

Einzureichende Unterlagen (neue Mandanten)

Kopie/Scan des Personalausweises:

(möglichst in Farbe)

- Steuerpflichtiger Ehegatte

Steuerbescheide/-erklärungen:

- Einkommensteuerbescheid des letzten Jahres sowie evtl. Änderungsbescheide (sofern keine Bekanntgabevollmacht vorliegt)
- letzter Einkommensteuer-Vorauszahlungsbescheid (sofern keine Bekanntgabevollmacht vorliegt)

Einzureichende Unterlagen für die Einkommensteuererklärung

Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit:

- Einkünfte aus unternehmerischer Tätigkeit (Land- u. Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbständige Tätigkeit)
- unternehmerische Beteiligung, z.B. an einer Publikationsgesellschaft
- Veräußerung von Anteilen an einer Kapitalgesellschaft mit mindestens 1 % Beteiligung
- Nebenberufliche Einnahmen, z. B. aus einer Tätigkeit als Betreuer oder Übungsleiter

Einkünfte aus nichtselbständiger Tätigkeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheide über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld)
- Abfindungs- und Auflösungsvertrag
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen

sonstige Einkünfte

- Rentenbescheide (gesetzliche / private Rentenversicherungen, sonstige Renten)
- Erhaltene Unterhaltsleistungen
- Immobilienverkauf

Werbungskosten aus dem Angestelltenverhältnis

- Beiträge zu Berufsverbänden
- Fortbildungskosten (Kursgebühren, Verpflegungskosten, Fahrtkosten)
- Rechnungen für Arbeitsmittel (z.B. Bürobedarf, Computer, Werkzeuge, Fachliteratur, Dienstleistung / Reinigung)
- Aufwendungen für das Arbeitszimmer (Mietvertrag, Miete, Nebenkosten, Einrichtung etc.; nur abzugsfähig, sofern das Zimmer zu mind. 50 % beruflich genutzt wird oder kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht)

- Fahrten Wohnung Arbeitsstätte: Angaben zum Verkehrsmittel (PKW, öffentliche Verkehrsmittel), Anzahl der wöchentlichen Arbeitstage und Entfernungskilometer
- Angaben zu Reisekosten und Verpflegungsmehraufwendungen, Erstattungszahlungen des Arbeitgebers
- Umzugskosten bei berufsbedingtem Umzug, Erstattungszahlungen des Arbeitgebers
- Angaben zur doppelten Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Bewerbungskosten
- Berufshaftpflicht- / Berufsrechtsschutzversicherung
- Steuerberatungskosten

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen / Ertragnisaufstellungen
- Ausländische Kapitalerträge
- Zinsen aus privaten Darlehn

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten
- Nebenkostenabrechnungen mit Mietern
- öffentliche Zuschüsse
- Beteiligungen an vermieteten Objekten

Werbungskosten

- Schuldzinsen und Bankgebühren
- Renten und dauernde Lasten
- Reparaturaufwendungen
- Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Schornsteinreinigung, Hausversicherung, Treppenreinigung, Fahrstuhl
- Hausverwaltungskosten
- Abrechnung der Hausverwaltung über Betriebskosten
- Wasser, Strom- und Heizungskosten
- Fahrten zum vermieteten Objekt und zur Eigentümerversammlung (Anzahl u. Entfernungskilometer)

bei neuen Objekten

- Kaufvertrag
- Grunderwerbsteuerbescheid
- Notar- und Grundbuchkosten
- Darlehnsverträge

Angaben zu Kindern

- Name, Steuer-ID-Nummer und Geburtsdatum des Kindes
- Anschrift, falls abweichend von der Anschrift des Steuerpflichtigen
- Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen), sofern diese durch den Steuerpflichtigen getragen wurden
- Belege über Betreuungskosten von Kindern unter 14 Jahren (KiTa, Hort, private Betreuung)
- Belege zu Kindern über 18 Jahren (Ausbildungsvertrag, Studienbescheinigung, Bafög-Bescheid)

Sonderausgaben

- Beiträge für Privatversicherungen (Lebens-, Unfall-, KFZ-Haftpflicht-, Privathaftpflicht-, Erwerbsunfähigkeitsversicherung, Sterbekasse)
- Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen)
- Riesterrente-Bescheinigung (nach § 10a EStG)
- Basisrente-Bescheinigung (sog. Rürup-Rente)
- Spendenquittungen bzw. Zahlungsnachweise
- Beiträge an politische Parteien
- Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder getrenntlebenden Ehegatten
- Nachweis über von Ihnen an andere Personen gezahlten Renten

außergewöhnliche Belastungen

- Nachweis über Behinderung (im Erstjahr bzw. bei Änderung)
- Belege zu Krankheitskosten (Eigenanteil Arztkosten, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur etc.)
- Belege für Unterhaltszahlungen an Großeltern, Eltern oder Kinder (Zahlungsnachweis, ID-Nummer, Nachweis über deren eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Prozesskosten (Scheidung, Anwalts- und Gerichtskosten bei Zivil- oder Strafverfahren)
- Beerdigungskosten (für vermögenslose Angehörige und Angabe der Erbschaft)

haushaltsnahe Dienstleistungen

- Handwerkerrechnungen für Leistungen im eigenen Haushalt (z.B. Heizungsreparatur, Schornsteinfeger, Badrenovierung, Gartenpflege) – (Rechnung mit getrenntem Ausweis von Arbeitsleistung und Materialkosten, Kontoauszug als Nachweis der Überweisung)
- Jahresrechnung der Hausverwaltung (Eigentümer und Mieter)
- Dienstleistungen wie beispielsweise Reinigungsleistungen im eigenen Haushalt (Rechnung mit getrenntem Ausweis von Arbeitsleistung und Materialkosten, Kontoauszug als Nachweis der Überweisung)
- Aufwendungen für Pflege- und Betreuungsdienstleistungen (z.B. durch Pflegedienste)

Es handelt sich um eine exemplarische Auflistung, die zur Orientierung dient und keinen Anspruch auf Vollständigkeit erhebt. Ggf. werden weitere Angaben/Unterlagen benötigt. Im Zweifel sprechen Sie uns bitte an.