

## **Benötigte Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung**

### **Allgemeine Daten**

- Anschrift
- Familienstand
- Bankverbindung
- Einkommensteuerbescheid Vorjahr (falls nicht durch uns geprüft)
- Kopie Einkommensteuererklärung Vorjahr (falls nicht durch uns erstellt)

### **Sonderausgaben**

- Renten-, Kranken-, Pflege-, Unfall-, Lebens- und Haftpflichtversicherungsbeiträge
- Bescheinigung Riester- oder Rürup-Rente
- Unterhalt an den geschiedenen Ehepartner
- Ausbildungskosten in einem nicht ausgeübten Beruf
- Spenden/Beiträge (Bescheinigungen im Original)
- Haushaltshilfen, private Handwerkerrechnungen (im Original)

### **Außergewöhnliche Belastungen**

- Krankheits- und Pflegekosten
- Unterhalt an unterhaltsberechtigte und bedürftige Personen
- Scheidungskosten oder Zivilprozesskosten
- Schwerbehindertenausweis
- Pflege hilfloser Personen

### **Kinder**

- Geburt eines Kindes im Veranlagungszeitraum
- Eigene Einkünfte und Bezüge volljähriger Kinder (Bafög/Miete/Zinsen/LSt-Karte etc.)
- Ausbildungsverhältnisse von Kindern, auswärtige Unterbringung
- Übertragung von Kinderfreibeträgen
- Kinderbetreuungskosten für Kinder bis zum 14. Lebensjahr
- Bisher noch nicht bekannte Behinderung eines Kindes
- Haushaltszugehörigkeit, falls keine Zusammenveranlagung der Eltern vorliegt

### **Arbeitnehmer**

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Bescheinigungen über Entgeltersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, etc.)
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen
- Werbungskosten (Fahrten Wohnung – Arbeit; Arbeitsmittel, doppelte Haushaltsführung, Fortbildung, Fachliteratur, Bewerbungskosten, Beiträge Berufsverbände etc.)

### **Gewerbliche Unternehmer und Freiberufler**

- Beteiligungseinkünfte
- Kopie des Jahresabschlusses bzw. Feststellungsbescheids (falls nicht durch uns erstellt)
- Betriebsaufgabe/Betriebsveräußerung
- Veräußerung wesentlicher Anteile (über 1% des Stammkapitals) an Kapitalgesellschaften

### Kapitalanleger

- Steuerbescheinigungen (im Original) über einbehaltene Steuern aus Kapitaleinkünften, Dividenden, ausbezahlten Lebensversicherungen, Beteiligungen

### Vermieter

- Zusammenstellung Mieteinnahmen und Umlagen
- Informationen über Vermietung an Angehörige
- Neuer Mietvertrag in Kopie
- Nebenkostenabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs-/Nachzahlungsbeträgen
- Beteiligungseinkünfte aus Grundstücksgesellschaften
- Werbungskostenbelege einschließlich Zinsbescheinigungen
- Rechnungen über Reparaturen und bauliche Maßnahmen
- Investitionszulagenantrag/-bescheid
- Hausverwaltungsabrechnung
- Reisekosten

### Rentner

- Kopie letzter Rentenbescheid bzw. Rentenanpassungsmitteilungen
- Vertragskopien sonstige Renten (z.B. aus Versicherungen), falls noch nicht eingereicht

### Private Veräußerungsgeschäfte und sonstige Einkünfte

- Veräußerung eines Grundstücks innerhalb 10 Jahren nach Anschaffung
- Veränderung bei betrieblichen Grundstücken (Veräußerung/Entnahme/Einlage)
- Veräußerung von Wertpapieren nach altem Recht
- Sonstige private Veräußerungsgeschäfte
- Vermietung von Mobilien
- Provisionseinnahmen

### Ihre Anmerkungen:

.....

.....

.....

Bitte reichen Sie uns stets alle Belege ein und geben Sie auch an, sofern Sie Erstattungen, Zuschüsse, Beihilfen etc. erhalten haben (z.B. Krankenkasse).

Selbstverständlich können wir hier nicht alle steuerlich relevanten Themen ansprechen. Sollten bei Ihnen weitere zu berücksichtigende Fakten vorliegen, teilen Sie uns diese bitte mit und reichen Sie die entsprechenden Unterlagen ein.

Für Rückfragen stehen wir gerne zur Verfügung.

## Checkliste: Rechnungsangaben

(für Kleinbetragsrechnungen bis 150,00 € müssen nur die mit \* versehenen Angaben geprüft werden)

	Pflichtangaben	Angaben sind enthalten	
		Ja	nein
1*	Name und Anschrift des Leistenden		
2	Name und Anschrift des Leistungsempfängers		
3	Steuernummer oder Umsatzsteuer-ID-Nummer		
4*	Datum der Rechnung		
5	Fortlaufende Rechnungsnummer		
6*	Menge und handelsübliche Bezeichnung der gelieferten Gegenstände oder Art und Umfang der erbrachten Leistung		
7	Zeitpunkt der Lieferung oder Leistung (Datum oder Monatsangabe)		
8*	Entgelt (aufgeschlüsselt nach Steuersätzen- und Befreiungen)		
9	Im Voraus vereinbarte Minderung des Entgelts, soweit nicht schon im Preis berücksichtigt (Skonti, Boni, Rabatte)		
10*	Steuersatz		
11	Steuerbetrag		
12*	Hinweis auf die angewendete Steuerbefreiung (Kleinunternehmer oder Verlagerung der Steuerschuld auf den Leistungsempfänger)		

Sehr geehrter Rechnungsaussteller,

die Prüfung Ihrer Rechnung hat ergeben, dass die zum Vorsteuerabzug erforderlichen Angaben nicht vollständig oder fehlerhaft sind (siehe Tabelle). Wir bitten Sie, eine berichtigte Rechnung auszustellen. Bitte haben Sie dafür Verständnis, dass der Rechnungsbetrag erst nach der Rechnungskorrektur beglichen werden kann. Eventuelle Zahlungs- und Skontofristen beginnen mit der Ausstellung der berichtigten Rechnung.

Mit freundlichen Grüßen

Unterschrift, Firmenstempel

Das Formular wurde erstellt von: