

Checkliste

Zur Einkommensteuererklärung 2017

Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Einkommensteuerbescheid 2016
- Steuerbescheide für Erb- und Schenkungsfälle in 2016
- Kopie der Einkommensteuererklärung 2016
- Bescheinigung über Kircheneintritt oder Kirchenaustritt im Jahr 2017
- Steuerberatungskosten (Rechnung vom Steuerberater oder Lohnsteuerhilfeverein)
- Bankverbindung (IBAN und BIC)
- Bescheinigung über Steuervorauszahlungen für 2017
- 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)
- Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen (z.B. an Kinder, die kein Kindergeld mehr erhalten/ an Eltern im Ausland/ an den nicht ehelichen Lebenspartner -> Verlust von Ansprüchen nach dem SGB)
- 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
- Beschäftigte im Haushalt (Minijob)

Kosten für Handwerkerleistungen (nur Lohnleistungen/ kein Material)

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

B. R. T. Consult GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Weißenfels

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/ außergewöhnliche Belastungen

- 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)

B. R. T. Consult GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Weißenfels

**Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit
- Einnahmen**

- Lohnsteuerbescheinigung 2017
- Abfindungsvereinbarungen
- Steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigung
- Lohnersatzleistungen:
 - o Arbeitslosengeld
 - o Krankengeld
 - o Mutterschaftsgeld
 - o Elterngeld
 - o Übergangsgeld
 - o Insolvenzgeld

**Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit
- Werbungskosten**

- Fahrten Whg. / Arbeitsstätte
ggf. Besonderheiten bei Firmenfahrzeugen
- Erste Tätigkeitsstätte
- Beiträge zu Berufsverbänden
- Aufwendungen für Arbeitsmittel
(Computer, Fachliteratur)
- Aufwendungen für ein häusliches
Arbeitszimmer
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten
- Berufliche Telefon-/ Internetkosten
- Beiträge zur berufl. Rechtsschutzversicherung
- Verpflegungsmehraufwendungen bei
Einsatzwechseltätigkeit
- Reisekosten
- Umzugskosten aus beruflichem Anlass
- Doppelte Haushaltsführung

**Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit
- vermögenswirksame Leistungen**

- Bescheinigung Anlage VL 2017
- Antrag auf Wohnungsbauprämie 2017

Kapitalvermögen

- Ertragnisaufstellungen und
Jahressteuerbescheinigungen 2017 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)
- Pachteinahmen
- 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

B. R. T. Consult GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Weißenfels

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 2016
- Anschaffungsrechnung (im ersten Jahr)
- Kosten der Montage/ Inbetriebnahme
- Schuldzinsen
- Kontoführungsgebühr
- Reparaturen
- Dachmiete
- Steuerberatungskosten
- Versicherung PV-Anlage

Nebenberufliche Einnahmen

- Übungsleiter
- Betreuer
- Sitzungsgelder