

Mustermann Max und Marianne
Steuer-Checkliste-Mandant
für die Einkommensteuererklärung 2018

Persönliche Angaben		Erl.	ja	nein	wie Vorjahr	Bemerkung
<input type="checkbox"/>	Telefonnummer					
<input type="checkbox"/>	E-Mail Adresse					
<input type="checkbox"/>	Identifikationsnummer					
<input type="checkbox"/>	Personalausweiskopie (Vorder- u. Rückseite)					
<input type="checkbox"/>	Konfessionszugehörigkeit					
<input type="checkbox"/>	bei Änderung des Familienstandes: Heirats- oder Sterbeurkunde, Scheidungsurteil					
<input type="checkbox"/>	Bankverbindung (Bank, BIC, IBAN)					
Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft						
<input type="checkbox"/>	a) bei Neumandant - Liegenschaftskataster Auszug - EW – Bescheid - Notarvertrag (Übergabe, Kaufvertrag) - Bestandsaufnahme Wirtschaftsgebäude					
<input type="checkbox"/>	b) bestehender Mandant - Einnahmen (Zuschüsse, Pachteinnahmen, Erlöse) - aus Viehverkauf/aus Milch - aus Holzverkauf - aus Verkauf Grundstücke /Gebäude (Notarvertrag) - aus Fuhrpark und Maschinen, wenn jeweils über 15.000,00 Euro - Ausgaben Schuldzinsen - geplante Investitionen - Bestandsliste (Gebäude, Maschinen, Fuhrpark) ggf. Belege, Kaufvertrag					
	- Mehrfachantrag Stichtag 15.05. des Jahres (Abgleich Fläche und Viehanzahl)					
<input type="checkbox"/>	c) Forst, falls mehr als 2 ha - Ausgaben z.B.: BG, Haftpflichtversicherung Aufforstungskosten, Maschinen -Bewertung Bestand					
<input type="checkbox"/>	d) Aufgabeerklärung					

Einkünfte aus Gewerbebetrieb					
<input type="checkbox"/>	Einnahmen/Ausgaben				
<input type="checkbox"/>	Reisekosten bzgl. Gewerbe (z.B. Taxi-, Bahn-, Bus- oder Autokosten, Übernachtungskosten)				
<input type="checkbox"/>	Photovoltaikanlage (Umsatzsteuervoranmeldungen, Stromentgelte, Reparaturen, Fahrtkosten, Darlehensverträge/-zinsen, Rechnungen, e-on Vertrag, Pachtvertrag)				
<input type="checkbox"/>	Häusliches Arbeitszimmer vorhanden, das ausschließlich betrieblich genutzt wird? Wenn ja, Kurzbeschreibung zum Arbeitszimmer Gesamtwohnfläche u. Größe des Arbeitszimmer Lfd. Kosten, z.B. Miete, Strom, Nebenkosten Belege für Einrichtungsgegenstände des Arbeitszimmers				
<input type="checkbox"/>	Geplante Investitionen				
<input type="checkbox"/>	Grundstückskauf/ -verkauf				
<input type="checkbox"/>	Betrieblicher PKW vorhanden? Elektroauto/Hybridauto? Wenn ja, wird ein Fahrtenbuch geführt?				
<input type="checkbox"/>	Beteiligungseinkünfte				
<input type="checkbox"/>	sonstiges Gewerbe: _____				
Einkünfte aus selbstständiger Arbeit					
<input type="checkbox"/>	Einnahmen/Ausgaben				
<input type="checkbox"/>	Geplante Investitionen oder durchgeführte im aktuellen VZ				
<input type="checkbox"/>	Grundstückskauf/-verkauf				
<input type="checkbox"/>	Betrieblicher PKW vorhanden? Elektroauto/Hybridauto? Wenn ja, wird ein Fahrtenbuch geführt?				
<input type="checkbox"/>	Häusliches Arbeitszimmer vorhanden, das ausschließlich betrieblich genutzt wird? Wenn ja, Kurzbeschreibung zum Arbeitszimmer Gesamtwohnfläche u. Größe d. Arbeitszimmer Lfd. Kosten, z.B. Miete, Strom, Nebenkosten Belege für Einrichtungsgegenstände des Arbeitszimmers				
Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit					
<input type="checkbox"/>	Ausgeübte Tätigkeit				
<input type="checkbox"/>	Lohnsteuerbescheinigung				
<input type="checkbox"/>	Lohnsteuerbescheinigung Urlaubskasse				
<input type="checkbox"/>	Abfindung? Wenn ja, Nachweis z.B. Vertrag beifügen				
<input type="checkbox"/>	Bescheinigung über Arbeitslosen-, Kranken-, Mutterschafts-, Elterngeld, falls nicht ganzjährig beschäftigt				
<input type="checkbox"/>	Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (z.B. Bausparvertrag – Anlage VL)				
<input type="checkbox"/>	Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte - Ort der ersten Tätigkeitsstätte (ab 2014 - Bescheinigung Arbeitgeber vorlegen)				

<ul style="list-style-type: none"> - einfache Entfernung in km - Arbeitstage pro Woche bzw. Jahr wegen Fahrten zur Arbeitsstätte, aber max. 230 Fahrten pro Jahr (5 Atg-Woche) - Fahrten mit Privat- oder Firmenauto (Kennzeichen) - bei Fahrten mit überlassenem Kfz → Begrenzung auf 4.500,00 € (Vorsorglich: Werkstattrechnungen und Tankquittungen sammeln) - Firmen-Pkw, wenn ja: Fahrtenbuchmethode oder Pauschalversteuerung oder Zuzahlungen wenn ja: Belege z.B. Fahrtenbuch, Kosten für PKW 					
<input type="checkbox"/> Fahrten Berufsschule <ul style="list-style-type: none"> - einfache Entfernung in km - Anzahl der Fahrten - Fahrten mit privaten Auto (Kennzeichen) - Erstattung Arbeitgeber 					
<input type="checkbox"/> Beiträge zu Berufsverbänden					
<input type="checkbox"/> Arbeitsmittel (Arbeitskleidung, Werkzeug, Fachliteratur, Computer, Drucker)					
<input type="checkbox"/> Fortbildungskosten (Fahrtkosten, Übernachtungskosten, Prüfungsgebühren, Seminargebühren usw. Nachweis der Fortbildung ausschließlich genutztes Arbeitszimmer, zweite Ausbildung) Zahlungsbelege Steuerfreie Erstattungen von dritter Seite? Nachweis					
<input type="checkbox"/> Berufshaftpflicht-, -rechtsschutz, - Unfallversicherung					
<input type="checkbox"/> Minijob: RV-Pflicht? wenn ja: →Meldebescheinigung Sozialversicherung					
<input type="checkbox"/> Bewerbungskosten (Aufstellung Fahrten mit Datum und Kilometer)					
<input type="checkbox"/> Belege für Kopierkosten, Porto, Bewerbungsmappen, Kuverts,...)					
<input type="checkbox"/> Umzugskosten, beruflich bedingt Wenn ja, Belege					
<input type="checkbox"/> Reisekosten (Aufstellung und Bescheinigung des Arbeitgebers) Bescheinigung AG über erste Tätigkeitsstätte oder Arbeitsvertrag					
<input type="checkbox"/> Doppelte Haushaltsführung = ob zwei Haushalte unterhalten werden; Wenn ja, kurze Begründung und Belege z.B. Mietverträge, Familienheimfahrten: Anzahl der Tage und km, sonstige Kosten					
<input type="checkbox"/> Aufwendungen für entgeltliche Sammel-Beförderung (Bus)					
<input type="checkbox"/> Unfallkosten (Belege)					
<input type="checkbox"/> Steuerberatungskosten (Rechnung)					
<input type="checkbox"/> Häusliches Arbeitszimmer nur, wenn - ausschließlich berufliche Nutzung für Tätigkeitsausübung oder					

	- es steht kein anderer Platz zur Verfügung				
<input type="checkbox"/>	Wenn ja, absetzbare Kosten:				
	- Brandversicherung				
	- Müllabfuhr				
	- Heizöl/Gas/Holz				
	- Strom				
	- Wasser/Kanal				
	- Gebäudeabschreibung				
	- Darlehensbescheinigungen				
	- Reparaturen				
	-Wohnflächenberechnung (qm – gesamt/qm-Arbeitszimmer)				
<input type="checkbox"/>	Außerhäusliches Arbeitszimmer Wenn ja, Belege				
<input type="checkbox"/>	Neu angeschaffte Einrichtungsgegenstände für Arbeitszimmer				

Einkünfte aus Kapitalvermögen					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

<input type="checkbox"/>	Jahreszinsbescheinigung (z.B. Bausparkasse, Banken)				
<input type="checkbox"/>	Kontoauszüge, Sparbücher, Ertragnisaufstellung				
<input type="checkbox"/>	Steuerbescheinigung bei einbehaltener Zinsabschlagsteuer und Solidaritätszuschlag im Original				
<input type="checkbox"/>	Evtl. Beteiligungseinkünfte, Zinsen aus Lebensversicherungsverträgen (Abschluss nach dem 31.12.2004), vorzeitig gekündigte Lebensversicherung (Abschluss vor dem 01.01.2005)				
<input type="checkbox"/>	Investmentanteile, die nicht im Depot einer inländischen Zahlstelle liegen.				
<input type="checkbox"/>	Dividenden aus GmbH Beteiligung - Aktienverkäufe (Anschaffung ab 2009)				
<input type="checkbox"/>	Private Kapitalerträge z.B. aus privaten Darlehensverträgen				
<input type="checkbox"/>	Freistellungsauftrag (Led. 801,00 €/Verh. 1.602,00 €)				

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung		Erl.	ja	nein	wie Vorjahr	Bemerkung
---	--	-------------	-----------	-------------	--------------------	------------------

<input type="checkbox"/>	Mieteinnahmen aus unbebauten Grundstücken, Wohnungen, Gebäuden, Garagen (Mietvertrag / -verträge)					
<input type="checkbox"/>	Vermietung an Angehörige (Fremdvergleich - mind. 66% der ortsüblichen Miete)					
<input type="checkbox"/>	Nutzung als Ferienwohnung (ganzjährig)					
<input type="checkbox"/>	Leerstand, wenn ja warum?					
<input type="checkbox"/>	Wohnfläche in qm					
<input type="checkbox"/>	Baudenkmal, im ausgewiesenen Sanierungsgebiet oder städtebaulichen Entwicklungsbereich gelegen? Wenn ja, Bescheinigung vorlegen					
<input type="checkbox"/>	Reparaturkosten a) Lfd. Reparaturen b) Anschaffungsnahe Herstellungskosten (15% Grenze prüfen) c) Erhaltungsaufwendungen aus Vorjahre auf 2 – 5 Jahre verteilt					
<input type="checkbox"/>	laufende Kosten					

	(z.B. ZAW, Verwaltungskosten, Grundsteuer, Heizung, Kaminkehrer, Darlehenszinsen...)				
<input type="checkbox"/>	Fahrten zum Mietobjekt (Zusammenstellung mit Datum – gefahrene Kilometer – Grund der Fahrt)				
<input type="checkbox"/>	Einheitswertbescheid				
<input type="checkbox"/>	Option nach §9 UStG erfolgt (z.B.: gewerbliche Vermietung)				
<input type="checkbox"/>	Notarvertrag bei Kauf oder Schenkung Abschreibungsbemessungsgrundlage (Anschaffungszeitpunkt, Baukosten usw.)				
<input type="checkbox"/>	Wohngeldabrechnung				
Sonstige Einkünfte					
<input type="checkbox"/>	Rentenbescheide (z.B. Altersrente, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Versicherungsrente)				
<input type="checkbox"/>	Vorzeitige Auflösung einer betrieblichen Altersvorsorge				
<input type="checkbox"/>	Rentenbeginn				
<input type="checkbox"/>	Unterhaltsleistungen vom geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten, wenn - Anlage U vorliegt - schuldrechtliche Scheidungsvereinbarung				
<input type="checkbox"/>	Versorgungsleistungen gegen Übertragung von Vermögen Übergabevertrag fehlt				
<input type="checkbox"/>	Einnahmen/Einkünfte, wenn mehr als 256 Euro				
<input type="checkbox"/>	Gelegentliche Einnahmen, z.B. Provisionen für Vermittlungen				
Private Veräußerungsgeschäfte					
	Verkauf von:				
<input type="checkbox"/>	Grundstücken (Kauf-Verkauf 10 Jahresfrist)				
<input type="checkbox"/>	Aktien (die im Jahr 2008 gekauft wurden)				
<input type="checkbox"/>	Sonstiges (z.B. Pkw)				
Sonderausgaben					
<input type="checkbox"/>	Bescheinigung zur Riesterreente nach § 10a EStG + Sozialversicherungsnummer + Meldebescheinigung zur Sozialversicherung (Vorjahr)				
<input type="checkbox"/>	Bescheinigung Rürüprente				
<input type="checkbox"/>	Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Unfall-, Lebens-, Haftpflicht-, Renten-, Pflege-, Risiko-, Arbeitslosen-, Erwerbs- oder Berufsunfähigkeitsversicherung)				
<input type="checkbox"/>	Unterhaltszahlungen an geschiedenen Ehegatten (liegt eine Anlage U vor)				
<input type="checkbox"/>	Dauernden Lasten (Übergabevertrag) ggf. Belege				
<input type="checkbox"/>	Spenden - Belege				
<input type="checkbox"/>	Betreuungs-, Pflegeleistungen				

<input type="checkbox"/>	Berufsausbildung Aufwand (Erststudium)				
<input type="checkbox"/>	Bescheinigung KV				
Kinder					
<input type="checkbox"/>	unter 1 Jahr: Geburtsurkunde				
<input type="checkbox"/>	bis 14 Jahren: Betreuungskosten (z.B. Kindergarten)				
<input type="checkbox"/>	über 18 Jahren (wenn Anspruch auf Kindergeld):				
	- Lohnsteuerbescheinigung				
	- Bafög-Bescheid				
	- Wehrdienstbescheinigung				
	- Immatrikulationsbescheinigung				
	- Lebt das Kind im Haushalt? Wenn nein, bitte vollständige Adresse angeben				
<input type="checkbox"/>	Alleinerziehend				
	-weitere volljährige Person Im gemeinsamen Haushalt lebend (Meldebehörde) ?				
	-Wohnsitz Kind zum 01.01. (Meldebehörde)?				
	- Vor- und Nachname, Anschrift und IdNr. des anderen Elternteils				
	-Übertragung Kinderfreibeträge auf Partner?				
	- Erfüllt der andere Elternteil seine Unterhaltsverpflichtung?				
<input type="checkbox"/>	Schulgeld für Privatschulen und anerkannte Ersatzschulen				
<input type="checkbox"/>	Erststudium				
	Zweite Ausbildung, wenn ja, Nachweis für abgeschlossene Berufsausbildung (z.B. Gesellenbrief, Bachelorzeugnis)				
Außergewöhnliche Belastungen					
<input type="checkbox"/>	Krankheitskosten (z.B. verschreibungspflichtige Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt...) wenn ärztl. verordnet				
<input type="checkbox"/>	Fahrten Arztbesuch →Aufstellung mit Datum und Kilometer				
<input type="checkbox"/>	Medizinische Hilfsmittel: z.B. Treppenlift, Hörgerät usw.; vor Anschaffung ärztliches Attest erforderlich!!!!				
<input type="checkbox"/>	Beerdigungskosten (Sterbeurkunde und Belege vorlegen) Sind die Kosten höher als der Nachlass?				
<input type="checkbox"/>	Kosten für Kur oder Heilpraktiker				
<input type="checkbox"/>	Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis)				
<input type="checkbox"/>	Behinderungsbedingte Umbaukosten? Wenn ja, Belege beilegen				
<input type="checkbox"/>	Kosten für die Heimunterbringung				
<input type="checkbox"/>	Unterhaltszahlungen an Großeltern, Eltern oder Kinder, für die Sie kein Anspruch auf Kindergeld hatten? Wenn ja: - Bezieht die unterstützte Person eigene Einkünfte/Bezüge z.B.: Sozialleistungen, Rente, Pflegegeld, Zinsen, Mieteinnahmen usw.? - Hat die unterstützte Person eigenes Vermögen?				

	- IdNr. der unterstützten Person - Zahlungsnachweise und Einkommensnachweise vorlegen				
<input type="checkbox"/>	Unterstützung Bedürftiger (geschiedene Partner) - Anlage U im Vorjahr unterschrieben				
<input type="checkbox"/>	Pflege (Pflegestufe III oder Pflegegrad V) oder Behindertenausweis "H" Nachweise vorlegen				

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, Dienstleistungen, Handwerkerleistungen

<input type="checkbox"/>	Nachweis über haushaltsnahe Beschäftigung (Gartenpflege, Reinigung der Wohnung, Kochen...) Bescheinigung Mini-Job-Zentrale bzw. DRV				
<input type="checkbox"/>	Nachweis über haushaltsnahe Dienstleistungen (Fensterreinigen, Gärtner, Hausmeister, Haustierbetreuung, Umzugskosten, Pflege von Angehörigen, Heimkosten) Fremdfirmen – Rechnungen vorlegen				
<input type="checkbox"/>	Handwerkerleistungen im Haushalt (z.B. Kaminkehrer, Maler- oder Fliesenlegerarbeiten, Heizungswartung, Innenausbau, Modernisierungs- und Sanierungskosten für die eigene Wohnung, Möbelaufbau, Wartung und Reparatur von Elektroanlagen, Betriebskosten- oder Hausgeld-abrechnung bei Mieter) - Rechnung und Kontoauszug - Zinsverbilligte Darlehen oder Zuschuss durch KfW oder BAFA -Werkstattleistungen außerhalb des Haushalts (→anhängiges Revisionsverfahren)				
<input type="checkbox"/>	Pflege- und Betreuungsleistungen (Pflegedienst, Kinderbetreuung) Rechnung <u>und</u> Kontoauszug				

Sonstige Unterlagen

<input type="checkbox"/>	Einkommen- und Kirchensteuerbescheid des Vorjahres				
<input type="checkbox"/>	Antrag auf Wohnungsbauprämie				

meine Wohnung ist:

<input type="checkbox"/>	Eigenheim				
<input type="checkbox"/>	Mietwohnung				

Weitere Anmerkungen:

<input type="checkbox"/>	Zuordnung von gemischt-genutzten Gegenständen zum Unternehmen				
<input type="checkbox"/>	Registrierung in DigiBase				

Einverständniserklärung:

1. Der Auftragnehmer verpflichtet sich, die Steuererklärungen für den Auftraggeber beim Finanzamt nach Erstellung elektronisch einzureichen. Der Auftraggeber ist hiermit einverstanden.
2. Wünscht der Auftraggeber **ausnahmsweise** eine spätere Übertragung der Daten, teilt er das Datum der Einreichung dem Steuerberater mit der Rücksendung der unterzeichneten Erklärung **schriftlich** mit. Fehlt eine solche Aufforderung, werden die Daten sofort nach Erstellung der Erklärungen übertragen.

Ich/Wir als Mandant(en) erkläre(n) im Bezug auf die Einkommensteuererklärung 20XX gegenüber der vorgenannten steuerlichen Beraterin, dass ich/wir die für die Erstellung der Steuererklärung erforderlichen Informationen und Unterlagen vollständig und richtig nach bestem Wissen und Gewissen gegeben haben. Insbesondere habe(n) ich/wir Ihnen alle erklärungspflichtigen Sachverhalte und Umstände mitgeteilt.

Ort, Datum

Unterschrift des/der Auftraggeber/in

Ort, Datum

Unterschrift Ehemann / Ehefrau

Bitte zutreffendes Ankreuzen und mit den dazugehörigen Unterlagen einreichen!!!

Diese Checkliste ist keine abschließende Aufzählung!
Bei einem persönlichen Termin werden wir weitere Fragen klären!