

Checkliste für die Bearbeitung für Ihre Einkommensteuererklärung

Sämtliche Angaben sind mit Belegen, Kontoauszügen oder anderen Unterlagen nachzuweisen. Diese Auflistung enthält nur die wichtigsten Angaben und sollte lediglich die Vorbereitung der Steuererklärung erleichtern. Bitte teilen Sie uns unbedingt sämtliche Einkünfte (weltweit) mit, damit die Steuerpflicht in Deutschland beurteilt werden kann. Bitte lassen Sie uns ebenfalls alle Ihre Werbungskosten / Betriebsausgaben zukommen, damit wir diese gegebenenfalls einkommensmindernd berücksichtigen können.

Diese Checkliste stellt keine steuerliche Beratung dar. Bei Rückfragen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung. Hierzu bitten wir Sie mit uns einen persönlichen Beratungstermin zu vereinbaren.

1. Allgemeine Angaben

- Personaldaten ggf. auch des Ehepartners
- Finanzamt, Steuernummer, Identifikationsnummer
- Bankverbindung

2. Kinder

- Name, Geburtsdatum, Kindschaftsverhältnisse, Identifikationsnummer, Wohnort
- gezahlte Versicherungsbeträge

2.1 Unter 18 Jahren

- Kinderbetreuungskosten, Schulgebühren

2.2 Über 18, unter 25 Jahren

- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung, Ausbildungsbescheinigung
- Angaben zur auswärtigen Unterbringung (Mietvertrag, Mietzahlungen)

2.3 Über 25 Jahre

- Nachweis gezahlte Unterstützungsleistungen
- Einkommen des Kindes (Lohnsteuerbescheinigung, Bafög-Bescheid)

3. Sonderausgaben

- Spendenquittung ggfs. mit Kontoauszügen
- Kirchensteuerbescheid
- Gezahlter Unterhalt an geschiedenen Ehefrau/Ehemann

4. Versicherungen

- Versicherungsbeiträge (Kranken-, Pflege-, Haftpflicht-, Unfall- und Lebensversicherung)

5. Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Brille, Kurkosten)
- Erhaltenen Erstattungen zu den Krankheitskosten
- Nachweis über Behinderung oder Pflegebedürftigkeit (Behindertenausweis, Bescheinigung des Landratsamts)
- Geleistete Unterstützung an Angehörige (Unterhaltszahlungen, Nachweis über die Einkünfte der unterstützten Person)
- Behinderungsbedingte Kosten (bspw. Umbaumaßnahmen)
- Pflegeaufwendungen für die eigene Person/des Ehepartners (Aufwendungen, erhaltene Erstattungen)

6. Haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerleistungen

- Rechnungen für haushaltsnahe Dienstleistungen (bspw. Wohnungsreinigung, Gartenpflege, Haushaltshilfe)
- Rechnungen für Handwerkerleistungen (Handwerker, Schornsteinfeger, Hausmeister)

7. Gewerbliche, selbständige und Land- und Forstwirtschaftliche Einkünfte

Die hierzu benötigten Unterlagen sollten mit dem zuständigen Bearbeiter abgestimmt werden.

7.1 Photovoltaikanlagen

- Abrechnungen mit dem Netzbetreiber (Jahresabrechnungen, Abschlagszahlungen)
- Elektronikversicherung und andere Ausgaben

7.2 Nebenberufliche Tätigkeiten (Übungsleiter)

- Höhe der Einnahme

7.3 Beteiligungseinkünfte (Fond- oder Grundstücksgesellschaften)

- Feststellungsbescheide

8. Lohn- und Gehaltseinkünfte

- Nachweis über bezogene Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Kurzarbeitergeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld)
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte (Entfernungskilometer, Arbeitstage)
- Aufwendungen für Arbeitsmittel (Büromaterial, Fachliteratur, Berufskleidung)
- Dienstreisen (Fahrten- und Übernachtungskosten)
- Bescheinigung über Homeoffice-Tage
- Fortbildungskosten
- Wird ein Minijob ausgeübt, bei dem ein Eigenanteil zur Rentenversicherung geleistet wird? Falls ja, bitte Lohnabrechnung Dezember oder SV-Jahresmeldung einreichen.

9. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen, Ertragnisaufstellungen
- ausländische Kapitalerträge (ggfs. Gezahlte Quellensteuer)
- Zinsen aus privaten Darlehen

10. Vermietete Immobilien, Grundstücke und Wohnungen

- Angaben zum Objekt (Anschaffungsdatum/-kosten, Einheitswertaktenzeichen, Fläche, Lage, Mietvertrag)
- Einnahmen (Miete, Nebenkosten, Nebenkostenabrechnungen mit dem Mieter)
- Ausgaben (Finanzierungskosten, Grundsteuer, Hausversicherung, Wasser-/Müllabrechnungen, Erhaltungs-/Reparaturaufwendungen, Abrechnungen mit der Hausverwaltung)

11. Sonstige Einkünfte

- Spekulationsgeschäfte
- Übungsleitervergütungen
- andere, noch nicht aufgeführte Einkünfte
- Einkünfte aus Krypto

Diese Unterlagen habe ich vollständig bei der Salzgeber & Partner mbB Steuerberatungsgesellschaft eingereicht.

Datum

Unterschrift

Trotz größtmöglicher Sorgfalt kann für die oben gemachten Angaben keine Garantie und Haftung übernommen werden.