

Unterlagen für die Einkommensteuererklärung

Zur Erstellung Ihrer privaten Einkommensteuererklärung benötigen wir insbesondere folgende Unterlagen/Angaben:

Allgemeine Unterlagen/Angaben:

- Einkommensteuerbescheid des Vorjahres (bei Neumandanten)
- Kopie der Einkommensteuererklärung des Vorjahres (bei Neumandanten)
- persönliche Identifikationsnummer
- Bankverbindung
- Zeitpunkt des Kircheneintritts/Kirchenaustritts
- Einkommensersatzleistungen (z.B. Elterngeld, Mutterschaftsgeld, Arbeitslosengeld I, Arbeitslosengeld II, Krankengeld, Übergangsgeld, Insolvenzgeld)
- Steuerberatungskosten (Steuerberater, Lohnsteuerhilfeverein)

Sonderausgaben:

- eigene Fortbildung/Berufsausbildung
- private Altersvorsorge (z.B. Riester-Rente, Rürup-Rente)
- Unterhaltsleistungen an den geschiedenen/dauernd getrennt lebenden Ehegatten
- Versicherungsbeiträge (Aufstellung über z.B. Haftpflicht-, Unfall-, Kfz-, Lebens-, Renten-, Arbeitslosen-, Erwerbs- u. Berufsunfähigkeits-, Pflege-, Krankenversicherungen, Zusatzversicherungen)
- Spenden/Mitgliedsbeiträge

Außergewöhnliche Belastungen:

- Gesundheitskosten (z.B. Arztkosten, Medikamente, Zahnarzt, Brillen, Kosten für Kur und Heilbehandlung, Pflegekosten)
- Scheidungskosten
- Beerdigungskosten
- Prozesskosten
- Nachweis über Körperbehinderung, Pflegestufe (Schwerbehindertenausweis, Bescheid des Versorgungsamtes)
- Kfz-Kosten bei Behinderung
- Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen
- Pflege einer hilflosen Person
- Heimunterbringungskosten

haushaltsnahe Dienstleistungen:

- haushaltsnahe Dienstleistungen (z.B. Kosten für Hausmeister, Winterdienst, Gartenpflege)
- Handwerkerrechnungen für Arbeiten im Privathaushalt (z.B. Wartungs-, Maler-, Bodenbelagsarbeiten)
- Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt (z.B. Kosten für Putzfrau, Au-pair)
- Nebenkostenabrechnungen der selbstgenutzten Immobilie

Kinder:

- Kinderbetreuungskosten (z.B. Kindergarten, Kinderkrippe, Kinderhort)
- Lohnsteuerbescheinigung des Kindes
- Ausbildung des Kindes (z.B. Schul-/Studienbescheinigung, Schulgeld, BAföG)
- Kosten einer auswärtigen Unterbringung

Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit:

- elektronische Lohnsteuerbescheinigung
- Anlage VL (vermögenswirksame Leistungen), Antrag auf Wohnungsbauprämie
- Abfindung (Vertrag mit Arbeitgeber)
- Werbungskosten, insbesondere:
 - * angeschaffte Arbeitsmittel (z.B. Bürobedarf, Fachliteratur, Werkzeuge, Computer)
 - * Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft)
 - * Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung
 - * Dienstreisen, Auswärtstätigkeiten
 - * Fortbildungskosten
 - * Aufwendungen für Arbeitszimmer
 - * Bewerbungskosten
 - * beruflich veranlasste Umzugskosten

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Steuerbescheinigungen der Banken über Kapitalerträge

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:

- Mietverträge
- Wohnfläche

KANZLEI SCHERMANN

STEUER- UND RECHTSANWALTSKANZLEI

- Einnahmen aus vermieteten Objekten (z.B. Gebäude, Wohnungen, Garagen, Stellplätze, unbebaute Grundstücke)
- Nebenkostenabrechnungen/Hausgeldabrechnungen
- Ausgaben zu vermieteten Objekten, insbesondere:
 - * Abschreibung (insbesondere Anschaffungskosten/Herstellungskosten, Grunderwerbsteuer, Notarkosten, Maklergebühren, Grundbuchkosten)
 - * Schuldzinsen, Disagio (Bankbescheinigung)
 - * Instandhaltungskosten
 - * sonstige Ausgaben (z.B. Grundsteuer, Hausverwalter, Verwaltungskosten, Heizung, Wasser, Abwasser, Strom, Müllbeseitigung, Reinigungskosten, Hausmeister, Gebäudeversicherungen, Kaminkehrer, Annoncen, Kontoführungsgebühren)

Sonstige Einkünfte:

- Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften (wenn der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als 10 Jahre [bei Grundstücken] bzw. ein Jahr (bei anderen Wirtschaftsgütern) beträgt)
- erhaltenen Unterhaltsleistungen vom geschiedenen/dauernd getrennt lebenden Ehegatten
- elektronische Lohnsteuerbescheinigung (Betriebsrente, Pension)
- Bescheinigungen über private Renten (z.B. ZVK, VBL, Versicherungsrenten, ausländische Renten)
- Rentenbescheid, Rentenanpassungsmitteilung (z.B. Alters-, Witwen-, Erwerbsunfähigkeitsrente)