

**Benötigte Angaben/Unterlagen für die Erstellung der Einkommensteuererklärung**

A: **Allgemeine Angaben:**

Steuerpflichtiger:

Ehegatte/eingetragener Lebenspartner:

Telefonnummer  
E-Mail  
Steuernummer  
ID-Nummer  
Bankverbindung und IBAN

Name  
Anschrift  
Beruf  
Geburtsdatum  
Religionszugehörigkeit

Kinder

---

Name  
Anschrift  
Geburtsdatum  
In Ausbildung? (bitte Unterlagen beifügen)  
Leibliches Kind zum Steuerpflichtigen/zum Ehegatten?  
Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen? ( Name, Vorname, letztbekannte Anschrift  
Geburtsdatum )  
Haben Sie Kindergeld erhalten?  
  
Kinderbetreuungskosten? Tagesmutter? Kindergarten?  
  
Schulgeld?  
  
bei Kindern über 18 Jahren  
in Erstausbildung? Zweitausbildung? KG erhalten/beantragt? (BFH 04.02.2016)  
auswärtige Unterbringung?

**B: Benötigte Unterlagen**

1. letzter Steuerbescheid

Steuerpflichtiger:

Ehegatte:

2. Lohnsteuerbescheinigungen vom Arbeitgeber

Fahrtkosten zum Arbeitgeber

Unfall auf dem Weg zur Arbeit? (BMF 31.10.2013 + BFH 19.12.2019)

Fortbildungs- oder Reisekosten? Vgl. BMF 25.11.2020

Berufshaftpflicht?

berufliche Rechtschutzversicherung?

beruflicher Anteil Unfallversicherung?

Spesen, die nicht erstattet wurden?

Arbeitskleidung?

Büromaterial?

Pauschale Homeoffice? (für 2020 und 2021 möglich) >> Achtung: Kürzung Fahrten Wohnung/Arbeit

Arbeitszimmer?

Fachliteratur?

Gewerkschaftsbeiträge?

ab 2020: für Berufskraftfahrer, die mehrere Tage unterwegs sind: Pauschbetrag 8 EUR pro Tag (Anreisetag, Abreisetag und Zwischentage)

Ggf. weitere Werbungskosten? (doppelte Haushaltsführung, Bewerbungskosten, Steuerberatergebühren, Umzugskosten gem. BMF 20.05.2020 etc.?)

3. Haben Sie Lohnersatzleistungen erhalten? (Bitte entsprechende Bescheinigungen beifügen)

Arbeitslosengeld,

Krankengeld,

Mutterschaftsgeld,

Elterngeld oder Insolvenzgeld?

4. Versicherungsbeiträge - Basisabsicherungen -> Belege werden immer benötigt, soweit wir uns diese nicht abrufen können

Krankenversicherung

Pflegeversicherung

Zahlungen an die dt. Rentenversicherung oder an berufsständische Versorgungseinrichtungen für Ärzte, Rechtsanwälte etc.

**private Krankenversicherungsbeiträge für Kinder**

**Krankenversicherungsbeiträge für in Ausbildung befindliche Kinder lt. Lohnsteuerbescheinigung**

4a. Versicherungsbeiträge (nur einzureichen, wenn die Höchstbeträge mit den Sozialversicherungsbeiträgen nicht ausgeschöpft sind)

für die Einreichung reicht eine handschriftliche Aufzeichnung. Kontoauszüge und Versicherungsbelege werden dafür nicht benötigt.

Unfallversicherung

Haftpflicht (Privat -Kfz-Jagdhaftpflicht etc.)

Berufsunfähigkeitsversicherung

Renten- oder Lebensversicherungen (wenn vor dem 01.01.2005 geschlossen)

4b. Sonstiges -> Belege werden immer benötigt, soweit wir uns diese nicht abrufen können

Riester? ( Bescheinigung nach § 92 EStG ) - Achtung für Sachbearbeiter: Haken setzen bei Zulage beantragt-

( auch gekündigte und ausgezahlte Riester-Verträge angeben, Bescheinigung des Anbieters über schädlich verfügte Riester-Verträge )

Rürup?

VWL?

4c. Teilnahme am Bonusprogramm der Krankenkasse? (Bitte Bescheinigungen beifügen)

5. Spenden?

Flüchtlingshilfe?

6. Krankheitskosten? (Zahnersatz, Brille, Kontaktlinsen, Fahrtkosten zu den Ärzten, Zuzahlungen etc.?)

Erstattungen zu den Krankheitskosten?

7. Behindertenausweis?

8. Unterstützung bedürftige Personen?

Wenn ja, bitte Name, Geburtsdatum und Einkünfte der unterstützten Person angeben

8a. Unterstützung Lebensgefährten?

Voraussetzung keine eigenen Einkünfte , zusammenlebend in Bedarfsgemeinschaft gem. BFH-Urteil 09.03.2017

9. Pflegepauschbetrag bei Pflege von Angehörigen?

Voraussetzungen: Vorlage Behindertenausweis mit Merkzeichen H oder den höchsten Pflegegrad (V) vorliegend

10. Handwerkerleistungen? (Bitte Belege beifügen)

z.B. Reparaturen im Haushalt? Aber auch Schornsteinfeger oder aber Überprüfung des Feuerlöschers?

Gärtner oder Fensterputzer?

Haushaltshilfe?

10a. **ab 2020:** energetische Sanierungsmaßnahmen gem. §35c EStG? (BMF 31.03.2020 + 14.01.2021)

11. Wurden alle Sparerfreibeträge/Freistellungsaufträge richtig verteilt? Oder haben die Banken auf Ihre Zinsen Steuern einbehalten?

Bitte ggf. die entsprechenden Steuerbescheinigungen beifügen

11a Erträge aus Kryptowährungen?

Info für Mandanten: <https://cointracking.info/index.php>

Mithilfe dieser Website können die Einkünfte ermittelt werden.

12. Weitere Einkünfte? (Bitte Unterlagen beifügen)

Renten?

Rentenbeginn

ggf. Bescheinigung über die Höhe Ihrer Rente für die Einkommensteuererklärung bei der Rentenversicherung anfordern

Vermietung und Verpachtung?

Mieteinnahmen; bitte ggf. Mietvertrag beifügen

Ausgaben: wie z.B. Schuldzinsen, Reparaturarbeiten, Hausversicherungen, Grundsteuer etc.

Gewerbebetrieb?

für **PV-Anlagenbetreiber**: Befreiung EST/UST für PV-Anlage möglich? siehe BMF 29.10.2021

Selbständige Tätigkeit?

Beteiligungen?

private Veräußerungsgeschäfte?

Sonstige Einnahmen/Einkünfte?

13. Vorausgefüllte Steuererklärung

bereits beantragt?

wenn nein, gewünscht?

14. Wie soll die Steuererklärung zugestellt werden? Per Post oder per Email?

Bitte ggf. gewünschte Emailadresse angeben:

15. Legitimation im Sinne des Geldwäschegesetzes schon erfolgt?

16. DSGVO

Datenschutzrechtliche Einwilligungserklärung

Verzichtserklärung zur Verschlüsselung von Emails

17. Weiteres, was die Steuerkanzlei aus Ihrer Sicht wissen sollte?