

BASSLER ZIEGLER

Checkliste für Unterlagen zur Einkommensteuererklärung 2017

1. Haben sich die persönlichen Daten geändert?

Anschrift	Religionszugehörigkeit
Familienstand (Heirat, Lebenspartnerschaft, Scheidung)	Bankverbindung: IBAN und BIC
Einkommensteuerbescheid Vorjahr	ggf. gesonderte Kirchensteuerbescheide
Vorauszahlungen 2017 für Einkommensteuer, Soli, Kirchensteuer (Bescheide oder Zahlungsnachweise)	
Einnahmen aus Ehrenämtern (soweit nicht pauschal versteuert)	

Sind Sie zum ersten Mal bei uns?

Dann bitte außerdem mitbringen:

- gültigen Personalausweis/Reisepass
- Einkommensteuererklärung/Steuerbescheid Vorjahr
- Steuer- und Identifikationsnummer (sofern nicht auf Bescheid!)

2. Zur Berücksichtigung Ihrer Kinder

Geburt eines Kindes: Geburtsdatum, Identifikationsnummer, zuständige Familienkasse
Bisher noch nicht bekannte Behinderung eines Kindes: Kopie des Behindertenausweises
Kinderbetreuungskosten: (Überweisungs-)Belege für Tagesmutter, Kita, Hort, Minijob, o.ä.
Für Ihre Kinder gezahlte Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
Ausbildungsverhältnisse von Kindern: auswärtige Unterbringung, Schulgeld/Studiengebühren, (Ausbildungsvertrag, Adresse, Schul- oder Studienbescheinigung); abgeschlossene erste Ausbildung/Studium? Meldung als Arbeitssuchender?
Falls keine Zusammenveranlagung der Eltern: Name und Adresse des anderen Elternteils, Erfüllung der Unterhaltspflichten durch beide Seiten und Haushaltszugehörigkeit des Kindes

3. Sonderausgaben – außer dem Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung

Krankenversicherung, Pflegeversicherung: Bescheinigung der Krankenkasse zur Aufteilung in Basisabsicherung und sonstige Beitragsanteile, evtl. gesond. Besch. Erstattung/Bonuszahlung
Altersvorsorge (Rentenversicherung, (Risiko-)Lebensversicherung):Kopie des Vertrages für Neu-Verträge bzw. für laufende Verträge erhalten Sie i.d.R. jährliche Beitragsbescheinigungen.
Jährliche Bescheinigung Ihrer Versicherung zu Altersvorsorgebeiträgen („Riester-Rente“) nach § 10 a EStG und Beiträge zur Rürup-Basis-Rentenversicherung
Belege zu sonstiger Risikovorsorge: Unfallversicherung, Haftpflichtversicherungen, Berufs-/ Erwerbsunfähigkeitsversicherung
Spenden und Beiträge (Original UND Kontoauszüge in Kopie), besonderes Kirchgeld
Mitgliedsbeiträge und Spenden an politische Parteien
Haushaltshilfen, Pflege- und Betreuungskräfte, private Handwerkerrechnungen und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen: Rechnungen für Putzhilfen, Fensterputzer, Gärtner, Handwerker im privaten Bereich und – unbedingt erforderlich – Zahlungsbelege zu Überweisungen Außerdem: Angaben zu Erstattungen (Versicherungsschäden, Pflegekasse)
Ausbildungskosten (eigene/des Ehepartners)
Steuerberatungsrechnungen
Unterhalt und Krankenversicherung an den geschiedenen/getrennt lebenden Ehegatten oder Lebenspartner bei Realsplitting
Ausgleichszahlungen zur Vermeidung des Versorgungsausgleichs an den getrennt lebenden/ geschiedenen Ehegatten

4. Außergewöhnliche Belastungen?

Krankheitskosten, Brille, Zahnersatz, Kuren, usw.; Fahrtkosten/KM-Aufstellung zur Ärzten
Unterhaltsleistungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehepartner, den anderen Elternteil bei unverheirateten Eltern: Zahlungsbelege, Nachweise zu eigenen Einkünften und Bezügen sowie Identifikationsnummer der unterstützten Person
Prozesskosten (Gericht, Anwalt) bei Scheidung und sonstigen existenzbedrohenden Anlässen
Pflege hilfloser Personen (z.B. Eltern, Kinder; Nachweis Pflegestufe/Behindertenausweis), Eigenanteile Pflegebedarf weitergeleitetes Pflegegeld, soweit nicht zweckgebunden
Schwerbehindertenausweis (Kopie) bzw. Nachweis Pflegestufe

BASSLER ZIEGLER

5. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

Lohnsteuerbescheinigung(en)
Werbungskosten (und Erstattungen): - Fahrtkosten: Adresse der ersten Tätigkeitsstätte, Anzahl Arbeitstage, Verkehrsmittel - Dienstreisen: Fahrtkosten Abwesenheitstage (In- und Ausland) - Sonstiges: Arbeitsmittel, Umzugskosten, Bewerbungskosten, doppelte Haushaltsführung, Fortbildungskosten, Steuerberaterkosten, Telefon, Reinigung Arbeitskleidung, Fachzeitschriften, Beiträge Berufsverbände/Kammerbeiträge
Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld...)
Vermögenswirksame Leistungen („Anlage VL“)
Angaben zu (lohnsteuerpflichtig) erstatteten Fahrtkosten (Pendlerpauschale)
Arbeitszimmer: Lageplan, qm-Angabe Gesamtwohnfläche und Arbeitszimmer, Nebenkosten
Beruflich bedingte Bewirtungskosten

6. Einkünfte aus Kapitalvermögen

Steuerbescheinigungen zu Kapitalerträgen/ Jahressteuerbescheinigungen
Unterlagen und Steuerbescheinigungen zu sonstigen Kapitalerträgen (private Darlehen)
Unterlagen zu Kapitalerträgen ohne Steuereinbehalt – ausländische Kapitalerträge
Unterlagen zu Veräußerung von Wertpapieren unter 1% Beteiligung
Auszahlung von Lebensversicherungen, die nach 2005 abgeschlossen wurden

7. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

Zusammenstellung der vereinnahmten Mieten und Umlagen (Nebenkostenvorauszahlungen)
Zu Vermietungseinkünften gehören Zinsgutschriften (z.B. Bausparverträge für Mietobjekte)
Nebenkosten-/Hausgeldabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs-/Nachzahlungsbeträgen
Werbungskostenbelege aller Art, Zinsbescheinigung für Schuldzinsen
Reparaturrechnungen, Baumaßnahmen
Information über Mieter (nahe Angehörige?)

8. Renteneinkünfte

Bescheinigung zur Vorlage beim Finanzamt über Leistungen aus der gesetzlichen Renten-Versicherung im Jahr 2017 (ggf. bei DRV anfordern, kommt in Folgejahren dann automatisch)
Bescheinigung über sonstige Renten (z.B. Versicherungsrenten, betriebliche Renten, Pensions-Kassen, etc...)

9. Private Veräußerungsgeschäfte („Spekulationseinkünfte“)

Unterlagen bei Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
Veränderung bei bisher betrieblich genutzten Grundstücken (Entnahme aus Betriebsvermögen)
Veräußerung von Beteiligungen an Kapitalgesellschaften bei Beteiligung < 1%
Sonstige Geschäfte innerhalb eines Jahres (An- und Verkauf innerhalb eines Jahres)

10. Auslandssachverhalte

Informationen, Belege u.a. zu Beziehungen zu ausländischen Finanzinstituten, Pensionen/Renten, Grundbesitz im Ausland, berufliche Auslandseinsätze, etc....

Bei Einkünften aus
gewerblicher, freiberuflicher Arbeit, Land- und Forstwirtschaft, Beteiligungen oder sonstigen
umsatzsteuerpflichtigen Geschäften und/oder bei einmaligen oder gelegentlichen Einnahmen jeglicher Art
bitte direkt mit uns sprechen!