

Steuer-Checkliste

Lohnsteuerhilfverein OWL e.V.

Einkünfte aus nichtselbstständiger Tätigkeit (Arbeitnehmer):

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Bescheinigung über Lohnersatzleistungen:
 - Arbeitslosengeld
 - Krankengeld
 - Mutterschaftsgeld
 - Elterngeld
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen
(Vorlage der Anlage VL, z.B. bei Bausparverträgen)
- Werbungskosten:
 - Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte
 - Dienstreisen
 - Unfallkosten Kfz (nicht wenn Unfall bei Privatfahrt passiert)
 - Fortbildungskosten (Kosten Lehrgang, Bücher, Fahrten usw.)
 - Fahrten zu Einsatzstellen (Baustelle etc.) mit Bestätigung des Arbeitgebers über Abwesenheit von der Arbeitsstätte (evtl. Abzug von Verpflegungsmehraufwendungen)
 - Arbeitsmittel (Berufskleidung, Fachliteratur, PC, Werkzeug usw.)
 - Gewerkschaftsbeitrag
 - Bewerbungskosten (Fahrkosten-Einladung zur Bewerbung, Bewerbungsmappen, Porto)
 - doppelte Haushaltsführung (Miete, Vermittlungsgebühren, notwendiger Hausrat, Zeitwohnsitzsteuer, Familienheimfahrt)

-Sonderausgaben:

- Riesterrente (Bescheinigung des Anbieters nach § 10a Abs. 5 EStG und Sozialversicherungsnummer)
- Rüruprente (Bescheinigung des Anbieters sowie bei erstmaligem Ansatz Vorlage der Police)
- Versicherungsbeiträge (Kranken und Pflegeversicherung, Privathaftpflicht, Unfallversicherung, Lebens- und Renten-Versicherungen so vor dem 01.01.2005 abgeschlossen, Berufsunfähigkeitsversicherung)
- Spendenbescheinigung(en) (auch an Parteien)
- Unterhaltsleistungen (an den geschiedenen oder dauernd getrennt Lebenden Ehegatten)
- Ausbildungskosten (Kosten Ausbildung, Bücher, Fahrten usw.)
- Renten, dauernde Lasten (Sind Ihnen in Form von Renten vereinbarte Versorgungsleistungen als rechtliche Verpflichtung entstanden oder bestehen rechtliche Verpflichtungen als dauernde Lasten)

-Außergewöhnliche Belastungen:

- Nachweis über Behinderung (Nachweis vom Versorgungsamt, Behindertenausweis, ab GdB von 50%)
- Krankheitskosten (Arzt, Zahnarzt, Heilpraktiker usw. , Brille, Medikamentenzuzahlung, Kur, Krankenhausaufenthalt, Praxisgebühr, künstliche Befruchtung usw.)
- Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- Unterhaltsleistungen (Kinder, Eltern, Großeltern, bei Personen im Ausland: Bescheinigung der amtlichen Heimatbehörde)

-Anlage Kind:

- Geburtsurkunde (bei Geburt im Veranlagungsjahr)
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter usw.)
- Bei Kindern ab Vollendung des 18. Lebensjahres:
Schulbescheinigung, Lehrvertrag, Studienbescheinigung,
Wehr/Zivildienstbescheinigung, Bafögbescheid, Bescheinigung
vom Arbeitsamt über gemeldete Zeiten, Einkünfte
- Schulgeld für Private bzw. anerkannte Ersatzschulen
- Kinder im Ausland (Familienstandsbescheinigung)

-Sonstiges:

- Heiratsurkunde (bei Hochzeit im Veranlagungsjahr)
- Steuerbescheid sowie Steuererklärung des Vorjahres so vorhanden
- Identifikationsmerkmal(e)
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (Hilfe im Haushalt, Garten,
Pflege von kranken Personen, Umzugsdienstleistungen)
- Handwerkerleistungen (Renovierungs-, Erhaltungs- und
Modernisierungsmaßnahmen an der eigengenutzten Wohnung,
Schornsteinfeger)

-Einkünfte aus Kapitalvermögen:

-Zinsbescheinigung, Ertragnisaufstellung, Steuerbescheinigung

-Sonstige Einkünfte:

-erhaltende Unterhaltsleistungen (bei Abzug des Leistenden als Sonderausgabe, Unterschrift auf Anlage U vorhanden)

-Private Veräußerungsgeschäfte (Wertpapiere, Immobilien)

-Wiederkehrende Bezüge

-Abgeordnetenbezüge

-Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:

-Mietvertrag

-bei Bau oder Kauf im Veranlagungsjahr (Kaufvertrag, Baurechnungen, Grundsteuerbescheid, Notarkosten usw.)

-Schuldzinsen

-Erhaltungsaufwendungen

-Grundsteuerbescheid

-Straßenreinigung, Müllabfuhr

-Schornsteinfeger

-Gebäudeversicherung

-Wasser, Abwasser-Gebühren

-Annoncen

Dies ist keinesfalls eine vollständige Aufzählung.
Die Aufzählung ersetzt nicht das persönliche Gespräch und seine individuelle Beratung.