

Mdt.Nr. Mandant Veranlagungsjahr:

Vollständigkeitserklärung / Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Zur Bearbeitung Ihrer Steuererklärung bitten wir Sie um folgende Auskünfte bzw. Unterlagen:

- Persönliche Angaben bzw. Änderungen:*
 - Anschrift, Familienstand, Religion, Bankverbindung,
.....
 - Telefon, E-Mail
.....
- Identifikationsnummer und Steuernummer (bei Neuaufnahme)*
.....
- Kopie Personalausweis (muss aufgrund einer gesetzlichen Pflicht bei der Erstberatung zur Identifizierung vorgelegt und kopiert werden.)*

1. Spenden und Mitgliedsbeiträge

- Spenden und andere Zuwendungen, Mitgliedsbeiträge an Vereine (die nicht der eigenen Freizeitgestaltung dienen)

2. Außergewöhnliche Belastungen

- Schwerbeschädigtenausweis, Nachweis der Behinderung
- Umbaukosten wegen Behinderung
- Krankheitskosten, Zuzahlungen, Fahrten zum Arzt, Erstattungen der Krankenkasse, Heilpraktiker
- Kosten für die Unterbringung in einem Heim
- Pflegeaufwendungen
- alternative Behandlungsmethoden (Voraussetzungen sind zu prüfen)
- Selbstbehalt bei privater oder freiwillig gesetzlicher Krankenversicherung
- Kuren und Reha Maßnahmen, Gesundheitssport nach Einzelverordnung des Arztes
- Pflege einer hilflosen Person/ nahen Angehörigen
- Adoptionskosten
- Unterhalt an bedürftige Personen, Unterstützungsleistungen
- Beerdigungskosten (soweit sie den Nachlass übersteigen)
- Renovierung /Instandsetzungskosten aufgrund von außergewöhnlichen Ereignissen (Naturkatastrophe)

3. Versicherungen / Sonderausgaben

- Unfall-, Haftpflicht-, Erwerbs-, Berufsunfähigkeit-, Kranken-, Pflege-Risikolebensversicherung
- Renten- und Kapitallebensversicherung bei Abschluss bis 31.12.2004
- Beiträge zur privaten Altersvorsorge
- Übernommene Versicherungsbeiträge für Kinder (auch SV-Beiträge lt. Lohnbescheinigung)
- Unterhaltsleistungen an den geschiedenen oder dauernd getrenntlebenden Ehegatten
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung/ Erstausbildung, wenn nicht im Rahmen eines Dienstverhältnisses

4. Handwerkerleistung/haushaltsnahe Dienstleistungen/ energetische Sanierung

- Handwerkerleistungen
 - Maßnahmen zur Renovierung, Modernisierung und Erhaltung des eigenen Haushalts
 - Handwerkerkosten. Reparatur von Geräten vor Ort, Schornsteinfeger, Wartung Heizung usw.
- Haushaltsnahe Dienstleistungen:
 - Pflege der Außenanlagen, Gartenarbeiten, Reinigungsdienst,
 - Beschäftigung einer Haushaltshilfe, Pflegedienst, Umzugsdienst, Winterdienst, Tierarztbesuch und Tiersitter im Hause
- Energetische Gebäudesanierung
 - Wärmedämmung, Erneuerung Türen, Fenster, Heizung, Optimierung v. Heizungsanlagen, Energieberater, digitale Systeme
 - Durchführung von Fachunternehmen mit Bescheinigung - Zuschüsse / Förderungen sind schädlich

- Nebenkostenabrechnung des Vermieters
- Erstattungen von Dritten
- mit Überweisungsbeleg einreichen / keine Barzahlungen!

5. Kinder

- Identifikationsnummer
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, Tagesmutter, Betreuung durch die Großeltern – Ansatz von Fahrtkosten-gegen Bezahlung)
- Schulgeld
- Alleinerziehend? (keine weitere volljährige Person im Haushalt)
- Behinderung des Kindes
- Kinder über 18 Jahre:
 - Schul-/ Studienbescheinigung, Ausbildungsnachweis
 - Zeitraum des Freiwilligendienstes, Grund-/Zivildienst
 - Einkünfte
 - auswärtige Unterbringung (Mietvertrag)
 - Zweitausbildung?
- Kinder über 25 Jahre: Studienbescheinigung / Bescheinigung ALG

6.1. Einnahmen aus nichtselbständiger Tätigkeit

- Lohnsteuerbescheinigungen
- Arbeitslosengeld, Krankengeld, Übergangsgeld, Insolvenzgeld, Elterngeld, Erziehungsgeld, Mutterschaftsgeld
- Abfindungen, Entschädigungen mit entsprechenden Unterlagen
- Erstattungen des Arbeitgebers für Spesen, Mahlzeiten, Kindergartenzuschuss = Lohnzettel
- Arbeitslohn im Ausland / Grenzgänger
- Aufwandsentschädigungen, Versorgungsbezüge

6.1.1. Werbungskosten zu Einnahmen aus nichtselbständiger Tätigkeit

- Ort und Art der ersten Tätigkeitsstätte, Entfernungskilometer
 - vor Ort tätig? täglich angefahren? Übernahme eines Fahrzeuges, Sammelpunkt, weiträumiges Arbeitsgebiet,
- Fahrten mit eigenem PKW oder Dienstwagen? Firmenwagen = Lohnzettel/ Nachweis
- Leiharbeitnehmer:*
 - Arbeitsvertrag / Zuordnungsvereinbarung
- Pflegekräfte/ Gebäudereiniger:*
 - Aufsuchen des Betriebes? mehrere Personen / Objekte zu betreuen?
 - zeitlichen Umfang der wöchentlich einzelnen aufgesuchten Einrichtungen
- Soldaten / Polizisten:*
 - Kommandierungen, Abordnungen, Bescheinigungen über erhaltene Tagegelder, Trennungsgeld, gestellte Mahlzeiten
- LKW-Fahrer*
 - Übernachtung im Fahrzeug / Aufstellung der Tage
- Fahrgemeinschaft, Kosten öffentlicher Verkehrsmittel, Unfallkosten / Wegeunfall
- Dienstfahrten / Reisekosten
 - Aufstellung bei Auswärtstätigkeit (mit Ort, Fahrten, Abwesenheitszeiten, Übernachtungskosten, Telefonkosten)
- Beiträge zu Berufsverbänden und Gewerkschaften, Berufsrechtsschutzversicherung,
- Aufwendungen für Arbeitsmittel, Fachliteratur, Arbeitskleidung, Bewerbungskosten
- Arbeitszimmer
- Home-Office (Angabe der Arbeitstage)
- Kurzarbeit (Angabe der Arbeitstage)
- Zweitausbildung, Fortbildungskosten, Meisterstudium, Studienreisen, Seminare, Dienstreisen,
- Umzugskosten
- doppelter Haushalt /Zweitwohnung
- Auslandstätigkeit - Aufstellung der Tage und Länder

6.2. Einnahmen aus Land- u. Forstwirtschaft

- Erlöse aus Verkäufen, Beihilfen
- Ausgaben

6.3. Einnahmen aus Gewerbebetrieb / selbständiger Tätigkeit

- Tätigkeit aufgrund Gewerbeanmeldung,
- sonstige Selbständigkeit, freiberufliche Tätigkeit
- Photovoltaikanlagen
- Beteiligungen
- nebenberufliche Tätigkeit (Übungsleiter, Ausbilder, Erzieher, Betreuer, Ehrenamt, Aufwandsentschädigungen)

→ Einnahmen und Ausgaben/Kosten

6.4. Kapitaleinkünfte

- Steuerbescheinigungen aller Zins- und Kapitalerträge,
- Beteiligungen
- Erstattungszinsen vom Finanzamt, Zinsen für Rentennachzahlungen
- ausländische Erträge, Anlagen
- Verlustbescheinigung für Alt-Verluste (evtl. bei der Bank anfordern)
- Fonds, Investmentanteile, Aktien, Depot (Gewinne/ Verluste), Ausschüttungen
- Gesellschafter-Geschäftsführer Darlehen
- Darlehensausfälle / -verluste aufgrund von Insolvenz

6.5. Vermietung und Verpachtung

- Vermietung an Angehörige?
- Vermietung als Ferienwohnung – Aufstellung der Vermietungstage
- Einnahmen:
 - Mietverträge, Nebenkostenabrechnungen, Aufstellung der Einnahmen, Mietkonto
- Ausgaben:
 - laufende Kosten Haus (Grundsteuer, Wasser, Strom, Heizung, Müll usw.), Zinsen,
 - sonstiges (Büromaterial, Fahrten zum Mietobjekt)
 - Erhaltungsaufwendungen
- Pachteinnahmen aus Landpacht etc.

6.6. Renteneinkünfte

- Rentenbescheide /Rentenanpassung aus gesetzlicher und privater Versicherung
 - Altersrente, Witwenrente, Erwerbsminderungsrente
 - Rente aus Zusatzversorgung sowie Leistungen aus Altersvorsorgeverträgen, Versorgungswerk
 - betriebl. Altersvorsorge, Riesterrenten, Renten aus ausländischen Versicherungen

6.7. sonstige Einkünfte

- Spekulationsgeschäfte, private Veräußerungsgeschäfte (Grundstücksverkauf, Wertpapiere, Aktien, Übertragung von Eigentum zwischen Eheleuten)
- sonstige wiederkehrende Einnahmen
- auf Dauer angelegte Geschäftsbeziehungen zu Finanzinstituten im Ausland (z.B. Konten im Ausland)
- Beteiligungseinkünfte

7. Anlage VL

- Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen -> Antrag auf Festsetzung der Arbeitnehmer- Sparszulage

8. sonstige Unterlagen, die Ihnen plausibel erscheinen

- Energiepreispauschale nicht erhalten**

Zu Rückfragen stehen wir gern zur Verfügung.

Ich / wir bestätige/n alle auf mich/uns in der Einkommensteuererklärung zutreffenden Angaben getätigt zu haben und die notwendigen Belege / Unterlagen eingereicht wurden.

.....
(Datum)

.....
(Unterschrift-bei Ehegatten beide)

Weitere Bemerkungen:

Datenschutzerklärung nach der Datenschutzgrundverordnung (DSGVO) ab 25.05.2018

Sehr geehrter Mandant,

hiermit möchten wir unserer Informationspflicht aufgrund der Datenschutzgrundverordnung (DSGVO) und dem neuen Bundesdatenschutzgesetz (BDSG-neu) nachkommen, die am 25.05.2018 zeitgleich in Kraft getreten ist.

Als Ihr Steuerberater ist für uns der Datenschutz und die Datensicherheit ihrer Daten ein wichtiger Bestandteil unserer Firmenphilosophie. Wir beachten bei allen Aktivitäten und Kontakten die anwendbaren Rechtsvorschriften.