

Checkliste für die Einkommensteuererklärung - Bestandsmandate

Allgemeine Angaben:

- Soweit noch nicht geschehen: Personalausweis – bei Ehegatten: Von beiden!
(hiervon müssen wir berufsrechtlich eine Kopie für unsere Akte machen)

Werbungskosten (nichtselbständige Arbeit):

- Änderungen an der Fahrt zur Arbeitsstelle
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Belege für Arbeitsmittel und typische Berufsbekleidung
- Aufwendungen für ein beruflich genutztes Arbeitszimmer
- Reisekosten (Bescheinigung des Arbeitgebers, Erstattungen)
- Aufwendungen für Aus- und Fortbildung
- Bewerbungskosten – Nachweise
- Nachweise über eine beruflich bedingte doppelte Haushaltsführung
- Beiträge zur Unfall- und Rechtsschutzversicherung

bei Einkünften aus Kapitalvermögen:

- Steuerbescheinigungen

bei Einkünften aus Vermietung und Verpachtung:

- neue Mietverträge
- Nebenkostenaufstellungen
- Darlehenszinsen (Darlehensauszüge)
- Instandhaltungskosten
- laufende Kosten (wie Grundsteuer, Wasser/Strom/Gas, Müllgebühren, Versicherungen)

Kinder:

- Gebührenbescheid Kindertagesstätte / Rechnungen Tagesmutter
- sonstige Kinderbetreuungskosten mit Zahlungsnachweis (Kontoauszug)
- Lohnsteuerbescheinigung/en des Kindes (sofern in betrieblicher Ausbildung)
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge (falls nicht familienversichert)
- Schulgeldnachweise für begünstigte Schulen

Sonderausgaben:

- Vorsorgeaufwendungen, wie Kranken- und Pflegeversicherung, Berufsunfähigkeitsversicherung, Unfallversicherung, Haftpflichtversicherungen (Privat / KFZ / Haustiere), Lebens- und Rentenversicherungen
- Spendennachweise
- Riester-Auszüge

außergewöhnliche Belastungen:

- Krankheitskosten (z.B. Rezeptzuzahlungen, Heilpraktiker, Zahnarztkosten, Brille)
- Beerdigungskosten (wenn Kosten höher sind wie das Erbe)
- Unterhalt an bedürftige Angehörige (Nachweise über Zahlungen, Unterlagen über eigene Einkünfte und ggf. Vermögen der unterstützten Person sind vorzulegen)
- Schwerbehindertenausweis/e (auch der Kinder) **NEU: ab 2021 schon ab 20 % !**
- **NEU: Nachweis des Pflegegrades – auch für Angehörige (ab Pflegegrad 2)**

Sonstiges:

- Energetische Maßnahmen (z.B. Fenster, Außentür, Hohlschichtdämmung, Heizung, Dach) – Rechnung und Kontoauszug als Zahlungsnachweis **und** eine Bescheinigung des Fachunternehmens (siehe Musterbescheinigung auf unserer Homepage)
- Handwerkerleistungen (z.B. Schornsteinfeger, Maler, Elektriker) – Rechnung mit gesondertem Ausweis des Arbeitslohnes und Kontoauszug als Zahlungsnachweis
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z.B. Gartenarbeiten, Fensterputzer) – Rechnung mit gesondertem Ausweis des Arbeitslohnes und Zahlungsnachweis
- Nebenkostenabrechnung als Mieter
- Wohnungsbauprämienantrag

In dieser Aufstellung sind Belege nicht mit aufgeführt, die wir auf Grund ihres VaSt-Freischaltcodes vom Finanzamt abrufen können.

Sollten sich weitere Änderungen ergeben haben oder Sie sich nicht sicher sind ob weitere Einnahmen / Ausgaben steuerlich relevant sind, sprechen Sie uns bitte persönlich an.