

Was benötigt die Steuerberaterin für meine Einkommenssteuererklärung?

Einkommensnachweise/ Einkommenssteuererklärung

Schön wären der Steuerbescheid des Vorjahres und/oder die entsprechende Erklärung

- Elektronische Lohnsteuerbescheinigung, alternativ letzte Lohnabrechnung z.B. Dezember
- Nachweise über sog. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld, ALG, Elterngeld, Insolvenzgeld, die Bescheinigungen der leistenden Institutionen)
- Nachweise über geleistete vermögenswirksame Leistungen
- Antrag auf Wohnungsbauprämie
- Bescheinigung Riester Rente

Nachweise für Kinder

- Identifikationsnummern
- Kinderbetreuungskosten (Bescheinigung KITA oder Tagesmutter, Schulgeld, bei Kindern über 18 Jahre den Nachweis über die Ausbildung z.B. Schul- oder Studienbescheinigung, Lehrvertrag, ggf. Nachweise über Ausbildungsplatzsuche)

Nachweise für Rentner/innen und Pensionär/innen mit Versorgungsbezügen

- Elektronische Lohnsteuerbescheinigung
- Rentennachweise – am besten die Altersänderungsbescheide zum 1.7. oder Erwerbsunfähigkeitsrenten
- Weitere Rentennachweise f. Renten der ZVK, VBL, Versicherungsrenten, ausländische Renten
- Bei anderen Einkünften wie Kapitalerträge, Vermietungseinkünften oder nebenberufliche Tätigkeiten sollten Sie ggf. vorher Nachfragen.
- Im Übrigen benötigen wir Nachweise über die Einnahmen und mit den Kosten in Verbindung stehenden Ausgaben.

Werbungskosten

- Fahrtkosten
- Beiträge zu Berufsverbänden
- Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Fachliteratur, Werkzeuge, Computer, Berufsbekleidung)
- Eigene Fortbildung, Ausbildung (z.B. Kursgebühren, Fahrtkosten, Kosten für die Meisterprüfung)
- Arbeitszimmer (z.B. Raumkosten, Ausstattung)
- Bewerbungskosten
- Steuerberatungskosten
- Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung (z.B. Miete, Mietnebenkosten)
- Dienstreisen, Auswärtstätigkeiten (Arbeitgeberbescheinigungen)
- Umzugskosten

Sonderausgaben

Versicherungsbeiträge

- Jahresbescheinigung der übermittelten Beiträge zur privaten Kranken- und Pflegeversicherung
- Weitere Versicherungen (z.B. Haftpflicht- Unfall-, Lebens- oder Rentenversicherung)
- Spendenbescheinigungen (bei Kleinspenden Kontoauszüge)

Private Altersvorsorge

- Riester-Rente, Bescheinigung nach § 92 EStG
- Riester-Rente, Meldung zur Sozialversicherung 2013
- Riester-Rente, Zulagenantrag 2013 und 2014
- Bescheinigung der übermittelten Beiträge zur Rürup-Rente/Basisrente (abgeschlossen nach dem 31.12.2004)

Außergewöhnliche Belastung

- Haushaltsnahe Dienstleistungen im eigenen Haushalt (z.B. Kosten für Hausmeister, Winterdienst, Gartenpflege)
- Handwerkerrechnungen für Arbeiten im eigenen Haushalt (z.B. Wartungs-, Maler-

Bodenbelagsarbeiten – nur Lohnkosten absetzbar/ggf. Betriebskostenabrechnung

- Unterhaltsleistungen (gemietete Wohnung, Ausgaben Kinder oder Eltern)
- Krankheitskosten (z.B. Arztkosten, Medikamente, Zahnarzt, Brillen, Kosten für Kur- und Heilbehandlungen, Krankenhausaufenthalt, Fahrtkosten zu Ärzten, Pflegekosten, Praxisgebühr)
- Scheidungskosten
- Beerdigungskosten
- Nachweis über Grad der Erwerbsminderung, Pflegestufe (z.B. Bescheinigung oder Ausweis über Körperbehinderung oder Rentenbescheid über Unfallrente)

Sonstige Belege Informationen

- Ausländische Einnahmen
- Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften, (z.B. Immobilienverkauf)
- Vermietete Immobilien, (z.B. Mietverträge, Hausgeldabrechnung der Hausverwaltung, Schuldzinsen, Anschaffungskosten, Nebenkostenabrechnungen mit dem Mieter)
- Bescheinigungen über Kapitalerträge (Zinsen) Kopie Ihrer Freistellungsaufträge
- Steuerbescheinigungen, z.B. bei einbehaltener Abgeltungssteuer (im Original)

Im Übrigen bringen Sie auch die Unterlagen mit, von denen Sie sich nicht sicher sind, ob sie steuerliche relevant sind.