

Belege zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung 2023

Die vorliegende Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung der erforderlichen Belege für die Erstellung der Einkommensteuererklärung erleichtern sowie zur optimalen Vorbereitung für das Beratungsgespräch beitragen. Leider ist es auf Grund der Komplexität und der Dynamik des Steuerrechts nicht möglich, eine abschließende Checkliste zu fertigen. Mit den nachfolgenden Punkten ist Ihnen jedoch die bestmögliche Hilfe an die Hand gegeben, indem Sie auf die wichtigsten Punkte hingewiesen werden. Sollten Sie darüber hinaus noch Fragen haben, zögern Sie nicht, uns persönlich zu kontaktieren.

Persönliche Stammdaten

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Haben sich Änderungen im Bereich Ihrer persönlichen Daten (Konfession, Adresse, Beruf, Familienstand, Bankverbindung etc.) ergeben? Wenn ja, fordern Sie bitte den Stammdatenfragebogen an.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Angabe Ihrer IBAN und BIC					
Sind Sie oder Ihr Ehegatte im Veranlagungsjahr aus der Kirche ausgetreten? Wenn ja, reichen Sie uns bitte eine Kopie der Austrittsbescheinigung her.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Sofern noch nicht vorliegend, bitte					
• den Einkommensteuerbescheid des letzten Jahres sowie eventuelle Änderungsbescheide beifügen,	--	--	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--
• den letzten Vorauszahlungsbescheid beifügen,	--	--	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--
• Bescheid über die Feststellung eines Verlustabzugs beifügen,	--	--	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--
• Kopien der letzten Steuererklärung beifügen.	--	--	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--
Sofern Sie hinsichtlich eintretender Änderungen Beratungsbedarf sehen, kreuzen Sie bitte "ja" an und führen den Grund kurz stichwortartig auf. Ihr Sachbearbeiter wird sich mit Ihnen in Verbindung setzen.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--

Sonderausgaben

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Originale von Spendenbescheinigungen beifügen.	--	--	[]	[]	--
Liegen Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung oder die des Ehegatten vor? Ihr Sachbearbeiter wird Ihnen ggf. weitere Details mitteilen.	[]	[]	--	--	--
Sofern Renten oder dauernde Lasten gezahlt werden, bitte entsprechende Verträge beifügen.	--	--	[]	[]	[]
Werden Unterhaltsleistungen an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten gezahlt?	[]	[]	--	--	[]

Außergewöhnliche Belastungen

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Kopie des Schwerbehindertenausweises	--	--	[]	[]	[]
Belege zu Krankheitskosten (Arztkosten abzgl. KV-Anteil, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur, etc.) – Eigenanteile	--	--	[]	[]	--
Unterstützungs- und Unterhaltsleistungen von Angehörigen im In- und Ausland: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nachweis der Unterhaltsbedürftigkeit ▪ Zahlungsbelege 	--	--	[]	[]	--
Wird eine hilflose Person gepflegt ? Ihr Sachbearbeiter wird Ihnen ggf. weitere Details mitteilen.	[]	[]	--	--	[]
Belege zu sonstigen außergewöhnlichen Belastungen (Scheidungskosten, Beerdigungskosten etc.)	--	--	[]	[]	--
Prozesskosten für zivilrechtliche gerichtliche Auseinandersetzungen (Gerichtskosten, Anwaltskosten und weitere Kosten im Zusammenhang mit einem Gerichtsverfahren), sofern diese im Zusammenhang mit einer Gefährdung der Existenzgrundlage entstanden sind.	--	[]	[]	[]	--
Sofern Sie nicht sicher sind, was noch in diesem Bereich fallen könnte, kreuzen Sie "ja" an, Ihr Sachbearbeiter wird Ihnen gerne helfen.	[]	[]	--	--	--

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, Dienstleistungen und Handwerkerleistungen

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Wird ein haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnis (z.B. für Wohnungsreinigung, Gartenpflege, Zubereitung von Mahlzeiten, Pflege, Versorgung und Betreuung von Kindern oder kranken und pflegebedürftigen Personen <u>in Ihrem Haushalt</u> im Rahmen eines Minijobs ausgeübt? Wenn ja, wird Ihr Sachbearbeiter Ihnen weitere Details mitteilen.	[]	[]	--	--	[]
Belege über unbar gezahlte haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen sowie Pflege- und Betreuungsleistungen im Haushalt . Hierzu gehören auch Aufwendungen für Dienstleistungen, die denen der Haushaltshilfe vergleichbar und in Heimunterbringungskosten enthalten sind.	--	--	[]	[]	--
Beleg über energetische Maßnahmen bei zu eigenen Wohnzwecken genutzten Gebäuden . Das begünstigte Objekt älter als 10 Jahre sein. Die energetischen Maßnahmen müssen von einem Fachunternehmen durchgeführt und bescheinigt werden. Kein Abzug, sofern eine öffentlich geförderte Maßnahme vorliegt (z.B. KFW-Förderung). z.B. Wärmedämmung von Wänden oder Dachflächen, Erneuerung der Fenster und Außentüren, Erneuerung der Heizungsanlage, Erneuerung oder Einbau einer Lüftungsanlage.	--	--	[]	[]	--

Vorsorgeaufwand

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Bitte fügen Sie Belege über die folgenden gezahlten Versicherungen bei, sofern vorhanden:					
• berufsständische Versorgungseinrichtungen	--	--	[]	[]	[]
• freiwillige Versicherung oder Höherversicherung in der gesetzlichen Rentenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• freiwillige Beiträge zur Zusatzpflegeversicherung (sofern Sie nach dem 31.12.1957 geboren sind)	--	--	[]	[]	[]
• Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Krankenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Haftpflichtversicherung (Autohaftpflicht nur, sofern Privat-PKW)	--	--	[]	[]	[]
• Kapitallebensversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Rentenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Unfallversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Arbeitslosenversicherung	--	--	[]	[]	[]
• Bescheinigung von Versicherungen zur Riester-Rente	--	--	[]	[]	[]
Bestehen Ansprüche hinsichtlich der Krankenversicherung oder Krankheitskosten auf					
• steuerfreie Zuschüsse (z.B. aus der Rentenversicherung)					
• steuerfreie Arbeitgeberbeiträge oder					
• steuerfreie Beihilfen (z.B. bei Beamten)					
für den Ehemann oder	[]	[]	--	--	--
für die Ehefrau?	[]	[]	--	--	--

Angaben/Unterlagen zu Kindern (Haben sich Änderungen ergeben?)

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Geburt/Adoption/Übernahme der Pflege eines Kindes? Datum? Name?	[]	[]	--	--	--
Identifikationsnummer (bei Geburt/Adoption)					
Entstanden Ihnen Kinderbetreuungskosten? An wen? In welcher Höhe? Bitte Nachweise beifügen.	[]	[]	--	--	--
Haben Sie Zahlungen von Schulgeld an eine private Ersatzschule geleistet? (Nachweis)	[]	[]	--	--	--
Ist ein Kind 18 oder 25 Jahre alt geworden?	[]	[]	--	--	--
Ausbildung? Schule? Studium? Arbeitslosigkeit? Zivildienst/Bund? Beginn? Ende? (Nachweise!)	[]	[]	--	--	--
Belege über alle eigenen Einnahmen und Bezüge des Kindes (nicht nur Lohn, sondern auch BAföG, Zinsen, Unterhaltsleistungen etc.)	[]	[]	--	--	--
Beiträge zu Krankenversicherung, Sozialabgaben, sonstige Versicherungen des Kindes?	[]	[]	--	--	--
Sind ausbildungsbedingte Aufwendungen entstanden?	[]	[]	--	--	--
Lag eine auswärtige Unterbringung vor (bspw. ausbildungsbedingt)? Von/bis? Anschrift?	[]	[]	--	--	--
Liegt bei dem Kind eine Behinderung vor?	[]	[]	--	--	--
Leben Sie von dem anderen Elternteil getrennt?	[]	[]	--	--	--
In welcher Höhe haben Sie Kindergeld erhalten?	EUR		--	--	--
Angabe der für Sie zuständigen Familienkasse					

Einkünfte

Unternehmerische Einkünfte

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Erzielen Sie Einkünfte aus einer unternehmerischen Tätigkeit (Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbstständige Tätigkeit)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Halten Sie eine unternehmerische Beteiligungen , z.B. an einer Publikumsgesellschaft (Medienfonds oder dergleichen) oder sonstige Verlustbeteiligungen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Haben Sie Anteile an einer Kapitalgesellschaft veräußert, an der Sie mindestens mit 1 % beteiligt waren?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Erzielen Sie nebenberufliche Einnahmen , z.B. aus einer Tätigkeit als Übungsleiter, Betreuer oder dergleichen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	<input type="checkbox"/>
Erhielten Sie im Rahmen Ihrer gewerblichen oder freiberuflichen Tätigkeit Corona-Überbrückungshilfen ?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Höhe der Hilfe(n): EUR		
Sofern Sie eine der oben angeführten Fragen mit "ja" beantwortet haben, wird Ihr Sachbearbeiter die Details mit Ihnen klären.					

Tätigkeit im Angestelltenverhältnis

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Liegen alle Lohnsteuerbescheinigungen mit den eTIN-Nummern vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	<input type="checkbox"/>	--
Haben Sie im Rahmen einer kurzfristigen Beschäftigung, eines Minijobs oder einer Aushilfstätigkeit in der Land- und Forstwirtschaft eine Energiepreispauschale ausgezahlt bekommen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Wurde Ihnen seitens Ihres Arbeitgebers ein Dienstwagen zur Verfügung gestellt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Haben Sie Lohnersatzleistungen erhalten (Arbeitslosengeld, Kurzarbeitergeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld etc.)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Zu den abzugsfähigen Werbungskosten gehört grundsätzlich alles, was zur Erwerbung, Sicherung und Erhaltung der Einnahmen aufgewendet wird.					
• <u>Fahrtkosten zur Arbeitsstätte</u>	--	--	[]	[]	[]
Angabe der Anschrift Ihrer Tätigkeitsstätte:					
Angabe der einfachen Entfernung zur Tätigkeitsstätte in km:					
Anzahl der Arbeitstage im Jahr:					
davon Arbeitstage im Home-Office :					
• Angaben zu Reisekosten (bei evtl. Dienst- oder Fortbildungsreisen)	--	--	[]	[]	[]
• Aufstellung über dienstliche Fahrten, wenn länger als 8 Stunden von Betrieb oder Wohnung abwesend	--	--	[]	[]	[]
• Liegt eine doppelte Haushaltsführung vor?	[]	[]	--	--	[]
• Üben Sie eine Tätigkeit an ständig wechselnden Arbeitsorten aus?	[]	[]	--	--	[]
(Sofern "ja" angekreuzt wird, wird Ihr Sachbearbeiter bei der Zusammenstellung der Aufwendungen helfen.)					
Belege über					
• Beiträge zu Berufsverbänden	--	--	[]	[]	[]
• Fortbildungsaufwendungen	--	--	[]	[]	--
• Fachliteratur, Fachzeitschriften	--	--	[]	[]	--
• Arbeitsmittel (z.B. Büromaterial, Computer, Werkzeuge etc.)	--	--	[]	[]	--
• typische Arbeitskleidung	--	--	[]	[]	--
• Umzugskosten (Sachbearbeiter ansprechen)	--	--	[]	[]	--
• Bewerbungskosten	--	--	[]	[]	--
• beruflich veranlasste Telefon- und Internetkosten	--	--	[]	[]	--
• Angaben zum Arbeitszimmer (Sachbearbeiter ansprechen)	--	--	[]	[]	--
• Weitere Werbungskosten - sofern Sie nicht sicher sind, was Sie noch berücksichtigen können, kreuzen Sie "ja" an und Ihr Sachbearbeiter wird Sie gerne beraten.	[]	--	[]	[]	--
Verträge/Nachweise über die Zahlung einer Abfindung (Abfindungsvertrag, Zahlungseingangsbeleg)	--	--	[]	[]	--

Kapitalvermögen

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Unterhalten Sie auf Dauer angelegte Geschäftsbeziehungen zu Finanzinstituten im Ausland?	[]	[]	--	--	--
Haben Sie Kapitalanlagen mit Abzug von Abgeltungsteuer? ▪ Bitte von Ihrer/n Bank/en bzw. Anlageinstituten die Steuerbescheinigungen anfordern. Wir benötigen diese im Original.	[]	[]	--	--	--
Haben Sie Erträge aus Kapitalquellen jedwelcher Art, von denen keine Abgeltungsteuer einbehalten wurde? Bspw. ▪ aus privaten, verzinslichen Darlehen? ▪ von ausländischen Konten? ▪ aus dem Verkauf nicht börsennotierter Anteile?	[]	[]	--	--	--
Sind Ihnen Verluste aus privaten Darlehensforderungen entstanden? Falls ja, bitte entsprechende Unterlagen herreichen.	[]	[]	--	--	--
Sind Sie stiller Gesellschafter einer Gesellschaft?	[]	[]	--	--	--
Erzielen Sie Kapitalerträge aus einer Lebensversicherung ?	[]	[]	--	--	--
Haben Sie Erträge aus einer Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft erhalten, an der Sie unmittelbar oder mittelbar ▪ zu mindestens 25% beteiligt oder ▪ zu mindestens 1% beteiligt und beruflich für sie tätig sind?	[]	[]	--	--	--
Bitte reichen Sie uns mögliche relevante Unterlagen über Kapitaleinkünfte ein.	--	--	[]	[]	--

Vermietung und Verpachtung

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten	--	--	[]	[]	[]
Vermieten Sie hierbei auch an nahe Angehörige?	[]	[]	--	--	--
Befindet sich in der Vermietung ein Objekt, welches ganz / teilweise als Ferienwohnung vermietet wird?	[]	[]	--	--	--
Im betreffenden Jahr gezahlte oder erstattete Nebenkostenabrechnungen des Vorjahrs	--	--	[]	[]	--
Ist die Immobilie komplett vermietet oder werden Teile unentgeltlich überlassen bzw. eigen genutzt?	[]	[]	--	--	[]
Haben Sie das/ein Objekt in diesem Jahr angeschafft?	[]	[]	--	--	--
Wenn ja, bitte den Fragebogen zu den Anschaffungskosten von Immobilien anfordern.	--	--	[]	[]	--
Werbungskosten					
• Aufstellung über die Fahrten zum Objekt	--	--	[]	[]	--
• Belege über					
• Schuldzinsen und Bankgebühren	--	--	[]	[]	--
• Renten und dauernde Lasten	--	--	[]	[]	[]
• Reparaturaufwendungen (Erhaltungsaufwand)	--	--	[]	[]	--
• Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr	--	--	[]	[]	--
• Wasser- und Stromkosten	--	--	[]	[]	--
• Heizungskosten	--	--	[]	[]	--
• Schornsteinfeger	--	--	[]	[]	--
• Hausversicherung	--	--	[]	[]	--
• Hausverwaltung			[]	[]	--
• Weitere Werbungskosten - sofern Sie nicht sicher sind, was noch steuerlich geltend gemacht werden kann, kreuzen Sie "ja" an. Ihr Sachbearbeiter wird Sie gerne beraten.	[]	[]	--	--	--
Haben Sie darüber hinaus noch Beteiligungen an anderen Vermietungs- und Verpachtungsobjekten (z.B. geschlossenen Immobilienfonds)?	[]	[]	--	--	--

Sonstige Einkünfte

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Erhalten Sie eine Rente oder ähnliche wiederkehrende Leistungen? Diese Angaben sind in jedem Fall erforderlich, sofern Sie Leistungen eines gesetzlichen Trägers oder Leistungen aus einer privaten Rentenversicherung erhalten.	--	--	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
a) Seit wann und welche Art von Rente?	--	--	<input type="checkbox"/>		
b) Soweit noch nicht geschehen, bitte Kopie des Rentenbescheids bzw. Bescheinigung des Versicherungsunternehmens über erhaltene Rentenzahlungen beilegen	--	--	<input type="checkbox"/>		
Verträge über Renten aus Grundstücksveräußerungen	--	--	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--
Erhaltene Unterhalts- oder Unterstützungsleistungen	--	--	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Haben Sie privates Vermögen veräußert oder verschenkt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
a) V.a. Wertpapiere, ähnliche Anteile, Grundbesitz, Wohneigentum, Sonstiges?					
b) Anschaffungszeitpunkt und –kosten					
c) Veräußerungs-/Schenkungszeitpunkt und –entgelt					
d) Mit der Veräußerung in Zusammenhang stehende Kosten					
e) Kryptowährung (Bitcoin, Ether, etc.)					
Bitte reichen Sie uns mögliche relevante Unterlagen über diese Einkünfte ein.					
Wurde eine Immobilie verkauft ?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Wurden Veräußerungsgeschäfte getätigt, bei denen die Veräußerung vor dem Kauf stattgefunden hat?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--
Wurden Termingeschäfte getätigt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	--	--	--

Weitere Besprechungspunkte

	ja	nein	erledigt	entfällt	wie Vorjahr
Wünschen Sie zu bestimmten Punkten noch ein persönliches Gespräch, bevor mit der Erstellung der Erklärung begonnen wird?	[]	[]	--	--	--
Fragen, Besprechungspunkte oder Anmerkungen:					

Ort, Datum

Unterschrift