



Checkliste für Einkommensteuer

Die nachstehende Checkliste soll Ihnen helfen, Ihre Unterlagen für Ihre Steuererklärung 2019 zusammen zu stellen. Die Aufzählungen unter den jeweiligen Punkten sind exemplarisch und können daher im Einzelfall **keine Vollständigkeit gewährleisten**. Bei nicht aufgeführten Sachverhalten sprechen Sie uns daher bitte jederzeit an oder reichen Ihre Belege/Nachweise ergänzend bei uns ein.

Allgemeine Angaben bei Neumandant

- () Letzte Einkommensteuererklärung
- () letzter Einkommensteuerbescheid
- () Neumandantenerfassungsbogen

Angaben zu Kindern

Wenn Kind unter 18 Jahren:

- () Höhe Kindergeldanspruch
- () von den Eltern (Steuerpflichtigen) gezahlte Aufwendungen zur Krankenkasse
- () Aufwendungen für Betreuung des Kindes
- () Nachweise für Schulgeld

Wenn Kind über 18 Jahren und noch in der Ausbildung

- () Schul- oder Studienbescheinigung bzw. Berufsausbildungsvertrag
- () Ggf. Bescheinigung über Freiwilliges Soziales Jahr
- () Anschrift und Aufwendungen bei auswärtiger Unterbringung
- () Ggf. Unterhaltszahlungen an Kinder
 - Studiengebühren
 - Erstausbildung oder Zweitausbildung

Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Außergewöhnliche Belastungen

- () Bescheinigung über gezahlte/erstattete Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung
- () Bescheinigung über gezahlte Beiträge Rürup
- () Zahlungen an Renten-, Lebens-, Unfall-, Privathaftpflicht
- () Spendenquittungen
- () Beiträge und Spenden an politische Parteien



- () Belege zu selbst getragenen Krankheits- und/oder Pflegekosten
- () eigene Ausbildungskosten
- () Bescheinigung Riesterrente
- () Unterhaltszahlungen an
 - getrennt lebende Ehepartner oder
 - hilfsbedürftige Personen

Belege zu Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerksleistungen

- () Rechnungen

Nichtselbständige Tätigkeit

Einnahmen

- () Lohnsteuerbescheinigung
- () Nachweise für Lohnersatzleistungen (z.B. Arbeitslosengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld)
- () Angaben zu Fahrten Wohn

Werbungskosten

- () Angaben zu Fahrten Wohnung – Erste Tätigkeitsstätte
- () Reisekosten
- () Arbeitszimmer
- () Doppelte Haushaltsführung
- () Belege zu sonstigen Werbungskosten
 - Arbeitsmittel
 - Fachliteratur
 - Fortbildungskosten
 - Umzugskosten
 - Arbeitskleidung

Renten - Sonstige Einkünfte

- () Rentenbescheid
- () Rentenanpassungsmitteilung des Jahres
- () Bescheinigungen Versicherung über Rentenzahlung



Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen
- Depot-/Kontoauszüge
- Sonstige Nachweise

Vermietung und Verpachtung je Wohnung

Bei Neuerworbenen Wohnungen:

- vollständiger Kaufvertrag - notarielle Urkunde ()
- Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten
- Notar-/ Rechtsanwaltskosten
- Kosten Grundbuchamt
- Grunderwerbsteuerbescheid
- Darlehensverträge
- Zusätzlich notwendige/angefallene Erhaltungsaufwendung
- Miet-/Pachtvertrag
- Maklerkosten (Kauf oder Vermietung)
- Kosten Vermietung (Anzeigen,

Bei Mieterwechsel

- neuer Mietvertrag
- Nebenkostenabrechnung alter Mieter
- Kosten Vermietung
- Renovierungskosten

Grds. jährlich notwendige Unterlagen

- Aufstellung Mieteinnahmen und Nebenkostenvorauszahlung Mieter
- Mitteilung zu Abweichungen bei Mietzahlungen (Stundungen, Raten, ausstehende Mieten, ...)
- Hausgeldabrechnung von Hausverwaltung
 - Erstattung/Nachzahlung
 - Entnahmen aus Instandhaltungsrücklage



() Nebenkostenabrechnung mit Mieter

- Erstattung/Nachzahlung

() Wirtschaftsplan für Veranlagungszeitraum

- Vorauszahlungen auf Nebenkosten
- Zuführung Instandhaltungsrücklage

() Darlehensjahresauszug für Schuldzinsen

() Sonstige Belege für eigene außerhalb WEG angefallene Kosten

- Instandhaltung
- Rechtsanwaltskosten
- Gebühren

Weitere Kosten wie Fahrtkosten, Verwaltungskosten, etc. werden pauschal angesetzt, wenn keine anderen Nachweise oder besondere Umstände vorliegen