Antje Krüger
STEUERBERATERIN

Checkliste

zur Einkommensteuererklärung 2014

Allgemeine Angaben und Unterlagen

- ☐ Einkommensteuerbescheid 2013
- ☐ Steuerbescheide für Erb- und Schenkungsfälle in 2014
- ☐ Kopie der Einkommensteuererklärung 2013
- ☐ Bescheinigung über Kircheneintritt oder Kirchenaustritt im Jahr 2014
- ☐ Steuerberatungskosten (Rechnung vom Steuerberater oder Lohnsteuerhilfeverein)
- ☐ Bankverbindung (IBAN und BIC)
- ☐ Bescheinigung über Steuervorauszahlungen für 2014
- ☐ Unterhaltung von Konten im Ausland

Außergewöhnliche Belastungen

- ☐ Schwerbehindertenausweis oder Bescheid des Versorgungsamtes
- ☐ Pflege einer ständig hilflosen Person Schwerbehindertenausweis oder Bescheid über Pflegestufe der hilflosen Person
- ☐ Pflegekosten (auch die, die für Angehörige bezahlt werden)
- ☐ Unterhaltsleitungen für bedürftige Personen (z.B. an Kinder die kein Kindergeld mehr erhalten, an Eltern im Ausland, an den nicht ehelichen Lebenspartner)
- ☐ Krankheitskosten (z.B. für Zahnersatz, Brillen)
- ☐ Kfz-Kosten bei Behinderung
- ☐ Behindertengerechter Hausumbau
- ☐ Kurkosten (Notwendigkeitsnachweis)
- ☐ Prozesskosten bei Bedrohung der Existenz
- ☐ Bestattungskosten
- ☐ Wiederbeschaffungskosten bei Brandschäden
- ☐ Sanierung bei Asbest, Hausschwamm

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (Putzfrau, Kindermädchen)

- ☐ Lohnaufwendungen
- ☐ Sozialversicherungsbeiträge
- ☐ Beiträge zur Unfallversicherung

Haushaltsnahe Dienstleistungen

- ☐ Reinigung der Wohnung
- ☐ Gartenpflege
- ☐ Küchenhilfe

Kosten für Handwerkerleistungen (nur Lohnleistungen/ kein Material)

- ☐ Reparaturarbeiten im und am Haus
- ☐ Heizungswartung
- ☐ Schornsteinfeger
- ☐ Dichtungsprüfung von Abwasserleitungen
- ☐ Modernisierungsmaßnahmen
- ☐ Nebenkostenabrechnung

Sonderausgaben - Vorsorgeaufwendungen

1. Beiträge zur Altersvorsorge (Rente)

- ☐ Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung
- ☐ Beiträge zu landwirtschaftlichen Alterskassen
- ☐ Beiträge zu berufsständischen Versorgungswerken
- ☐ Beiträge zu Rürup- oder Basisrenten (Abschluss nach 31.12.2004)
- ☐ Bescheinigung zur Riesterrente
- ☐ Sozialversicherungsnummer
- ☐ Minijobber: SV-Jahresmeldung

2. Kranken- und Pflegeversicherung

- ☐ Bescheinigung über die gezahlten Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung

notwendig wenn Sie:

- ☐ kein Arbeitnehmer oder Rentner sind oder
- ☐ privat versichert sind oder
- ☐ eine separate Krankenversicherung für Familienangehörige haben (z.B. Ehepartner, Kinder)

3. sonstige Vorsorgeaufwendungen

- ☐ zusätzliche Kranken- und Pflegeversicherung (z.B. Zahnersatz, Ausland)
- ☐ Unfallversicherung
- ☐ Haftpflichtversicherung (privat, Kfz, Tierhalter)
- ☐ Arbeitslosenversicherung
- ☐ Berufsunfähigkeitsversicherung
- ☐ Renten- und Lebensversicherung

4. Betriebliche Altersvorsorge im öffentlichen Dienst

- ☐ Bescheinigung des Arbeitgebers über die Versteuerung der Beiträge
- ☐ Bescheinigung, dass kein Zulagenantrag gestellt wurde

weitere Sonderausgaben

- ☐ Unterhaltsleistungen an den geschiedenen/ dauernd getrennt lebenden Ehegatten
- ☐ Aufwendungen für die Berufsausbildung
- ☐ Spenden und Mitgliedsbeiträge

Kinder - Kinderbetreuungskosten

- ☐ Unterbringung in Kindertagesstätten oder bei Tagesmüttern
  Nachweis durch Gebührenbescheid oder Rechnung und Kontoauszug

Kinder - volljährige Kinder

- ☐ Nachweis der Schul - oder Berufsausbildung
- ☐ Einkünfte und Bezüge des Kindes (LSt-Bescheinigung, BAföG)
- ☐ Auswärtige Unterbringung (Mietvertrag)
- ☐ eigene Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
- ☐ Dauer Zivil- oder Grundwehrdienst

Kinder - Weiteres

- ☐ Identifikationsnummer
- ☐ Schwerbehindertenausweis
- ☐ Kindergeldzahlungen
- ☐ zuständige Familienkassen

Bei getrennt lebenden Eltern:

- ☐ Zugehörigkeit zum Haushalt
- ☐ Unterhaltszahlungen für das Kind
- ☐ Angaben zum anderen Elternteil (Name, Anschrift)

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit - Einnahmen

- ☐ Lohnsteuerbescheinigung 2014
- ☐ Abfindungsvereinbarungen
- ☐ Steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigung
- ☐ Lohnersatzleistungen
  - Arbeitslosengeld
  - Krankengeld
  - Mutterschaftsgeld
  - Elterngeld
  - Übergangsgeld
  - Insolvenzgeld

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit - Werbungskosten

- ☐ Fahrten Whg. / erste Tätigkeitsstätte / Sammelpunkt
  ggf. Besonderheiten bei Firmenfahrzeugen
- ☐ Arbeitsvertrag mit Zuordnung Arbeitsort
- ☐ Bescheinigungen vom Arbeitgeber über
  -gefahrene Kilometer
  -erhaltene Verpflegungsmehraufwendungen
  -erhaltene Mahlzeiten
- ☐ Beiträge zu Berufsverbänden
- ☐ Aufwendungen für Arbeitsmittel (Computer, Fachliteratur)
- ☐ Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- ☐ Bewerbungskosten
- ☐ Fortbildungskosten
- ☐ Berufliche Telefon-/ Internetkosten
- ☐ Beiträge zur berufl. Rechtschutzversicherung
- ☐ Verpflegungsmehraufwendungen bei Einsatz-wechseltätigkeit
- ☐ Reisekosten
- ☐ Umzugskosten aus beruflichem Anlass
- ☐ Doppelte Haushaltsführung

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit - vermögenswirksame Leistungen

- ☐ Bescheinigung Anlage VL 2013
- ☐ Antrag auf Wohnungsbauprämie 2013

Kapitalvermögen

- ☐ Erträgnisaufstellungen und Jahressteuerbescheinigungen 2014 von sämtlichen Kreditinstituten und privaten Kapitalerträgen
- ☐ (Alt-) Verluste aus Spekulationsgeschäften
- ☐ Verlusten aus Kündigung von Lebensversicherungen
- ☐ ausländische Kapitalerträge
- ☐ Beteiligungseinkünfte

Renteneinkünfte

- ☐ Rentenbescheide
- ☐ Lohnsteuerbescheinigungen bei Betriebsrenten
- ☐ Bescheinigung der Versicherung bei Renten aus privaten Versicherungsverträgen

Vermietung und Verpachtung

- ☐ Mieteinnahmen
- ☐ Mietverträge
- ☐ Nutzungszweck (Fewo oder an Angehörige vermietet)
- ☐ Pachteinnahmen
- ☐ Schuldzinsen
- ☐ Geldbeschaffungskosten
- ☐ Kontoführungsgebühren
- ☐ Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühr
- ☐ Erhaltungsaufwendungen
- ☐ Grundsteuer
- ☐ Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung
- ☐ Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter
- ☐ Reinigungskosten, Müllabfuhr
- ☐ Wasser, Heizung, Strom
- ☐ Versicherungen
- ☐ Schornsteinfeger, Hausmeister
- ☐ Werbeanzeigen
- ☐ Beteiligungseinkünfte

Vermietung und Verpachtung - Neuanschaffung / -herstellung

- ☐ Anschaffungskosten (Kaufvertrag)
- ☐ Herstellungskosten (Baurechnungen)
- ☐ Notarrechnungen
- ☐ Grunderwerbsteuer
- ☐ Maklergebühren
- ☐ Wohnungsgröße (Wohnfläche in qm)

Sonstige Einkünfte

- ☐ Einnahmen aus Unterhaltsleitungen
- ☐ private Veräußerungsgeschäfte aus Verkäufen von Immobilien -Behaltenszeitraum < 10Jahre
- ☐ private Veräußerungsgeschäfte z.B. Kfz Behaltenszeitraum < 1 Jahr

Photovoltaikanlage

- ☐ Abschlagszahlungen und Abrechnungen der Energieversorgungsunternehmen 2014
- ☐ Anschaffungsrechnung (im ersten Jahr)
- ☐ Kosten der Montage/ Inbetriebnahme
- ☐ Schuldzinsen
- ☐ Kontoführungsgebühr
- ☐ Reparaturen
- ☐ Dachmiete
- ☐ Steuerberatungskosten
- ☐ Versicherung PV-Anlage

Wir beraten Sie gern!

Antje Krüger
STEUERBERATERIN

Friedrich – Franz - Straße 1a
18209 Bad Doberan

Tel.: +49 38203-63221
Fax: +49 38203-63219
Mail: info@krueger-steuern.de
Web: www.krueger-steuern.de