

# Lehnen & Partner

Steuerberatungsgesellschaft

## Checkliste zur Vorbereitung der Einkommensteuer-Erklärung

Falls Änderungen zum Vorjahr bestehen, tragen Sie diese bitte ein (Neumandate bitte vollständig ausfüllen)		
Persönliche Daten	Ehemann	Ehefrau
Name, Vorname		
ID-Nummer		
Geburtsdatum		
Anschrift		
Bankverbindung (IBAN)		
Telefon		
E-Mail		
E-Mail für elektr. Rechnungsversand		
Religion		
Beruf		
<b>Familienstand</b> (ledig, geschieden, verheiratet, verwitwet ...seit)		
<b>Kinder</b> (Name, Vorname, Identifikationsnummer, Geburtsdatum)		
<b>Kinder</b> (Name, Vorname, Identifikationsnummer, Geburtsdatum)		
<b>Kinder</b> (Name, Vorname, Identifikationsnummer, Geburtsdatum)		
<b>Hinweis:</b>	<b>Bei Neumandate, bitte letzten Steuerbescheid einreichen</b> Vertretungsvollmacht und Rahmenvereinbarung unterschreiben lassen Einzugsermächtigung LP Kopie Personalausweis CL Erhebungsbogen GwG	

Welche Unterlagen müssen Sie bereithalten	
Land und Forstwirtschaft (In- und Ausland)	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Grundstücksverzeichnis</li><li>○ Aufstellung der erzielten Pachteinnahmen</li><li>○ Vieheinheiten (im Wirtschaftsjahr erzeugt/ durchschnittlich gehalten)</li><li>○ Sonstige Einnahmen u. Ausgaben (Holzverkauf, etc.)</li></ul>

# Lehnen & Partner

Steuerberatungsgesellschaft

Gewerbliche oder selbstständige Einkünfte (In-und Ausland)	Belege Einnahmen u. Ausgaben betreffend: <ul style="list-style-type: none"><li>○ Gewerbebetrieb (z.B. Photovoltaikanlage)</li><li>○ Selbstständiger Arbeit (z.B. Heilpraktiker, Dolmetscher, Architekten, Dozenten etc.)</li></ul>
Angestelltenverhältnis (In-und Ausland)	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Lohnsteuerbescheinigung(-en)</li><li>○ Bescheide über Lohnersatzleistungen</li><li>○ Vertragsunterlagen über Entschädigung</li></ul>
Werbungskosten aus dem Angestelltenverhältnis	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Beiträge zu Berufsverbände</li><li>○ Berufs-Rechtsschutz</li><li>○ Fortbildungskosten (z.B. Kursgebühren, Verpflegungskosten, Fahrtkosten)</li><li>○ Arbeitsmittel (Z.B. Computer/ Werkzeug/ Berufsbekleidung)</li><li>○ Fachliteratur</li><li>○ Arbeitskleidung</li><li>○ Aufwendungen für das Arbeitszimmer (Mietvertrag, Miete, Stromkosten, Möbel etc.)</li><li>○ Reisekostenaufstellung</li><li>○ Bescheinigung Arbeitgeber über Erstattung von Reisekosten</li><li>○ Umzugskosten</li><li>○ Doppelte Haushaltsführung (Zeitraum, Mietvertrag der Zweitwohnung, Fahrtkosten etc.)</li><li>○ Steuerberatungskosten</li><li>○ Belege über berufsbedingte Prozesskosten</li><li>○ Bescheinigung vermögenswirksame Leistung</li></ul>
Kapitalvermögen (z.B. Zinseinnahmen) (In-und Ausland)	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Alle Jahressteuerbescheinigung der Banken, Bausparkassen etc. (Inland und Ausland)</li><li>○ Steuerbescheinigung über einkommensteuerpflichtige Zinsen bei Auszahlung von Lebensversicherung</li><li>○ Steuerbescheinigung über Dividendenzahlungen</li></ul>
Vermietete Objekte	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Aufstellung erhaltene Mieten und Nebenkosten</li><li>○ Beteiligung an vermieteten Objekten</li></ul>

# Lehnen & Partner

Steuerberatungsgesellschaft

<p>→ Bei neuem Objekt</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Notarieller Kaufvertrag bzw. Schenkungsurkunde</li><li>○ Anschrift des Anwesen</li><li>○ Jahr der Fertigstellung (Baujahr)</li><li>○ Notargebühren</li><li>○ Mietvertrag</li><li>○ Grunderwerbsteuer</li><li>○ Angaben Finanzierung (Darlehensvertrag)</li><li>○ Gebühren Eintragung Grundschuld</li><li>○ Baujahr, Wohnfläche</li><li>○ Stellplätze (Tiefgarage und Garage)</li></ul>
<p>→ Werbungskosten Vermietung und Verpachtung</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Schuldzinsen</li><li>○ Bankgebühren</li><li>○ Reparaturaufwendungen</li><li>○ Grundsteuer</li><li>○ Straßenreinigung</li><li>○ Müllabfuhr</li><li>○ Wasser- und Stromkosten</li><li>○ Heizungskosten</li><li>○ Schornsteinreinigung</li><li>○ Hausversicherungen</li><li>○ Hausverwaltungskosten</li><li>○ Fahrten zum vermieteten Objekt</li></ul>
<p>Renteneinkünfte ( In- und Ausland)</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Beginn der Rente</li><li>○ Erster Rentenbescheid und Rentenbescheid vom Folgejahr (Bei Neuaufnahme)</li><li>○ Rentenbescheid aktuelles Jahr</li><li>○ Mitteilung der Rentenanpassung zum 01.07. des Jahres</li></ul>
<p>Weitere Einkünfte ( In- und Ausland)</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Spekulationseinkünfte / Veräußerungen von Beteiligungen</li><li>→ Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren</li></ul>
<p>Sonderausgaben</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Spendenquittungen</li><li>○ Beiträge an politische Parteien</li><li>○ Kranken- u. Pflegeversicherungsbeiträge bei Kindern in Berufsausbildung</li></ul>

# Lehnen & Partner

Steuerberatungsgesellschaft

<p>Außergewöhnliche Belastungen/ Krankheitskosten</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Medikamente</li><li>○ Brille</li><li>○ Orthopädische Hilfsmittel</li><li>○ Zahnersatz</li><li>○ Kosten Krankenhausaufenthalt</li><li>○ Kurkosten</li><li>○ Heilpraktiker</li><li>○ Krankengymnastik</li><li>○ Fahrten zum Arzt / Krankenhaus / Apotheke (0,30 € pro km)</li><li>○ Weiteres</li></ul> <p><i>Hinweis: Erstattungen von Krankenkassen, Arbeitgeber oder von anderer Seite sind von den getragenen Kosten abzuziehen</i></p>
<p>Andere außergewöhnliche Belastungen</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis)</li><li>○ Pflege hilfloser Personen (z.B. Eltern, Kinder → Bescheinigung Pflegegrad bzw. Behindertenausweis)</li><li>○ Beerdigungskosten (Nur soweit Nachlass und etwaige Ersatzansprüche gegenüber Versicherungen übersteigen)</li><li>○ Prozesskosten</li><li>○ Unterhalt an Angehörige</li></ul>
<p>Haushaltsnahe Dienstleistung</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Gartenpflegearbeiten (Rasenmähen, Heckenschneiden, Winterdienst)</li><li>○ Reinigung der Wohnung (z.B. durch selbstständigen Dienstleister)</li><li>○ Pflege von Angehörigen (Pflegedienst)</li><li>○ Haushaltsscheckverfahren (Bescheinigung der Bundesknappschaft beifügen)</li></ul>
<p>Handwerkerleistungen</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Schornsteinfeger</li><li>○ Hausreinigung</li><li>○ Gartenpflegearbeiten</li><li>○ Reparaturen, Wartung und Austausch von Heizungen, Gas-, Wasser-, Elektroinstallation</li><li>○ Schönheitsreparaturen (Streichen und Lackieren von Türen, Fenster, Heizkörper etc.)</li><li>○ Arbeiten an Innen- und Außenwänden (Fassade, Dach, Garagen usw.)</li><li>○ Reparatur von Geräten wie Wasch-, Spülmaschine</li><li>○ Pflasterarbeiten</li><li>○ Modernisierung Badezimmer</li></ul>

# Lehnen & Partner

Steuerberatungsgesellschaft

	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Austausch von Fenstern und Türen</li><li>○ Erstellung einer Garage / Carport</li><li>○ Erschließungskosten</li><li>○ Weiteres</li></ul> <p><i>Hinweis: Bitte Überweisungsbeleg mit einreichen</i></p>
Vorsorgeaufwendungen (Versicherungen)	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Private Kranken-/Pflegeversicherung</li><li>○ Zusatzbeitrag zur gesetzlichen Krankenversicherung</li><li>○ Unfallversicherung</li><li>○ Haftpflichtversicherung (Privat, KFZ, Hunde etc.)</li><li>○ Lebensversicherung mit Erstbeitragszahlung vor dem 01.01.2005</li><li>○ Rentenversicherung</li><li>○ Zahnzusatzversicherung</li><li>○ Berufsunfähigkeitsversicherung</li><li>○ Weiteres</li></ul>
Altersvorsorge	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Bescheinigung über Altersvorsorgebeiträge (Riester-, Rürup)</li></ul>
Kinder <u>unter 25 Jahre</u>	<ul style="list-style-type: none"><li>○ Berücksichtigungsgrund ab dem 18. Lebensjahr (z.B. Schulausbildung, Studium oder Ähnliches): .....</li><li>○ Höhe erhaltenes Kindergeld</li><li>○ Anschrift bei auswärtiger Unterbringung .....</li><li>○ Belege über gezahltes Schulgeld (Privatschule, <u>nicht</u> Universität oder Fachhochschule)</li><li>○ Nachweis über Kinderbetreuungskosten</li><li>○ Behinderung des Kinder</li></ul>