

Belege zur Einkommensteuerberatung:

STEUER - CHECKLISTE

Allgemeine Angaben:

- Bei Neuaufnahme: Identifikationsnummer, letzter Steuerbescheid und Steuererklärung des Vorjahres
- Aktuelle Bankverbindung
- Telefonnummer/E-Mail-Adresse
- Veränderungen des Familienstandes: Heirats-, Geburts-, Sterbekurkunde
- Bei Kirchengaustritt: Kopie der Austrittsbescheinigung

Einkünfte:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über
 - o Arbeitslosen- / Eltern- / Kurzarbeitergeld
 - o Krankengeld / Mutterschaftsgeld
- bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Versicherungsrenten)
 - o bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
 - o jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (z. B.: Bausparvertrag): Anlage VL
- Unterhalt von getrennt lebenden oder geschiedenen Ehegatten
- Einnahmen aus nebenberuflichen Tätigkeiten

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Steuerbescheinigungen aller Geldinstitute
- Infos zu ausländischen Kapitaleinkünften
- Verkauf von Aktien / Grundstücken etc.

Immobilien:

- vermietet:
 - o Einnahmen (Mietverträge, Pachtverträge, Nebenkostenabrechnungen)
 - o Bau-, Reparaturrechnungen, Zinsbescheinigungen, Grundbesitzabgaben, sonstige Kosten

Haben Sie weitere Einnahmen?

- Wenn ja, bringen Sie uns bitte dazu die entsprechenden Unterlagen mit!

Sonderausgaben:

- Riesterrente – Bescheinigung
- Rüruprente - Bescheinigung
- Versicherungsbeiträge (z. B. Lebens-, Haftpflicht-Kfz-, Unfallversicherung)
- Krankenversicherung: Nachweis Basisarbit, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen
- Spendenbescheinigungen
 - z. B. Rotes Kreuz, Caritas, Parteien, FFW, VDK, Kirchgeld, etc./ggf. Kontoauszüge bis 200 €)

Kinder:

- bis 14 Jahre:** Betreuungskosten (Kindergarten, -hort, Babysitter, Tagesmutter, Schulbetreuung)
- über 18 Jahre:** Nachweis über auswärtige Unterbringung, bei Zweitausbildung: Nachweis über Erwerbstätigkeit
- Schulgeld
- Lohnsteuerbescheinigung
- Behindertenausweis
- Priv. Krankenvers. Kinder (Basis-, Zusatzbeiträge)

Werbungskosten:

- Beiträge zur Gewerkschaft oder zu Berufsverbänden
- Beiträge zur Rechtschutz-Unfall/Diensthaftpfl.vers.
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte (Entfernung + Anzahl Arbeitstage) bei mehr als 20.000 km p.a. Werkstattrechnungen als Nachweis aufheben/km-Stände notieren,
- Lohnzettel bei Firmen-PKW bzw. Abzug von Arbeitsmaterialien und Reinigung Arbeitskleidung
- Bewerbungskosten (z. B. Kopier-, Porto-, und Fahrtkosten, Bewerbungsmappen)
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur etc.)
- doppelte Haushaltsführung (Miete, Mietnebenkosten, Einrichtung der Zweitwohnung)
- Steuerberatungskosten
- Weiterbildungs-/Ausbildungskosten (Teilnahmekosten, Fahrtkosten, Unterrichtsmittel, Übernachtungskosten, Kosten der 2. Berufsausbildung etc.)
- Kosten Arbeitszimmer (soweit ausschl. berufl. genutzt oder kein anderer Arbeitsplatz vorhanden, Bescheinigung vom Arbeitgeber) mit Flächenaufteilung (bei Wohneigentum: AK/HK Gebäude)

Außergewöhnliche Belastungen:

- Krankheitskosten (z. B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur / Heilpraktiker...)
- Nachweis zu Erstattungen v. Krankenkassen
- Scheidungskosten
- Beerdigungskosten (soweit nicht vom Nachlass gedeckt)
- Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis oder Schreiben vom Versorgungsamt)
- Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern / Großeltern / Lebensgefährte/in

Handwerkerleistungen/haushaltsnahe

Dienstleistungen:

- siehe Rückseite

Checkliste haushaltsnahe Dienstleistungen

- Reinigung der Wohnung, Fensterreinigung, Teppichreinigung, Kochen, Bügeln
- Reinigung des Treppenhauses und der übrigen Gemeinschaftsräume
- Gartenpflegearbeiten (wie z. B. Rasenmähen oder Heckenschneiden), Schneeräumen
- Umzugsdienstleistungen (Umzugsspedition)
- Pflege-/Betreuungsleistungen von kranken Personen

Checkliste Handwerkerleistungen

- Arbeiten an Innen- und Außenwänden
- Arbeiten am Dach, an der Fassade, an Garagen o.ä.
- Reparaturen oder Austausch von Fenstern und Türen
- Streichen / Lackieren von Türen, Fenstern (innen u. außen), Wandschränken, Heizkörpern und -rohren
- Reparatur oder Austausch von Bodenbelägen (z. B. Teppichboden, Parkett, Fliesen)
- Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
- Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
- Modernisierung des Badezimmers
- Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt des Steuerpflichtigen (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, Personalcomputer)
- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
- Kontrollaufwendungen (z. B. Gebühr für den Schornsteinfeger)

Voraussetzungen

- ✓ Begünstigt ist nur der **Arbeitslohn**, einschließlich der in Rechnung gestellten Maschinen und Fahrtkosten zuzüglich der Umsatzsteuer
- ✓ **Sämtliche Tätigkeiten müssen im Haushalt oder auf dem Grundstück durchgeführt werden**
- ✓ Der Anteil der Arbeitskosten ist in der Rechnung gesondert auszuweisen
- ✓ Es muss die **Rechnung** der Firma und der Nachweis beigelegt werden, dass der Rechnungsbetrag überwiesen wurde (**Kontoauszug**)
- ✓ Bei Minijob - Aufwendungen zuzüglich Nebenkosten der Knappschaft und Berufsgenossenschaft
- ✓ **Nicht begünstigt** sind Aufwendungen, welche durch zinsverbilligte Darlehen oder steuerfreie Zuschüsse öffentlich gefördert werden.

Wohnungseigentümer/ Mieter

- ✓ die Jahresabrechnung der Nebenkosten oder
- ✓ eine Bescheinigung des Vermieters oder seines Verwalters
- ✓ Die entsprechenden Beiträge für die begünstigte Dienst- / Handwerkerleistung, die in dem jeweiligen Jahr gezahlt wurden, sind in der Jahresabrechnung gesondert aufgeführt

Roufs und Kollegen steuern + recht

Am Edelpfad 4
61169 Friedberg/Hessen
Tel. 06031/73 43 9-0
Fax 06031/73 43 999
E-Mail: kontakt@roufs.de
www.roufs-und-kollegen.de

