

F.E.L.S Steuerberater Rechtsanwälte PartG mbB
Löhestraße 11
95444 Bayreuth

Auftragserteilung:

Name:

Straße / Nr.:

PLZ / Ort:

E-Mail:

Telefon:

Ich/wir beauftrage/n den neben genannten Steuerberater mit der Erstellung der kompletten Einkommensteuerklärung inklusive aller Anlagen für das untenstehende Jahr.

Ich/Wir habe/n alle Belege und Nachweise für die Einnahmen und Ausgaben übergeben. Die erforderlichen Auskünfte habe/n ich/wir vollständig erteilt.

Ich/wir erkennen mit Unterzeichnung die allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater mit einer Haftungsbeschränkung von 4.000.000,- Euro (vier Millionen Euro)

Datum

Unterschrift (bei Ehegatten beide)

Checkliste

zur Einkommensteuererklärung

_____ (Jahr)

Bitte stellen Sie Ihre Belege für die Steuererklärung anhand der nachfolgenden Checkliste zusammen. Orientieren Sie sich bitte an den Überschriften. Wenn Sie bspw. kein Vermietungsobjekt haben, können Sie die Rubrik „Vermietung und Verpachtung“ überspringen. Sie haben die Wahl, ob Sie ihre Belege in Papierform oder digital einreichen.

Papierform:

Hierfür entstehen unsererseits ggf. Digitalisierungskosten.
Unterschreiben Sie den Auftrag auf dieser Seite der Checkliste. Stecken Sie alle Belege sowie die Checkliste in einen Briefumschlag und senden Sie uns diesen zu. Gerne können Sie zusätzlich einen persönlichen Beratungstermin auf unserer Internetseite vereinbaren.
Web: www.fels-steuerberater.de

Digital:

Unterschreiben Sie den Auftrag auf dieser Seite oben. Scannen Sie die Seite ein und senden Sie den Auftrag an die E-Mail-Adresse: info@fels-steuerberater.de

Wir senden Ihnen nach Eingang des Auftrags die Zugangsdaten für DATEV Meine Steuern (kostenfrei) zu. Hiermit können Sie die Belege einscannen.

ALLGEMEINE ANGABEN UND UNTERLAGEN:

- ☐ Bei Neumandanten: Kopie des Ausweises (bei Ehegatten: von beiden Ausweisen)
- ☐ Bei Neumandanten: Mandatsaufnahmebogen
- ☐ Steuer-Identifikationsnummer der Kinder (hilfsweise anfordern: www.identifikationsmerkmal.de)
- ☐ Einkommensteuerbescheid für das Vorjahr
- ☐ Steuerbescheide für Erb- oder Schenkungsfälle für das Vorjahr
- ☐ Kopie der Einkommensteuererklärung für das Vorjahr
- ☐ Bescheinigung über Kircheneintritt oder Kirchenaustritt im aktuellen Jahr
- ☐ Steuerberatungskosten (Rechnung Steuerberater oder Lohnsteuerhilfeverein)
- ☐ Bankverbindung (IBAN)
- ☐ ausgeübter Berufe
- ☐ weiterer Wohnsitz im Ausland

EINKOMMENSERSATZLEISTUNGEN:

- ☐ Krankengeld
- ☐ Elterngeld
- ☐ Mutterschaftsgeld
- ☐ Arbeitslosengeld
- ☐ Übergangsgeld
- ☐ Insolvenzgeld

SONDERAUSGABEN – VERSORGUNGS-AUFWENDUNGEN (VERSICHERUNGEN):**1. Basisversorgung im Alter (Rente)**

- ☐ Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung, die nicht über die Lohnabrechnung einbehalten werden (z.B. freiwillige Beiträge von selbstständigen)
- ☐ Beiträge zu landwirtschaftlichen Alterskassen
- ☐ Beiträge zu berufsständigen Versorgungseinrichtungen (Versorgungswerke)
- ☐ Beiträge zur Rürup oder Basis Renten (Abschluss nach dem 31.12.2005)

2. Riester-Rente

- ☐ Informationsschreiben der Versicherung über die elektronisch übermittelten Daten
- ☐ Minijob: SV-Jahresmeldung Vorvorjahr und Lohnabrechnung Dezember Vorjahr

3. Kranken- und Pflegeversicherung

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

Eine Bescheinigung wird nicht benötigt, wenn sie Arbeitnehmer oder Rentner sind und in der gesetzlichen Krankenkasse pflichtversichert oder freiwillig versichert sind.

Eine Bescheinigung wird benötigt, wenn Sie

- ☐ kein Arbeitnehmer oder Rentner sind oder
- ☐ privat versichert sind oder
- ☐ eine separate Krankenversicherung für Familienangehörige abgeschlossen haben.

4. Sonstige Vorsorgeaufwendungen

- ☐ zusätzliche Kranken- und Pflegeversicherung (z.B. für Zusatzleistungen oder Ausland)
- ☐ Unfallversicherung
- ☐ Haftpflichtversicherung (Privathaftpflicht, Kfz-Haftpflicht, Tierhaftpflicht)
- ☐ Arbeitslosen-, Erwerbs-, Berufsrechtsschutz- und Berufsunfähigkeitsversicherung
- ☐ Renten- und Lebensversicherungen

SONDERAUSGABEN – WEITERE:

- ☐ Unterhaltsleistungen an den geschiedenen / dauernd getrennt lebenden Ehegatten (Steuer-Identifikationsnummer des Ehegatten)
- ☐ Ausgleichszahlungen im Rahmen des schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs
- ☐ Aufwendungen für die Berufsausbildung (z.B. Erststudium)
- ☐ Spenden und Mitgliedsbeiträge
- ☐ Baumaßnahmen an Baudenkmälern oder im Sanierungsgebiet

AUßERGEWÖHNLICHE BELASTUNGEN:

- ☐ Schwerbehindertenausweis und Bescheid des Versorgungsamtes oder Nachweis Pflegestufe
- ☐ Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt
- ☐ Heim- oder Pflegeunterbringung
- ☐ Pflege einer ständig hilflosen Person
- ☐ Schwerbehindertenausweis und Bescheid über Pflegegrad der hilflosen Person
- ☐ Pflegekosten (auch Pflege- und Betreuungskosten, die für Angehörige bezahlt werden)
- ☐ Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen (z.B. Unterstützung von Kindern, die kein Kindergeld mehr erhalten; oder Unterstützung von Eltern, z.B. im Ausland, Bürgerkriegsflüchtlinge)
- ☐ Unterhaltsleistungen an den nichtehelichen Lebenspartner und dessen Steuer-Identifikationsnummer
- ☐ Bestattungskosten
- ☐ Kosten Legasthenie Kinder
- ☐ Kfz-Kosten bei Behinderung
- ☐ behindertengerechte Umbau eines Hauses

- ☐ Krankheitskosten (z.B. für Zahnersatz, Brille, verordnete Arzneimittel, künstliche Befruchtung, Augenlaserung, Liposuktion)
- ☐ Kurkosten (Nachweis der Notwendigkeit)
- ☐ Wiederbeschaffungskosten für Brandschäden
- ☐ Prozesskosten bei Bedrohung der Existenz
- ☐ Sanierung bei Asbest, echtem Hausschwamm

Kosten für Beschäftigungsverhältnisse im Privathaushalt (Putzfrau, Kinderbetreuerin, Au-pair):

- ☐ Lohnaufwendungen
- ☐ Sozialversicherungsbeiträge
- ☐ Beiträge zur Unfallversicherung

Kosten für haushaltsnahe Dienstleistungen, Hilfe im Haushalt, z.B.:

- ☐ Reinigung der Wohnung
- ☐ Gartenpflege
- ☐ Zubereitung von Mahlzeiten im Haushalt
- ☐ Hausnotruf

Kosten für Pflege und Betreuung, z.B.:

- ☐ Rechnungen von externen Pflegedienstleistern
- ☐ Heimunterbringungskosten

Kosten für Handwerkerleistungen im Privathaushalt, z.B.:

Kosten Energieberater

- ☐ Reparatur, Streichen, Lackieren von Fenstern und Türen / Fassadenanstrich
- ☐ Dichtheitsprüfung von Abwasserleitungen
- ☐ Reparatur oder Austausch von Bodenbelägen
- ☐ Modernisierung des Badezimmers oder Einbauküche
- ☐ Schornsteinfeger
- ☐ Wartung der Heizung
- ☐ Nebenkostenabrechnung für Vorjahr und / oder aktuelles Jahr
- ☐ Energetische Gebäudesanierung

KINDER - Kinderbetreuungskosten:

- ☐ Unterbringung von Kindern in Kindergärten, Kindertagesstätten, Kinderhorten, Kinderheimen und Kinderkrippen sowie bei Tagesmüttern
- ☐ Beschäftigung von Hilfe im Haushalt, soweit sie Kindern betreuen
- ☐ Beaufsichtigung von Kindern bei der Erledigung der häuslichen Schulaufgaben

Nachweis jeweils durch Gebührenbescheid oder Rechnung und Kontoauszug

KINDER - volljährige Kinder:

- ☐ Nachweis der Schul-, Hochschul- oder Berufsausbildung (z.B. Schulbescheinigung oder Immatrikulationsbescheinigung)
- ☐ Einkünfte und Bezüge des Kindes (z.B. Lohnsteuerbescheinigung des Kindes oder BAföG-Bescheid)
- ☐ auswärtige Unterbringung (z.B. Adresse der Studentenwohnung)
- ☐ Eigene Beiträge der Kinder zur Kranken- und Pflegeversicherung

KINDER - Weiteres:

- ☐ Zeitraum des Bezuges von Kindergeld, wenn nicht ganzjährig (Kindergeldbescheid)
- ☐ Schulgeld für eine Ersatz- oder allgemeinbildende Ergänzungsschule
- ☐ Schwerbehindertenausweis des Kindes

EINKÜNFTE AUS NICHTSELBSTSTÄNDIGER ARBEIT - Einnahmen:

- ☐ Lohnsteuerbescheinigung des Arbeitgebers
- ☐ Vertragsunterlagen über Abfindungsvereinbarungen
- ☐ steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigungen (z.B. als Übungsleiter)
- ☐ Kapitalauszahlung aus betrieblicher Altersvorsorge

EINKÜNFTE AUS KAPITALVERMÖGEN

Aufgrund der Abgeltungssteuer seit 2009 müssen die Einnahmen aus Kapitalvermögen nur noch in bestimmten Fällen erklärt werden.

- ☐ Abschreckendes Aufstellungen und Jahres Steuerbescheinigungen für aktuelles Jahr von sämtlichen Institutionen, bei denen Sie Geld angelegt haben oder private Kapitalerträge
- ☐ Verluste aus Kündigung von Lebensversicherungen
- ☐ ausländische Kapitalerträge
- ☐ Beteiligungsgeschäfte
- ☐ Entschädigungszahlungen Bausparkasse wegen Vertragskündigung

RENTNER

- ☐ Rentenbescheide
- ☐ Lohnsteuerbescheinigung bei Betriebsrenten (Versorgungsbezüge)
- ☐ Bescheinigung der Versicherung bei Renten aus privaten Versicherungsverträgen

EINKÜNFTE AUS NICHTSELBSTSTÄNDIGER ARBEIT**- Werbungskosten:**

- ☐ Fahrten Wohnung -Arbeitsstätte / ggf. Besonderheiten bei Firmenfahrzeugen zur privaten Nutzung, Leiharbeitern oder Berufsgruppen ohne feste Arbeitsstätte
- ☐ Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft oder Kammerbeiträge)
- ☐ Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeuge, typische Berufskleidung, Fachzeitschriften, Aktentaschen)
- ☐ Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- ☐ Bewerbungskosten
- ☐ berufliche Telefon- und Internetkosten
- ☐ Beiträge Rechtsschutzversicherung
- ☐ Anwalts- und Prozesskosten
- ☐ Kosten für Einsatzwechseltätigkeit (Verpflegungsmehraufwendungen)
- ☐ Fortbildungskosten / Weiterbildungskosten
- ☐ Fahrten zu Lerngemeinschaften
- ☐ beruflicher Unfallschaden / Wegeunfall
- ☐ Fachliteratur
- ☐ Reisekosten bei Dienstreisen
- ☐ Umzugskosten
- ☐ Mehraufwendungen für doppelte Haushaltsführung (Fahrten, Unterkunft, Verpflegung)
- ☐ Kosten zur Behandlung von Berufskrankheiten
- ☐ eigene Kosten für einen Firmenwagen
- ☐ Tage Kurzarbeit
- ☐ Tage HomeOffice
- ☐ Firmenwagen - Lohnabrechnungen 01-12

EINKÜNFTE AUS NICHTSELBSTSTÄNDIGER ARBEIT**- vermögenswirksame Leistungen:**

- ☐ Anlage VL aktuelles Jahr
- ☐ Antrag auf Wohnungsbauprämie aktuelles Jahr

SONSTIGE EINKÜNFTE

- ☐ Einnahmen aus Unterhaltsleistungen
- ☐ private Veräußerungsgeschäfte aus Verkäufen von Immobilien, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als 10 Jahre beträgt
- ☐ private Veräußerungsgeschäfte, bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als ein Jahr beträgt (z.B. Pkw)
- ☐ Vermittlungsprovisionen (z.B. von Versicherungen oder Krankenkassen)

VERMIETUNG UND VERPACHTUNG

- ☐ Mieteinnahmen
- ☐ bei Mieterwechsel: neuer Mietvertrag
- ☐ Einnahmen aus der Vermietung von Garagen oder Stellplätzen
- ☐ Einnahmen aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke (Pacht)
- ☐ Schuldzinsen (einschließlich Disagio), auch nach Veräußerung des Objekts
- ☐ Abschlussgebühren für einen neuen Bausparvertrag
- ☐ Kontoauszüge bei separaten Mietkonten (u. a. Kontoführungsgebühren)
- ☐ Maklergebühren für neue Mieter
- ☐ Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühren
- ☐ Erhaltungsaufwendungen (z.B. Handwerkerrechnungen oder Baumarktrechnungen)
- ☐ Grundsteuer
- ☐ komplette Nebenkostenabrechnung des Hausverwalters Vorjahr und aktuelles Jahr
- ☐ Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter im aktuellen Jahr
- ☐ Straßenreinigung
- ☐ Müllabfuhr
- ☐ Wasserversorgung und Entwässerung
- ☐ Hausbeleuchtung
- ☐ Heizung und Warmwasser
- ☐ Schornsteinreinigung
- ☐ Hausversicherung
- ☐ Hauswart
- ☐ Treppenreinigung
- ☐ Gebühren für Kabelanschluss
- ☐ Verwaltungskosten
- ☐ Annoncen / Anzeigen
- ☐ Anschaffungen (z.B. Möbel bei möblierter Vermietung)
- ☐ Beteiligungseinkünfte

VERMIETUNG UND VERPACHTUNG – Neuanschaffung / Neuherstellung

- ☐ Herstellungskosten (Baurechnungen)
- ☐ Notarrechnungen und Notariatsgebühren
- ☐ Grunderwerbsteuer
- ☐ Maklergebühren
- ☐ Wohnungsgröße (Wohnfläche in Quadratmetern)

PHOTOVOLTAIKANLAGE

Vor Aufbereitung der Unterlagen setzen Sie sich bitte mit uns in Verbindung, damit wir ggf. Gesetzesänderungen hierüber besprechen können.

- ☐ Abschlagszahlungen und Abrechnungen des Energieversorgungsunternehmens für das aktuelle Jahr
- ☐ selbst verbrauchter Strom aktuelles Jahr in kWh
- ☐ Anschaffungsrechnungen (im Erstjahr)
- ☐ Kosten Montage / Inbetriebnahme (im Erstjahr)
- ☐ Schuldzinsen
- ☐ Kontoführungsgebühren
- ☐ Reparaturen
- ☐ Dachmiete
- ☐ Steuerberatungskosten
- ☐ Versicherung PV-Anlage

Notizen:

F.E.L.S

STEUERBERATER - FACHBERATER - RECHTSANWÄLTE

F.E.L.S Steuerberater Rechtsanwälte PartG mbB
Löhestraße 11, 95444 Bayreuth

0921 / 7566 – 299

info@fels-steuerberater.de

www.fels-steuerberater.de