

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

– Zum Ausfüllen durch den Mandanten –

Inhalt

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none">1. Stammdaten2. Kinder3. Sonderausgaben<ul style="list-style-type: none">3.1. Werden Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten/eingetragenen Lebenspartner gezahlt?3.2. Werden Rentenzahlungen im Gegenzug für erhaltenes Vermögen gezahlt?3.3. Werden Zahlungen (Rentenzahlungen) aufgrund eines schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs geleistet? | <ul style="list-style-type: none">3.4. Altersvorsorge3.5. Sonstige Versicherungsverträge3.6. Kirchensteuer3.7. Eigene Berufsausbildung3.8. Spenden3.9. Wohneigentum4. Außergewöhnliche Belastungen<ul style="list-style-type: none">4.1. Allgemeine außergewöhnliche Belastungen4.2. Behinderung4.3. Pflegebedürftigkeit4.4. Unterhaltszahlungen5. Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerleistungen |
|---|---|

Diese Checkliste soll Ihnen helfen, die notwendigen Unterlagen für Ihre Steuererklärung zusammenzustellen. Sofern Unklarheiten bestehen, wenden Sie sich bitte an Ihren Ansprechpartner in unserer Kanzlei. Er hilft Ihnen gerne weiter. Sofern Sie diese Checkliste im vorangegangenen Jahr bereits einmal vollständig ausgefüllt haben, brauchen Sie bei den allgemeinen Abfragen, wie z. B. nach Namen, Steuernummern und Bankverbindung nur noch die Felder ausfüllen, bei denen sich Änderungen ergeben haben.

1. Stammdaten

Name: _____
Vorname: _____
Anschrift: _____
Geburtsdatum: _____
Steuer-Identifikationsnummer: _____
Steuernummer: _____
Bankverbindung (IBAN und BIC): _____
Konfessionszugehörigkeit: _____
Familienstand (seit wann?): _____

Wenn verheiratet oder bei Partnern einer eingetragenen Lebenspartnerschaft:

Name des Ehegatten: _____
Vorname des Ehegatten: _____
Anschrift, wenn abweichend vom Ehegatten: _____
Geburtsdatum des Ehegatten: _____
Steuer-Identifikationsnummer des Ehegatten: _____
Steuernummer des Ehegatten: _____
Konfessionszugehörigkeit des Ehegatten: _____

Allgemeines:

Wurden in der Vergangenheit bereits Einkommensteuererklärungen eingereicht? ja nein

Wenn ja, für welche Jahre? (sofern vorhanden und nur Neumandat:
bitte Kopie der letzten Steuererklärung und/oder Steuerbescheid einreichen) _____

Wenn ja, haben sich dabei Verlustfeststellungen ergeben? (bitte Bescheid beifügen) ja nein

Wurden im Veranlagungszeitraum Lohnersatzleistungen bezogen
(z. B. Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Arbeitslosengeld 1, Kurzarbeitergeld, Insolvenzgeld)? ja nein

Wenn ja, bitte Bescheid vorlegen.

Wurden Ihnen Hinterbliebenenbezüge bewilligt und gezahlt? ja nein

Wenn ja, bitte Bescheid des Versorgungsamtes vorlegen.

2. Kinder

Kind 1: vollständiger Name, Geburtsdatum: _____

Steuer-Identifikationsnummer des Kindes: _____

Lebt das Kind im Haushalt? ja nein teilweise

Wenn nein oder teilweise, bitte Anschrift angeben:

Was macht das Kind? (z. B. Schule, Berufsausbildung, Grundwehrdienst, Jobs oder Ähnliches etc.)

Liegt eine Behinderung vor? (Wenn ja, bitte Behindertenausweis in Kopie beifügen – nur erstmalig) ja nein

Kind 2: vollständiger Name, Geburtsdatum _____

Steuer-Identifikationsnummer des Kindes: _____

Lebt das Kind im Haushalt? ja nein teilweise

Wenn nein oder teilweise, bitte Anschrift angeben:

Was macht das Kind? (z. B. Schule, Berufsausbildung, Grundwehrdienst, Jobs oder Ähnliches etc.)

Liegt eine Behinderung vor? (Wenn ja, bitte Behindertenausweis in Kopie beifügen – nur erstmalig) ja nein

Bei weiteren Kindern bitte oben abgefragte Angaben auf gesondertem Blatt machen – formlos.

Bei Unverheirateten/Geschiedenen/dauernd getrennt Lebenden:

Lebt eine weitere volljährige Person im Haushalt? ja nein

Wenn ja: Besteht für diese Person ein Anspruch auf Kindergeld? ja nein

Erfüllt der andere Elternteil seine Unterhaltsverpflichtungen? ja nein

Vor- und Nachname des anderen Elternteils: _____

Anschrift des anderen Elternteils: _____

Geburtsdatum des anderen Elternteils: _____

Steuer-Identifikationsnummer des anderen Elternteils: _____

Sonstiges:

Besucht/en das Kind/die Kinder eine Privatschule? ja nein

Wenn ja: Bitte Vertrag vorlegen – nur erstmalig; Zahlungsnachweise bitte vorlegen

Sind Aufwendungen für die Kinderbetreuung angefallen
(z. B. Kita-Gebühren, Kindermädchen, Hausaufgabenbetreuung, Au-Pair)? ja nein

Wenn ja, für welches Kind und bitte Belege
(Vertrag nur erstmalig und Zahlungsnachweise) vorlegen. _____

Wurden im Veranlagungszeitraum für ein oder mehrere Kinder die Kranken-
und Pflegeversicherungsbeiträge bezahlt? ja nein

Wenn ja, für welche Kinder und bitte Bescheinigung der Krankenkasse beifügen. _____

Wurde im Veranlagungszeitraum für ein oder mehrere Kinder ein Elterngeld gezahlt? ja nein

Wenn ja, bitte Bescheid der Familienkasse vorlegen.

3. Sonderausgaben:

**3.1. Werden Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden
Ehegatten/eingetragenen Lebenspartner gezahlt?** ja nein

Wenn ja:

Name: _____

Vorname: _____

Anschrift: _____

Geburtsdatum: _____

Steuer-Identifikationsnummer: _____

Steuernummer: _____

Ist die unterstützte Person bereit, die Anlage U zu unterschreiben?
(Dies bedeutet, dass die unterstützte Person die erhaltenen Zahlungen versteuern muss.) ja nein

Werden von Ihnen für die unterstützte Person Kranken- und/oder
Pflegeversicherungsbeiträge bezahlt? ja nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung der Krankenkasse vorlegen.

3.2. Werden Rentenzahlungen im Gegenzug für erhaltenes Vermögen gezahlt? ja nein

Wenn ja: (bitte Vertrag vorlegen – nur erstmalig und bei Vertragsänderungen, Zahlungsnachweise)

Name: _____

Vorname: _____

Anschrift: _____

Geburtsdatum: _____

Steuer-Identifikationsnummer: _____

Steuernummer: _____

**3.3. Werden Zahlungen (Rentenzahlungen) aufgrund eines
schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs geleistet?** ja nein

Wenn ja: (bitte Vereinbarung ggf. Gerichtsurteil vorlegen – nur erstmalig, Zahlungsnachweise)

Name: _____
Vorname: _____
Anschrift: _____
Geburtsdatum: _____
Steuer-Identifikationsnummer: _____
Steuernummer: _____

3.4. Altersvorsorge (bitte Zahlungsnachweise und für neue oder geänderte Verträge die entsprechenden Vertragsunterlagen beifügen)

Wurden Beiträge zur landwirtschaftlichen Alterskasse oder an ein berufsständisches Versorgungswerk geleistet? ja nein
Besteht eine Rürup-Versicherung? ja nein
Besteht eine Riester-Versicherung? ja nein
Besteht eine sonstige private Lebensversicherung? ja nein

3.5. Sonstige Versicherungsverträge (bitte Zahlungsnachweise und für neue oder geänderte Verträge die entsprechenden Vertragsunterlagen beifügen)

Private Kranken- und Pflegeversicherungen oder freiwillig gesetzliche Kranken- und Pflegeversicherung: ja nein
Wenn ja, bitte Bescheinigung von der Krankenkasse beifügen.
Wenn ja: Wurden Beiträge zurückerstattet oder gab es Zuschüsse oder Beihilfen zu den Beiträgen bspw. vom Arbeitgeber? ja nein
Wenn ja, bitte Bescheinigung beifügen.
Wurden Vorauszahlungen für die Kranken- oder Pflegeversicherung geleistet? ja nein
Wenn ja, bitte Bescheinigung beifügen.
Private Haftpflichtversicherungen (z. B. Privathaftpflicht, Privat-Kfz-Haftpflicht, Grundbesitzerhaftpflicht, Tierhaftpflicht): ja nein
Private Unfallversicherungen: ja nein
Private Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen: ja nein

3.6. Kirchensteuer (nur bei Konfessionszugehörigkeit)

Wurden Kirchensteuerzahlungen geleistet (z. B. Kirchenlohnsteuer oder als gesonderte Vorauszahlung)? ja nein
Wurden Kirchensteuererstattungen gezahlt? ja nein
Wenn ja, bitte letzten Steuerbescheid vorlegen – nur bei Neumandat.
Sind Sie aus der Kirche ausgetreten? ja nein
Wenn ja, Bescheinigung bitte vorlegen.

3.7. Eigene Berufsausbildung

Sind Ausgaben für die eigene berufliche Erstausbildung oder ein Erststudium angefallen (z. B. Wege zur Ausbildungsstätte/Hochschule, Kosten für Arbeitsmittel und Fachliteratur, Gebühren, auswärtige Unterbringung)? ja nein
Wenn ja, welche: _____
Bitte Belege beifügen.

3.8. Spenden

Wurden Spenden oder Mitgliedsbeiträge an gemeinnützige Organisationen, Kirchen oder Parteien geleistet? (z. B. Spenden an Sportvereine, Natur- oder Tierschutzorganisationen, zur Unterstützung nach Umwelt- oder Wetterkatastrophen, Kirchgeld und Ähnlichem - keine Mitgliedsbeiträge an Sportvereine!) ja nein

Wenn ja, bitte Spendenbescheinigungen im Original, Beitragsbestätigungen oder Kontoauszüge vorlegen.

Wurde im vorangegangenen Veranlagungszeitraum ein Spendenvortrag festgestellt? ja nein

Wenn ja, bitte letzten Steuerbescheid vorlegen – nur bei Neumandat.

3.9. Wohneigentum

Besteht Wohneigentum? ja nein

Wenn ja: Baudenkmal/im ausgewiesenen Sanierungsgebiet oder städtebaulichen Entwicklungsbereich gelegen? ja nein

Bitte entsprechende Bescheinigungen vorlegen.

4. Außergewöhnliche Belastungen

4.1. Allgemeine außergewöhnliche Belastungen

Mussten folgende Kosten von Ihnen getragen werden?

Krankheitskosten (Kosten verschreibungspflichtiger Medikamente, Brille, Zahnersatz, Arztkosten, Kurkosten etc.): ja nein

Ehescheidungskosten: ja nein

Beerdigungskosten (bitte Sterbeurkunde vorlegen): ja nein

Bitte Belege über die Kosten beifügen.

4.2. Behinderung

Liegt eine Behinderung vor? ja nein

Wenn ja, bitte Behindertenausweis vorlegen.

Waren behinderungsbedingte Umbaukosten zu tragen? ja nein

Wenn ja, bitte Belege über die Kosten beifügen.

4.3. Pflegebedürftigkeit

Liegt Pflegebedürftigkeit vor? ja nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung der Pflegestufe vorlegen soweit vorhanden.

Wurde eine Person gepflegt? ja nein

Wenn ja:

Name: _____

Vorname: _____

Anschrift: _____

Geburtsdatum: _____

Steuer-Identifikationsnummer: _____

Verwandtschaftsverhältnis zu Ihnen: _____

Wurde zur Pflege der Person ein Dienstleister beauftragt oder jemand im Haushalt angestellt? ja nein

Wenn ja, bitte Belege beifügen.

Wurde im Veranlagungszeitraum Pflegegeld gezahlt? ja nein

Wenn ja, bitte Belege beifügen.

4.4. Unterhaltszahlungen

Wurden Unterhaltszahlungen an Großeltern, Eltern oder Kinder, für die Sie kein Anspruch auf Kindergeld hatten, geleistet? ja nein

Wenn ja: (bitte Zahlungsnachweise vorlegen)

Name: _____

Vorname: _____

Anschrift: _____

Geburtsdatum: _____

Steuer-Identifikationsnummer: _____

Steuernummer: _____

Bezieht die unterstützte Person eigene Einkünfte und Bezüge? (z. B. Sozialleistungen, Renten, Pflegegeld, Zinsen, Vermietungseinkünfte) ja nein

Wenn ja, welche?: _____

Bitte Belege beifügen.

5. Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerleistungen

Haben Sie eine Haushaltshilfe beschäftigt? ja nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung der Mini-Job-Zentrale bzw. des Deutschen Rentenversicherung Bund vorlegen.

Wurden Dienstleister beauftragt, um haushaltsnahe Tätigkeiten auszuführen (z. B. Fensterputzer, sonstige Haushaltsreinigung, Zubereitung von Mahlzeiten, Hausmeister, Gärtner, Reinigung der Gehwege, Wachdienst, Haustierbetreuung, Umzug, Pflege von Angehörigen)? ja nein

Wenn ja, bitte jeweils Rechnung und Zahlungsbeleg vorlegen.

Wurden Handwerkerleistungen in Ihrem Haushalt oder auf Ihrem Grundstück durchgeführt (z. B. Reparatur von Haushaltsgeräten, PC, Entertainment-Geräten im Haushalt, Schornsteinfeger, Bauleistungen am Dach, an den Bodenbelägen, an der Fassade, an der Garage, an Innen- oder Außenwänden, an Zu- und Ableitungen, Abflussrohrreinigung, Errichtung von Außenanlagen, Innenausbau, Modernisierungs- und Sanierungskosten, Wartung und Reparatur von Elektroanlagen, Fahrstuhl, Treppenlift, Heizungsanlagen, Maßnahmen zur Graffitiabeseitigung, Schädlings-, Ungeziefer- und Pilzbekämpfung sowie Taubenabwehr, Montage von Insektenschutzgittern, Kamineinbau, Klavierstimmer, Möbelaufbau, Pflasterarbeiten, Mauerwerkstrockenlegung, Dichtheitsprüfung Abwasserleitungen)? ja nein

Wenn ja, bitte jeweils Rechnung und Zahlungsbeleg vorlegen.

Sind Sie Mieter oder Mitglied einer Wohnungseigentümergeinschaft? ja nein

Wenn ja, bitte Betriebskosten- oder Hausgeldabrechnung einreichen.