

Kanzlei Kaiser

Checkliste für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung 2019

(Stand: 27.02.2020)

A. Haben sich Ihre persönlichen Daten geändert?

Ja

Nein

- | |
|--|
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 1. Anschrift? Umzug (aus beruflichen Gründen)? |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 2. Waren Sie das komplette Jahr im Inland ansässig? |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 3. Neue Steuernummer |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 4. Steuer-Identifikationsnummer |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 5. Familienstand
Heirat; Angaben zum Ehegatten; Güterstand
Trennung (dauerhaft?), Todesfall? |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 6. Kind geboren oder adoptiert? |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 7. Religion (Kirchenaustritt)? |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 8. Bankverbindung noch korrekt? Bitte Änderungen angeben |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 9. Sonstige Änderungen der persönlichen Daten |

B. Angaben zum Mantelbogen

Liegt bei / Trifft
wie Vorjahr nicht zu

Sonderausgaben

- | |
|--|
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 1. Bescheinigungen über gezahlte Beiträge zu:
Lebensversicherung |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Krankenversicherung (Unterteilung in Basis- und Zusatzbeiträge) |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Zusatzrentenversicherung |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Unfallversicherung |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Haftpflichtversicherung (auch Kfz, ohne Kasko) |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Riesterrente/Riesterförderung; Rürup-Rente |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> berufsständische Versorgungseinrichtung |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Rentenversicherung |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Berufsunfähigkeitsversicherung |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 2. Spendenbelege (für Spenden bis € 200,00 reicht Kontoauszug) |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 3. Aufwendungen für Berufsausbildung |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 4. Scheidungsunterhalt für die Ehefrau / Ehemann
(Angabe der ID-Nr. der unterhaltenen Person) |

Ihre Anmerkungen:

Kanzlei Kaiser

**Liegt bei / Trifft
wie Vorjahr nicht zu**

Außergewöhnliche Belastungen

- 5. Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis)
- 6. Rechnungen über nicht ersetzte Krankheitskosten
(Arzkosten, Apothekenrechnung, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- 7. Angaben zur Pflege/ Betreuung/ Heimunterbringung
- 8. Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger im In- und Ausland;
auch Kinder, für die Sie kein Kindergeld mehr erhalten
(Nachweis über Unterhaltsbedürftigkeit z.B. eigene Einkünfte der unterstützten Person)
ID-Nummer der unterstützten Person
- 9. Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen
(Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- 10. Kosten für die Beerdigung eines nahen Angehörigen

Haushaltsnahe Dienstleistungen/Beschäftigungsverhältnisse im Haushalt

**Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder
Haushaltkskräfte-Agentur bzw. Arbeitnehmer (z.B. Reinigungskraft im eigenen Haushalt; auch geringfügig
Beschäftigte) z. B.:**

- Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen Dienstleister),
- Gartenpflegearbeiten (z.B. Rasenmähen, Heckenschneiden),
- Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)

- 13. Rechnungen der Dienstleister
- 14. Lohnnachweise

Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs- und Erhaltungsmaßnahmen z. B.:

- Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z. B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung, Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger, Winterdienst
- Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen Dienstleister)
- Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes), Heimunterbringungskosten
- Streichen/Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und –rohren
- Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
- Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
- Modernisierung des Badezimmers
- Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z. B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC)
- Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o. ä.
- Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
- Schornsteinfeger
- Straßenreinigung
- Versorgung eines Haustieres

- 14. Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung u. Materialkosten
- 15. Nebenkostenabrechnung des Hausverwalters bzw. des Vermieters
- 16. Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Kanzlei Kaiser

C. Angaben zu den Kindern

**Liegt bei / Trifft
wie Vorjahr nicht zu**

- | | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 1. Erhaltenes Kindergeld (Bitte zuständige Familienkasse mitteilen)
2. Identifikationsnummer/n des/der Kinder
3. Übernommene Versicherungsbeiträge (z.B. (private) Krankenversicherung)
4. Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
5. Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)
6. Schulgeld für Ersatzschulen |
|---|---|

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- | | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 7. Ausbildungsvertrag
8. Schulbescheinigung, Studienbescheinigung, Wehrdienstbescheinigung
9. Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
10. Bafög-Bescheid
11. Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.) |
|---|---|

Sonstige Angaben

- | | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 12. bei getrennt lebenden Eltern:
Angaben zum anderen Elternteil (Adresse) |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 13. Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden
getrennt lebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 14. Tragen beide Ehepartner zum Lebensunterhalt bei |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 15. Unterhaltskosten / Unterstützungsleistungen für Kinder, für die Sie kein
Kindergeld bekommen |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 16. Kind mit geistiger oder körperlicher Behinderung |

Ihre Anmerkungen:

Kanzlei Kaiser

D. Angaben zu gewerblichen oder freiberuflichen Einkünften

**Liegt bei / Trifft
wie Vorjahr nicht zu**

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 1. Gewinnmitteilungen bei Beteiligungen |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 2. Unterlagen zur Gewinnermittlung: Einnahmen- und Ausgabenbelege, Arbeitszimmer, Fahrzeugkosten, Reisekosten, Telefon etc. |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 3. Nebenberufliche Einnahmen als Übungsleiter/Betreuer |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 4. Photovoltaikanlage |
| <input type="checkbox"/> | | 5. Veräußerung von Gesellschaftsanteilen |

E. Angaben zu Einkünften aus einer Arbeitnehmertätigkeit

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 1. Elektronische Lohnsteuerbescheinigung |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 2. Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen
(Krankengeld, Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld) |

Werbungskosten

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 3. Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
(Adresse Arbeitsstätte, Anzahl der wöchentliche Fahrten) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 4. Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge, Fachbücher/Zeitschriften etc.) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 5. häusliches Arbeitszimmer, sofern Mittelpunkt der gesamten betrieblichen oder beruflichen Tätigkeit (mit Sachbearbeiter zu klären) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 6. doppelte Haushaltsführung (Zweitwohnung am Wohn-/Tätigkeitsort) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 7. Beruflich veranlasste Fortbildungen/Seminare
(Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 8. Bewerbungskosten
(Inserate, Fahrkosten, Fotokopien, Porto u. ä.) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 9. gegebenenfalls Steuerberaterrechnung des Vorberaters |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 10. Beruflich notwendige Anschaffungen wie PC's, Scanner, Drucker etc. |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 11. Reisekosten, wenn keine regelmäßige Betriebstätte oder bei Auswärtstätigkeit
Einsatzwechseltätigkeit eventuell steuerfrei
Arbeitgeberleistungen; eventuell Nachweise vorlegen |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 12. Sonstige Werbungskosten |
| <input type="checkbox"/> | | 13. Erstattungen von dritter Seite |

Ihre Anmerkungen:

Kanzlei Kaiser

F. Angaben zu Kapitalerträgen

**Liegt bei / Trifft
wie Vorjahr nicht zu**

- | | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 1. Steuerbescheinigungen aller Banken (Erträgnisaufstellungen)
2. Bescheinigungen über Gewinnausschüttungen (an Gesellschafter)
3. Verlustbescheinigung der Banken über nicht ausgeglichene Verluste
4. Ausländische Kapitalerträge
5. Zinserträge aus Sparguthaben
6. Zinserträge aus privaten Darlehen
7. Zinserträge aus Bausparguthaben |
|---|---|

G. Angaben zu anderen Einkünften

- | | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 1. Rentenbescheid, Änderungsmitteilungen der Deutschen Rentenversicherung
gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten
2. Einkünfte aus Sozialversicherung
3. Aufsichtsratsvergütung
4. Weitere Einkünfte oder Vergütungen
5. Private Veräußerungsgeschäfte (ohne Gegenstände des täglichen Gebrauchs),
- wenn der Gesamtgewinn mehr als € 600,00 beträgt und
- wenn zwischen dem Zeitpunkt der Anschaffung
(dazu gehört auch die Entnahme in das Privatvermögen) und dem
Zeitpunkt der Veräußerung ein enger zeitlicher Zusammenhang besteht.
Das Einkommensteuerrecht sieht folgende Fristen vor:
• 10 Jahre bei Grundstücken und Grundstücksrechten
• 1 Jahr für andere Wirtschaftsgüter
Aber Vorsicht: Der Zeitraum erhöht sich auf 10 Jahre, wenn aus
der Nutzung des Wirtschaftsgutes zumindest in einem Kalenderjahr
Einkünfte erzielt werden. |
| <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | 6. Haben Sie in Kryptowährungen (z.B. Bitcoin) investiert?
7. erhaltene Unterhaltszahlungen |

Ihre Anmerkungen:

Kanzlei Kaiser

H. Abgaben zu Vermietungseinkünften

**Liegt bei / Trifft
wie Vorjahr nicht zu**

- 1. Zusammenstellung der tatsächlich vereinnahmten Mieten und Nebenkosten im Veranlagungsjahr (eventuell neue Mietverträge), bitte Aufteilung Kaltmiete und NK
- 2. Vermietung an Angehörige
- 3. Schuldzinsenbescheinigungen
- 4. Reparaturbelege
- 5. jährliche Hausverwalterabrechnung (Betriebs- und Nebenkosten)
- 6. Sonstige Unterhaltungskosten der einzelnen Objekte
(Grundsteuer, Schornsteinfeger, Versicherungen, Wasser, Strom, Heizung, Müll)

Neuobjekte

- 7. Beschreibung des Objekts (Wohnung, Mehrfamilienhaus, Gewerbeobjekt, Ferienwohnung)
- 8. Kaufvertrag
- 9. Zusammenstellung von eventuell nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten (Notar, Grunderwerbsteuer, Oberjustizkasse)
- 10. Finanzierungsunterlagen und Schuldzinsenbescheinigung

Verkauf

- 11. Unterlagen über den Verkauf von Grundvermögen
- 12. Zusammenstellung des Aufwands beim Verkauf (Veräußerungskosten z.B. Notar etc.)

I. Sonstiges

Ihre Anmerkungen:
