

Checkliste Unterlagen für Steuererklärungen

Arten der Einkünfte:

1. Nichtselbständig = auf Lohnsteuerkarte
-> s. Checkliste Anlage N
2. Selbständig, Gewerbebetrieb oder Land-/Forstwirt
-> alle Ausgaben und Einnahmen (bzw. Aufwand und Ertrag)
3. Vermietung und Verpachtung (Häuser, Grundstücke)
-> s. Checkliste Anlage V
4. Kapitalvermögen (d.h. Zinsen, Dividenden)
-> Zinsbescheinigungen, Steuerbescheinigungen, Kosten für Bankkonten,
Kosten für Depots, Fachliteratur, Fahrtkosten, etc.
5. Vermietung Gegenstände, Spekulationsgewinn, Renten
-> Einnahmen und Ausgaben

Sonderausgaben

s. Checkliste Sonderausgaben

außergewöhnliche Belastungen

s. Checkliste außergewöhnliche Belastungen

Persönliche Daten

Bei Erstberatung: Name, Geburtstag, Religion, Beruf, Adresse, Konto, Kinder

Checkliste Anlage N

Einnahmen:

Lohnsteuerkarte oder Lohnsteuerbescheinigung

Werbungskosten:

Fahrten Wohnung - Arbeitstätte

- km
- Anzahl im Jahr

Beiträge zu Berufsverbände

- z.B. Gewerkschaft, VDI, VDE, etc.

Arbeitsmittel

- Computer
- Arbeitszimmer
- Fachliteratur
- Bewerbung (Nachweis oder pauschal bis Euro 7,50/Bewerbung)
- Werkzeuge
- Berufskleidung
- Telefonkosten
- Arbeitsgerichtskosten

Fortbildung

Steuerberater/Lohnsteuerhilfverein/Steuerliteratur

Reisekosten

- gefahrenen km
- Verpflegungsmehraufwand für Dienstreisen über 8 h, 14 h, voller Tag, Ausland

Doppelte Haushaltsführung

- Kosten Unterkunft
- km zwischen Familienwohnung und Arbeitswohnung
- Anzahl der Fahrten im Jahr

Umzugskosten

Unfallkosten bei Fahrt zur Arbeit

Berufsbedingte Unfall-/Haftpflicht-/Rechtsschutzversicherung

Arbeitszimmer

Bewerbungskosten

Beruflicher Anteil Telefon/Internet/Handy

Checkliste Anlage V

Einnahmen

Werbungskosten

- Schuldzinsen
- Erbbauzinsen
- Wohnfläche
- Geldbeschaffungskosten
- Renten, dauernde Lasten
- Erhaltungsaufwendungen
- qm Wohnfläche
- Grundsteuer
- Müll
- Wasser
- Strom, Gas
- Heizung, Heizöl
- Schornsteinfeger
- Hausversicherungen
- Hausverwalter
- Fahrten zu Eigentümerversammlungen, zum Objekt, etc.
- Beiträge Haus und Grund, etc.
- Beratung

Checkliste Sonderausgaben

Versicherungen:

- Sozialversicherung (auf Lohnsteuerkarte)
- Kranken- und Pflegeversicherung
- Unfallversicherung (teilweise auch als Werbungskosten bei nichtselbständiger Arbeit absetzbar)
- Lebensversicherungen
- Haftpflichtversicherungen (falls berufliche Risiken abdeckt, auch als Werbungskosten bei nichtselbständiger Arbeit absetzbar)
- Riester-Rentenbeiträge
- Rürup-Rentenbeiträge

Renten und dauernde Lasten

Unterhaltsleistungen an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten

(max. Euro 13.805)

- Bar- oder Sachleistungen sowie Krankenversicherung

Kirchensteuer

- gezahlte, auch für Vorjahre, sofern im Veranlagungsjahr gezahlt
- erstattete

Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung

max. Euro 6.000

Schulgeld an anerkannten Ersatzschulen

30% absetzbar

Spenden und Beiträge

- laut Nachweise für Parteien, Wählervereinigungen, wissenschaftliche, mildtätige, kulturelle, kirchliche, religiöse, gemeinnützige Zwecke, Stiftungen
(max. 20% Gesamtbetrag der Einkünfte)

Checkliste außergewöhnliche Belastungen

Behinderungen oder Hinterbliebene

- Grad der Behinderung
- Haushaltshilfe bei Behinderung
- Heimbetreuung
- Pflegepauschale Euro 924

Unterhalt linear Verwandter oder Ehegatten
max. Euro 8.004

Krankheits-, Kurkosten

Scheidungskosten

Unfallkosten, Katastrophen

Bestattungskosten

Prozesskosten

Schadensersatz