



Stand: 12.04.2017

Leitfaden zur Einkommensteuererklärung

Sehr geehrte Mandantin, sehr geehrter Mandant,

Für eine effektive und kostengünstige Bearbeitung stellen wir Ihnen folgenden Leitfaden zur Verfügung. Den ausgefüllten Leitfaden nebst der angekreuzten Unterlagen / Angaben übersenden Sie dann bitte an uns.

Unterlagen / Angaben	habe ich nicht	liegt bei	liegt Ihnen bereits vor	reiche ich nach
Allgemeines:				
▪ Steuerbescheid(e) des Vorjahres	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Geleistete Steuervorauszahlungen (März, Juni, September, Dezember)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Steuerberatungskosten	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sonderausgaben:				
▪ Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10a Abs. 5 EStG, ggf. § 92 EStG)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Rürup-Rente (Bescheinigung nach § 10 Abs. 1 Nr. 2 Buchstabe b EStG)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ <u>Private</u> Kranken- und Pflegeversicherung (Bescheinigung nach § 10 Abs. 1 Nr. 3 EStG)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Sonstige Versicherungen (Kranken-, Pflege-, Haftpflicht-, Unfall-, Erwerbs-, Berufsunfähigkeits-, Risiko-, Lebens- und Rentenversicherungen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Spenden (Zuwendungsbestätigung; bis 200 EUR reicht ggf. Kontoauszug) (Vereine, Parteien, Stiftungen, Erdbebenhilfe, u.a.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ freiwillig gezahlte Kirchensteuer sowie Kirchensteuer-Erstattungen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Unterhaltsleistungen an den geschiedenen/getrennt lebenden Ehegatten	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Aufwendungen für Weiterbildung in einem <u>nicht</u> ausgeübten Beruf	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Außergewöhnliche Belastungen:				
▪ Krankheitskosten (Eigenanteil Apotheke, Arzt, Brille, Praxisgebühren, Kur, Fahrtkosten, u.a.), Beerdigungs- oder Scheidungskosten	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Behinderung bzw. Pflegebedürftigkeit einer im Haushalt lebenden Person (bitte Nachweis mit einreichen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Kinder, Enkel, Großeltern, Eltern)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



Unterlagen / Angaben	habe ich nicht	liegt bei	liegt Ihnen bereits vor	reiche ich nach
Handwerkerleistungen, Haushaltsnahe Dienstleistungen und Beschäftigungsverhältnisse im Privathaushalt:				
▪ Handwerkerleistungen (bitte Rechnung und Kontoauszug beilegen, z.B. Schornsteinfeger, Heizungswartung, Reparatur von Hausgeräten, u.a.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Haushaltsnahe Dienstleistungen (bitte Rechnung und Kontoauszug beilegen, z.B. Fensterputzer, Gärtner, Umzugsspedition, Pflegedienst, u.a.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Geringfügige Beschäftigungen – sog. Mini Jobs – im Privathaushalt (Hauhaltsscheckverfahren – Bescheinigung nach § 28h Abs. 4 SGB IV)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Sozialversicherungspflichtige Beschäftigungen im Privathaushalt	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Kinder für die noch ein Anspruch auf Kindergeld besteht:				
▪ Höhe des erhaltenen Kindergeldes	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Berücksichtigungsgrund (nur wenn 18. Lebensjahr vollendet ist) (Schul-/ Studienbescheinigung bzw. Ausbildungsvertrag beifügen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Einkünfte und Bezüge des Kindes (nur wenn 18. Lebensjahr vollendet ist)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Schulgeld für Privatschulen (Bescheinigung beifügen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Kinderbetreuungskosten (Bescheinigung und Kontoauszug, z.B. Kindergarten)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Arbeitseinkünfte:				
▪ Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung(en)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Bescheinigungen über erhaltene Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld, u.a.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte (Ort und Straße regelmäßige Arbeitsstätte, Arbeitstage je Woche, Urlaubs und Krankheitstage, Entfernungskilometer, Pkw-Kennzeichen soweit mit priv. Pkw gefahren)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Weitere Aufwendungen, die Ihnen im Zusammenhang mit Ihrer beruflichen Tätigkeit entstanden sind (Dienstreisen, Arbeitsmittel, Computer, Drucker, Fachliteratur, doppelte Haushaltsführung, Unfallkosten, Arbeitszimmer, Umzug, Bewerbungskosten, Fortbildungskosten, Berufsverbände, u.a.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Bescheinigung vermögenswirksamer Leistungen (Anlage VL)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



Unterlagen / Angaben	habe ich nicht	liegt bei	liegt Ihnen bereits vor	reiche ich nach
Einkünfte aus Kapitalvermögen:				
▪ Steuerbescheinigung(en) für alle Privatkonten und / oder -depots von den Banken sowie ggf. die Verlustbescheinigung i.S.d. § 43a Abs. 3 Satz 4 EStG für alle Privatkonten und / oder -depots	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Steuerbescheinigung(en) über den Zufluss von Stückzinsen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Steuerbescheinigung(en) über Gewinnausschüttungen aus Beteiligungen (z.B. AG- oder GmbH-Beteiligungen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:				
▪ Anschrift, Baujahr und Art der Immobilie mitteilen (evtl. Grundriss beilegen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Höhe der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten sowie Kaufdatum bzw. Datum der Fertigstellung (evtl. Überlassungs-, Schenkungs- oder Kaufvertrag, Grunderwerbsteuerbescheid, Notargebühren, u.a. beilegen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Höhe der erzielten Mieteinnahmen (evtl. Mietverträge beilegen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Alle Ausgaben, die mit dem Vermietungsobjekt in Zusammenhang stehen (Bau- und Reparaturrechnungen, Zinsbescheinigungen über Schuldzinsen, dauernde Lasten, Grundsteuer, Straßenreinigung, Müll, Wasser, Abwasser, Versicherungen, Heizung, Strom, Schornsteinfeger, Hauswart, Treppenhausreinigung, Büromaterialien, entstandene Fahrtkosten, u.a.)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung sowie Abrechnung über die Instandhaltungsrücklage	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Einkünfte aus Renten:				
▪ Alters-, Witwen-, Erwerbsunfähigkeits-, private Versicherungsrente (Rentenbescheid bzw. aktuelle Rentenanpassungsmitteilung)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sonstige Einkünfte:				
▪ Verkauf von Grundstücken	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▪ Unterhaltsleistungen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Dies ist **keine** vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen!