

Checkliste zur Erstellung von Steuererklärungen

Mantelbogen

- **Steuerbescheid des Vorjahres, Steuererklärung des Vorjahres**
- **Persönliche Verhältnisse**
 - Steuernummer, SteuerID
 - Heiratsdatum
 - Religion
 - Bankverbindung
 - Adresse
 - Beruf
- **Spendenbescheinigungen**
- **Haushaltsnahe Dienstleistungen / Beschäftigung**
z.B. Gartenarbeit, Schönheitsreparaturen (nur mit Rechnung und Kopie des Kontoauszugs), Nebenkostenabrechnung
- **Außergewöhnliche Belastungen**
 - Krankenkosten
z.B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Praxisgebühr
 - Scheidungskosten, Beerdigungskosten
 - Kosten für eine Kur, einen Heilpraktiker
 - Behinderung
Behindertenausweis erforderlich
 - Unterhaltsleistungen
z.B. an Angehörige & Nachweis über deren Einkünfte erforderlich

Anlage Vorsorgeaufwendungen

- **Versicherungsbeiträge**
 - Krankenversicherung (privat / Zusatzversicherung)
 - Lebensversicherung
 - Haftpflichtversicherung
 - Kfz-Versicherung
 - private Pflegeversicherung
 - Unfallversicherung
 - Rechtsschutzversicherung
 - Berufsunfähigkeitsversicherung
 - Sonstige Versicherungen

Anlage AV („Riester“)

- **Beiträge zur Riester-Rente**
 - Sozialversicherungsnummer
 - Bescheinigung des Anbieters

Anlage Kind

- Name des Kindes
- Adresse des Kindes
- Geburtsdatum
- Religion
- Steuernummer / SteuerID-Nr.
- Schulnachweis / Ausbildungsnachweis
- Wehr- oder Zivildienst geleistet von ... bis ...
- Höhe des gez. Kindergeldes
- Schulgeld?
- Wurde für das Kind Versicherungen von den Eltern bezahlt?
- Kinderbetreuungskosten / Schulgeld
z.B. Kindergarten (nur mit Rechnung und Kopie des Kontoauszugs)
- *Bei getrennt lebenden Eltern*
 - *Vor- und Nachname des anderen Elternteils*
 - *Vollständige Anschrift des anderen Elternteils*
 - *Geburtstag des anderen Elternteils*
 - *Wo lebt das Kind?*

Anlage N (Arbeitnehmer)

- **Lohnsteuerbescheinigungen**
- **Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung**
z.B. durch Bescheinigung über
 - Arbeitslosengeld
 - Mutterschaftsgeld
 - Krankengeld
 - Elterngeld
- **Werbungskosten** (siehe gesonderte Aufstellung)
- **Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)**
- **Antrag auf Wohnungsbauprämie**

Anlage V (Vermietung)

Für jedes Objekt gesondert:

- Mietverträge
- Anschaffungsdatum / Herstellungsdatum
- Aufstellung über Mieteinnahmen
- Abschreibungen Vorjahr (ggf. Sonderabschreibung, etc. beachten)
- Rechnungen über nicht umgelegte Kosten
- Grundsteuerbescheid
- Schuldzinsen
- Versicherungen
- Kaminfeger
- Einheitswertaktenzeichen

Anlage R

- Rentenbescheid oder Rentenanpassungsmitteilung
- Beginn-Datum der Rente
- Nachweis über Höhe der Rente im Beginn-Jahr / in 2005

Anlage KAP

- **Jahressteuerbescheinigung über Kapitalerträge (sämtliche Banken)**

Sonstiges

- Steuerbescheid Vorjahr(e)
- Vollmacht Steuerberater
- Vertrag Steuerberater
- Einzugsermächtigung Finanzamt

Mögliche Werbungskosten

- Fahrtkosten Wohnung Arbeitsstätte (km einfache Strecke x 0,30 €)
 - *Adresse der Arbeitsstätte angeben*
 - *Firmen-PKW???*
- Steuerberatkosten (wenn nicht Sonderausgaben)
- Beiträge zu Berufsverbänden
- Berufskleidung
 - Anschaffung / Zerstörung
 - Waschen
- Kontoführungsgebühren (pauschal 16 €)
- Versicherungen
 - Unfall (aufteilen!!! ca. 50 % Sonderausgaben, 50 % Werbungskosten)
 - Rechtsschutz (aufteilen!!! Werbungskosten bzw. Kosten der privaten Lebensführung)
 - Berufsunfähigkeit (aufteilen!!! 50 % Sonderausgabe, 50 % Werbungskosten)
- Unfallkosten (auf dem Weg zur Arbeit)
- Fortbildungen (auch hier Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwendungen)
- Einsatzwechseltätigkeit (Verpflegungsmehraufwendungen)
 - *Bescheinigung Arbeitgeber notwendig*
 - *Erstattung des Arbeitgebers?*
- Umzugskosten (wenn beruflich veranlasst)
- Häusliches Arbeitszimmer
- Doppelte Haushaltsführung
- Telefonkosten / Internetkosten
- Arbeitsmittel / Fachliteratur / Bürobedarf
- Bewerbungskosten
- PC & Zubehör (Anteilig (pauschal 50 %), Auf Nutzungsdauer abschreiben!!!)
- Bürostuhl, Regale,... (Auf Nutzungsdauer abschreiben!!!)