen		
- Steuerbescheid des Vorjahres	<input type="checkbox"/>	
- Steuer-Identifikationsnummer	<input type="checkbox"/>	
- Einkommensersatzleistungen (Progressionsvorbehalt – z. B. Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Arbeitslosengeld usw.)	<input type="checkbox"/>	
- Steuerermäßigung haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse	<input type="checkbox"/>	
- geringfügige Beschäftigung im Privathaushalt (Bescheinigung)	<input type="checkbox"/>	
- sozialversicherungspflichtige Beschäftigung im Privathaushalt	<input type="checkbox"/>	
- Steuerermäßigung für haushaltsnahe Dienstleistungen – gilt nur für Arbeitskosten (ab 2008 Rechnung erhalten und Zahlung auf Konto des Dienstleisters erfolgt) Gärtner, Putzhilfe, Bügelhilfe, Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften etc.	<input type="checkbox"/>	
- Steuerermäßigung von Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen – gilt nur für Arbeitskosten (ab 2008 Rechnung erhalten und Zahlung auf Konto des Dienstleisters erfolgt) z.B. Schornsteinferger	<input type="checkbox"/>	
Sonderausgaben		
- Beiträge zu		
- landwirtschaftlichen Alterskassen und berufsständischen Versorgungseinrichtungen	<input type="checkbox"/>	
- freiwilligen Versicherungen und Höherversicherungen	<input type="checkbox"/>	
- eigenen kapitalgedeckten Rentenversicherungen	<input type="checkbox"/>	
- Beiträge zu (ggf. erstattete Beträge)		
- Arbeitslosen-, Erwerbs- u. Berufsunfähigkeitsversicherungen, Kranken- und Pflegeversicherungen	<input type="checkbox"/>	
- Unfall- und Haftpflichtversicherungen, Risikoversicherungen	<input type="checkbox"/>	
- Rentenversicherungen mit und ohne Kapitalwahlrecht	<input type="checkbox"/>	
- Altersvorsorgebeiträge (Anlage AV) „Riester Rente“	<input type="checkbox"/>	
- eigene Berufs- / Ausbildungskosten	<input type="checkbox"/>	
- Spendenbescheinigen / Mitgliedsbeiträge politische Parteien (Originalbelege für Finanzamt!)	<input type="checkbox"/>	
Außergewöhnliche Belastungen		
- Körperbehinderte (Behinderten-Ausweis)	<input type="checkbox"/>	
- Haushaltshilfe	<input type="checkbox"/>	
- Heim- bzw. Pflegeunterbringung	<input type="checkbox"/>	
- Pauschbetrag für	<input type="checkbox"/>	
- Behinderte Menschen	<input type="checkbox"/>	
- Hinterbliebene	<input type="checkbox"/>	
- Pflege wegen unentgeltlicher persönlicher Pflege	<input type="checkbox"/>	
- Unterhalt bedürftiger Personen	<input type="checkbox"/>	
- Bei Zahlungen ins Ausland: Bescheinigung in versch. Sprachen für ausländische Behörde; Zahlungsnachweise	<input type="checkbox"/>	
- Krankheitskosten (Praxisgebühren, Medikamente, Arztkosten, Kuren, Heilpraktiker,)	<input type="checkbox"/>	
- Scheidungskosten	<input type="checkbox"/>	
- Beerdigungskosten	<input type="checkbox"/>	
- evtl. Erstattungsbeträge	<input type="checkbox"/>	

2. Anlage Kinder		
a) Angaben zum Kind		
- Ausgezahltes Kindergeld / zivilrechtlicher Ausgleichsanspruch	<input type="checkbox"/>	
- Wohnort mit Dauer (auch auswärtige Unterbringung)	<input type="checkbox"/>	
Kinder bis 14 Jahre:		
b) Erwerbsbedingte Kinderbetreuungskosten Betreuungskosten (Gebühren für Kindergarten, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter)	<input type="checkbox"/>	
Kinder über 18 Jahre:		
c) Ausbildung, Schul-, Studienbescheinigung, Ausbildungsvertrag	<input type="checkbox"/>	
d) Grundwehr- / Zivildienstbescheinigung / freiwillig. soziales Jahr	<input type="checkbox"/>	
e) Übergangszeit zwischen zwei Ausbildungsabschnitten	<input type="checkbox"/>	
f) Arbeitslosenbescheinigung	<input type="checkbox"/>	
g) eigene Einkünfte / Bezüge sowie Werbungskosten	<input type="checkbox"/>	
h) Berufsausbildung eines volljährigen Kindes	<input type="checkbox"/>	
i) Schulgeldbescheinigung	<input type="checkbox"/>	
3. Anlage N		
a) Lohnsteuerbescheinigung(en)	<input type="checkbox"/>	
b) Lohnersatzleistungen / Zeiten und Gründe der Nichtbeschäftigung (Bescheinigungen Arbeitslosengeld, Kurzarbeitergeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld)	<input type="checkbox"/>	
c) Fahrten Wohnung Arbeitsstätte (Entfernungspauschale)		
- Firmenwagen?	<input type="checkbox"/>	
- Letztes amtliches Kennzeichen	<input type="checkbox"/>	
- Arbeitsstätte	<input type="checkbox"/>	
- Arbeitstage	<input type="checkbox"/>	
- Urlaub / Krankheit	<input type="checkbox"/>	
Fahrten Wohnung Arbeitsstätte		
a) - einfache Entfernung	<input type="checkbox"/>	
- von einfacher Entfernung mit eigenem Pkw zurückgelegt	<input type="checkbox"/>	
- von einfacher Entfernung mit öffentlichen Verkehrsmitteln zurückgelegt	<input type="checkbox"/>	
b) Fahrten mit öffentlichen Verkehrsmitteln	<input type="checkbox"/>	
c) Fahrtkostenersatz durch Arbeitgeber	<input type="checkbox"/>	
d) Beiträge zu Berufsverbänden	<input type="checkbox"/>	
e) Reisekosten	<input type="checkbox"/>	
f) Arbeitsmittel	<input type="checkbox"/>	
g) Arbeitskleidung	<input type="checkbox"/>	
h) Arbeitszimmer (sofern steuerlich zulässig)	<input type="checkbox"/>	
i) Telefon-/Mobil-/Internetkosten	<input type="checkbox"/>	
j) Bewerbungskosten	<input type="checkbox"/>	
k) Fortbildungskosten	<input type="checkbox"/>	
l) Verpflegungsmehraufwendungen	<input type="checkbox"/>	
m) Doppelte Haushaltsführung	<input type="checkbox"/>	
n) Arbeitnehmer-Sparzulage (VL Bescheinigung)	<input type="checkbox"/>	
o) Steuerberatungskosten	<input type="checkbox"/>	
4. Anlage V (Vermietung und Verpachtung)		
a) Anzahl Objekte	<input type="checkbox"/>	
b) Kaufvertrag (Kopie Notarvertrag für Stammakte)	<input type="checkbox"/>	
c) Lage des Grundstücks (Anschrift, Einheitswert; Aktenzeichen)	<input type="checkbox"/>	
d) teilweise Eigennutzung: Gesamt qm davon eigengenutzte Fläche qm	<input type="checkbox"/>	
e) Anschaffung/Fertigstellung/Veräußerung/Übertragung/Baujahr	<input type="checkbox"/>	
f) Anteil Gebäude/Grund und Boden	<input type="checkbox"/>	
g) Einnahmen aus Mieten und Umlagen	<input type="checkbox"/>	
h) An Angehörige vermietete Wohnung (Anzahl, m², Einnahmen)	<input type="checkbox"/>	
i) Jahreskontoauszüge / Saldenbestätigungen Schuldzinsen	<input type="checkbox"/>	
j) Abschreibungen (wenn möglich Abschreibungsspiegel)	<input type="checkbox"/>	

k) Erhaltungsaufwendungen/anschaffungsnaher Aufwand / zu verteilende Erhaltungsaufwendungen	<input type="checkbox"/>	
l) sonstige Werbungskosten	<input type="checkbox"/>	
- Grundbesitzabgabenbescheid	<input type="checkbox"/>	
- Versicherungen (ggf. erstattete Beträge)	<input type="checkbox"/>	
- Schornsteinfeger	<input type="checkbox"/>	
- Heizung	<input type="checkbox"/>	
- Strom, Wasser	<input type="checkbox"/>	
- Verwaltungskosten	<input type="checkbox"/>	
- Steuerberatungskosten	<input type="checkbox"/>	
- Sonstige	<input type="checkbox"/>	
5. Anlage KAP und AUS (Kapitaleinkünfte)		
a) Inländische Kapitalerträge (Steuerbescheinigungen im Original)	<input type="checkbox"/>	
b) Ausländische Kapitalerträge (Steuerbescheinigungen im Original)	<input type="checkbox"/>	
c) Erträgnisaufstellung / Jahresbescheinigung ab 2009 Abgeltungsteuer beachten u. a. für	<input type="checkbox"/>	
- Dividenden	<input type="checkbox"/>	
- Zinsen	<input type="checkbox"/>	
- Priv. Veräußerungsgewinne aus Wertpapieren, Beteiligungen usw., die nach dem 31.12.2008 angeschafft wurden	<input type="checkbox"/>	
d) ab 2009 Abgeltungsteuer Veranlagung trotz Abgeltungsteuer Günstigerprüfung	<input type="checkbox"/>	
6. Anlage SO (Renten und sonstige Einkünfte)		
a) Wiederkehrende Bezüge	<input type="checkbox"/>	
b) Erhaltene Unterhaltsleistungen	<input type="checkbox"/>	
c) Abgeordnetenbezüge	<input type="checkbox"/>	
d) Private Veräußerungsgeschäfte	<input type="checkbox"/>	
- Grundvermögen	<input type="checkbox"/>	
- Andere Wirtschaftsgüter (Aktien / Wertpapiere) bis 2008	<input type="checkbox"/>	
- Termingeschäfte (Optionen/Optionsscheine/Futures) bis 2008	<input type="checkbox"/>	
e) Einkünfte aus gelegentlichen Vermittlungen und aus Vermietung beweglicher Gegenstände	<input type="checkbox"/>	
Rentenbescheide für		
f) Leibrenten (ggf. Nachzahlung aus früheren Jahren) aus	<input type="checkbox"/>	
- gesetzlichen Rentenversicherungen	<input type="checkbox"/>	
- landwirtschaftlichen Alterskassen	<input type="checkbox"/>	
- berufsständischen Versorgungseinrichtungen	<input type="checkbox"/>	
- kapitalgedeckten Rentenversicherungen (Laufzeitbeginn nach 31.12.2004)	<input type="checkbox"/>	
g) Leibrenten (ggf. Nachzahlungen aus früheren Jahren aus	<input type="checkbox"/>	
- Zusatzversorgungseinrichtungen	<input type="checkbox"/>	
- privaten Rentenversicherungen	<input type="checkbox"/>	
- privaten Rentenversicherungen mit zeitlich befristeter Laufzeit	<input type="checkbox"/>	
- aus sonstigen Verpflichtungsgründen	<input type="checkbox"/>	
h) Leistungen aus Altersvorsorgeverträgen / kapitalgedeckten betrieblichen Altersversorgungen	<input type="checkbox"/>	
i) Werbungskosten	<input type="checkbox"/>	
7. Anlage GSE		
a) Einkünfte aus Gewerbebetrieb/selbständiger Tätigkeit	<input type="checkbox"/>	
b) Einkünfte als Mitunternehmer (Kopie der Feststellungserklärung)	<input type="checkbox"/>	
c) Gewerbesteuerermessbetrag Gewerbebetrieb/selbst. Tätigkeit	<input type="checkbox"/>	
d) Einkommensteuerliche Begünstigungsmöglichkeit für nicht entnommene Gewinne (ab 2008)	<input type="checkbox"/>	

Bitte beachten Sie: Dies ist keine vollständige Aufzählung. Weitere individuelle Punkte sollten in einer persönlichen Beratung geklärt werden.