

Ihr Sachbearbeiter: _____

Tel.: 05721/9702-

E-Mail: _____@ihre-steuerkanzlei.com

[Stammdaten]

Bitte den letzten Einkommensteuer-Bescheid vorlegen/einreichen

Bitte Kopie der letzten Steuerklärung vorlegen

Steuerpflichtiger (Ehemann)

Vorname			
Name			
Straße und Hausnummer			
PLZ und Ort			
Geburtsdatum			
Konfession			
Identifikations-Nummer			
Steuernummer			
ausgeübter Beruf / Tätigkeit			

Ehegatte

Vorname			
ggf. abweichender Fam.Name			
ggf. abweichende Adresse			
Geburtsdatum			
Konfession			
Identifikations-Nummer			
ausgeübter Beruf / Tätigkeit			
ledig, verheiratet, geschieden, dauernd getrennt lebend seit:			

Bankverbindung

BLZ / BIC			
IBAN			
Bankinstitut			
ggf. abweichender Kto.-Inhaber			

Kommunikation

Telefon			
Mobil/Handy			
Fax			
Email-Adresse			

[Kinder]

für **jedes** Kind werden folgende Angaben benötigt!

Vorname			
Geburtsdatum			
ggf. abweichender Fam. Name			
Kindergeld erhalten?			
für welche Monate?			
Sind Kinderbetreuungskosten angefallen, bspw. für:			
Hort			
Kindertagesstätte			
Kindergarten			
Tagesmutter			

wenn ja --> bitte die Nachweise/Bescheide UND Kontoauszüge (aus denen die Bezahlungen hervorgehen) einreichen

Wenn Ihr Kind das 18. Lebensjahr vollendet hat:

Bezieht Ihr Kind Einkünfte?

hierzu gehören bspw. Azubi-Vergütung, Mini-Job, Angestelltenverhältnis, Vermietung, Kapitaleinnahmen, Renten

Erhält Ihr Kind Bezüge?

hierzu gehören bspw. Arbeitslosengeld, Ausbildungsbeihilfen, Stipendien

Weisen Sie die Einkünfte + Bezüge bitte anhand von geeigneten Unterlagen lückenlos nach!

Ist Ihr Kind auswärtig untergebracht?

auswärtige Adresse

Haben Sie für Ihr Kind Schulgeld gezahlt?

Schulgeldbescheinigung

Zahlungsnachweis

weitere Angaben (Auslandsaufenthalt, Behinderung)?

bei getrennt lebenden Eltern

Wo war das Kind gemeldet?

Hat neben dem Kind eine weitere Person im Haushalt gewohnt?

[weitere notwendige Unterlagen + Informationen]

Sonderausgaben

- zu diesen Versicherungen ist grundsätzlich eine **Beitragsbescheinigung notwendig**
 - berufsständige Versorgungseinrichtungen
 - Versicherung in gesetzlicher Rentenversicherung (auch bei freiwilliger Zahlung)
 - Beiträge zur Rürup-Rentenversicherung
 - Zusatzpflegeversicherung
 - Krankenversicherung
 - Pflegeversicherung
 - Beiträge zur Riester-Rentenversicherung
- zu diesen Versicherungen ist grundsätzlich eine Aufstellung/Übersicht **ausreichend**
 - Haftpflichtversicherung
 - Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
 - Kapitallebensversicherung (wann abgeschlossen?)
 - Rentenversicherung (wann abgeschlossen?)
 - Unfallversicherung
 - Arbeitslosenversicherung
- Zahlungen von **Renten oder dauernden Lasten** aufgrund eines Versorgungsvertrages (bitte Verträge beifügen)
- **Unterhaltsleistungen** an den **geschiedenen/dauernd getrennt lebenden Ehegatten**
- Originale von **Spendenbescheinigungen** / Kontoauszüge
- **Steuerberatungskosten** (ggf. vom vorherigen Steuerberater)

Berufsausbildungskosten

- Aufwendungen für erstmalige Berufsausbildung/ Erststudium
- Aufwendungen für weitere Berufsausbildg./Zweitstudium -> siehe Tätigkeiten im Angestelltenverhältnis -> Werbungskosten

Haushaltsnahe Dienstleistungen

Belege über "unbar" (**Kopie Kontoauszug**) gezahlte **haushaltsnahe Dienstleistungen** für:

- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (Haushaltsscheck "Putzfrau")
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (Gärtner, Reinigungsfirma, Hausmeisterdienste etc.)
- Pflege und Betreuungsleistungen
- Handwerkerleistungen (Schornsteinfeger, Kleinreperaturen etc.)

Außergewöhnliche Belastungen

- Kopie des **Schwerbehindertenausweises (Grad der Behinderung)**
- Belege zu **Krankheitskosten**
 - Arztkosten, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur etc.
 - Kosten für behinderungsgerechten Umbau (Haus, Pkw, etc.)
- **Unterstützungs- und Unterhaltsleistungen** von Angehörigen im In- und Ausland
 - persönliche Angaben des Unterhaltsempfängers (Verwandtschaftsgrad, Geburtsdatum, Adresse)
 - Nachweis der Unterhaltsbedürftigkeit
 - Nachweis über Einkünfte + Bezüge des Unterhaltsempfänger
 - Zahlungsbelege
- Wird eine hilflose Person **gepflegt**?
 - persönliche Angaben der hilflosen Person (Verwandtschaftsgrad, Geburtsdatum, Adresse)
 - Nachweis der Hilflosigkeit (Pflegestufe I oder Schwerbehinderung Merkzeichen BL oder H)
 - Nachweis über Einkünfte + Bezüge der Pflegeperson
- Belastungen wie **Scheidungskosten, Beerdigungskosten** etc.

Unternehmerische Einkünfte

- Erzielen Sie **nebenberufliche Einnahmen**
(z.B. als Übungsleiter, Betreuer, aus ehrenamtlichen Tätigkeiten oder dergleichen)
- Erzielen Sie **Einnahmen aus dem Betrieb einer Photovoltaikanlage?**
- Erzielen Sie **Einnahmen aus dem Betrieb eines Blockheizkraftwerkes?**

Tätigkeit im Angestelltenverhältnis

- alle **Lohnsteuerbescheinigungen (LÜCKENLOS)**
- wurden **Lohnersatzleistungen** bezogen (Bescheinigung notwendig)? bspw.
 - Arbeitslosengeld, Krankengeld
 - Mutterschaftsgeld, Elterngeld
 - Kurzarbeitergeld
- **Werbungskosten** (Tätigkeit im Angestelltenverhältnis)
 - Angaben zu **Fahrtkosten** (Fahrten Wohnung-Arbeit) und **Reisekosten**
 - bei Leiharbeitnehmer bitte Arbeitsvertrag vorlegen
 - Angaben zu **Verpflegungsmehraufwendungen**
- weitere **Werbungskosten** (Tätigkeit im Angestelltenverhältnis)
 - Liegt eine **doppelte Haushaltsführung** vor?
 - Adressen + Hintergründe erläutern
 - Belege über Beiträge zu **Berufsverbänden/Gewerkschaften**
 - Belege über **Fortbildungsaufwendungen**
 - Belege über **Fachliteratur, Fachzeitschriften**
 - Belege über **Arbeitsmittel** (z.B. Büromaterial, Computer, Werkzeuge etc.)
 - Belege über **typische Arbeitskleidung**
 - Belege über **Umzugskosten**
 - Häusliches Arbeitszimmer, wenn Mittelpunkt der gesamten beruflichen/betrieblichen Tätigkeit
 - Häusliches Arbeitszimmer, wenn kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht (1250€)
 - Flächenaufstellung
 - Kostenaufstellung
- wurden o.g. Aufwendungen vom Arbeitgeber (teilweise) erstattet?

Kapitalvermögen

- wg. Günstigerprüfung alle **JahresSTEUERbescheinigungen** (auch bei einbehaltener Abgeltungssteuer)
- liegen Zinsvereinbarungen zwischen Angehörigen vor?
- liegen Zinsvereinbarungen mit "fremden Dritten" vor?
- bei welchen Kreditinstituten/Banken wurde ein Freistellungsauftrag (801/1.602€) erteilt?
- liegt eine **GmbH-Beteiligung** vor?
- Belege über **Werbungskosten**
- sind in den Vorjahren Verluste aus Spekulationsgeschäften entstanden? (Steuerbescheid darüber?)

Vermietung und Verpachtung

- Kopie aus der letzten Steuererklärung "Anlage Vermietung+Verpachtung"
- Aufstellung der erhaltenen **Mieten (bei mehreren Objekt bitte getrennt)**
- Kopien der Mietverträge
- Im betreffenden Jahr gezahlte oder erstattete **Nebenkostenabrechnung des Vorjahrs** (Abrechnung mit den Mietern)
- Ist die Immobilie komplett vermietet oder werden Teile eigengenutzt?
- **Wann** wurde das Objekt angeschafft/ hergestellt?
- **Werbungskosten** (Vermietung und Verpachtung)
 - Aufstellung über **Fahrten zum Objekt**
 - Belege über **Schuldzinsen (Bescheinigung des Kreditinstitutes notwendig)**
 - Belege über **Renten und dauernde Lasten**
 - Belege über **Reparaturaufwendungen**
 - Belege über **Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr**
 - Belege über **Wasser- und Stromkosten**
 - Belege über **Heizungskosten**
 - Belege über **Schornsteinfeger**
 - Belege über **Hausversicherung**
 - ggf. Nachweise über **Hausgeldabrechnung** des Hausverwalters

sonstige Einkünfte

- Rentenbescheid über die Rente aus der **gesetzlichen Rentenversicherung (DRV)** für bspw.
 - Altersrente
 - Erwerbsminderungsrente
 - Rentenbeginn?
 - Öffnungsklausel (10 J. Beiträge > Beitragsbemessungsgrenze)?
- **Rentenbezugsmitteilung** über die Rente aus einer **privaten Rentenversicherung**
- Mitteilung über Leistungen aus einem Altersvorsorgevertrag
- Mitteilung über Leistungen aus einer betrieblichen Altersvorsorge
- erhaltene **Unterhaltsleistungen vom geschiedenen/dauernd getrennt lebenden Ehegatten**
- Einnahmen aus **Renten oder dauernden Lasten** aufgrund eines Versorgungsvertrages (bitte Verträge beifügen)
- Nachweise über **private Veräußerungsgeschäfte** (Gegenstände des täglichen Gebrauchs ausgenommen)
- Steuerbescheide über einen **festgestellten Verlust** aus privaten Veräußerungsgeschäften
- Gibt es Bescheinigungen von Anlageinstituten über negative Einnahmen oder Aktienverluste?
- wurde ggf. eine **Immobilie verkauft**?

ggf. noch weitere zu berücksichtigende Sachverhalte

- wurde eine sog. Nichtveranlagungs-Bescheinigung ausgestellt?
- wurde Ihre Steuererklärung vorzeitig angefordert oder/und ...
- wurde bereits ein Fristverlängerungsantrag für die Abgabe der Steuererklärung gestellt?