

Einkommensteuer 2018



Diese Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung der Unterlagen erleichtern, die wir für die korrekte und vollständige Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung 2018 benötigen. Bitte drucken Sie das Formular aus, kreuzen Sie die Positionen an, die in Ihrem Fall eine Rolle spielen, beantworten Sie die Fragen und fügen Sie die entsprechenden Nachweise bei.

Für die verschiedenen Einkunftsarten haben wir separate Checklisten entwickelt. Bitte nutzen Sie diese für die bei Ihnen vorliegenden Einkünfte. Bei nicht dauernd getrennt lebenden Eheleuten bitte Angaben für beide Ehegatten machen. Für Rückfragen stehen wir Ihnen jederzeit gerne zur Verfügung.

Zur Überprüfung meiner Einkünfte und Klärung etwaiger Abweichungen bin ich an einem Abruf der für mich gespeicherten Daten beim Finanzamt durch VON ARPS-AUBERT+ Partner StBG mbB interessiert. Die hierfür erforderliche Vollmacht

habe ich bereits erteilt. senden Sie mir bitte zu.

1 Allgemeine Angaben

Personenbezogene Daten
→ Geburtsdatum, Identifikationsnummer, Steuernummer

Anschrift/en Wohnung/en, Lebensmittelpunkt, Berufsbezeichnung/en

Familienstand _____ seit _____

T	T	M	M	J	J	J	J
---	---	---	---	---	---	---	---

↳ Eingetragene Partnerschaft _____ seit _____

T	T	M	M	J	J	J	J
---	---	---	---	---	---	---	---

→ Name, Anschrift und Identifikationsnummer des Lebenspartners

Konfession Bitte Zutreffendes ankreuzen ev./röm-kath. sonstige/keine

Eintritt/Austritt am _____

T	T	M	M	J	J	J	J
---	---	---	---	---	---	---	---

Kontoverbindung/en für Steuererstattungen
→ IBAN/BIC

Checkliste

Einkommenssteuer 2018

Kopien der Steuerbescheide der letzten beiden Jahre
→ nur notwendig bei erstmaliger Beauftragung unserer Kanzlei

Geleistete Vorauszahlungen
→ bei Ehegatten: Wer hat die Vorauszahlungen entrichtet?

Wohnsitzverlegung vom Ausland nach Deutschland

Land _____

Datum _____
T T M M J J J J

Wohnsitzverlegung von Deutschland ins Ausland

Land _____

Datum _____
T T M M J J J J

Auslandsaufenthalt bei Beibehaltung des inländischen Wohnsitzes ins Ausland

Land _____

Datum von-bis _____ - _____
T T M M J J J J T T M M J J J J

Ausländische Einkünfte während des Wohnsitzes/Aufenthalts im Ausland + NACHWEISE

Werden Geschäftsbeziehungen/Konten im Ausland unterhalten?
→ Art/Umfang

Ich habe in 2018 Beteiligungen an ausländischen Gesellschaften begründet, erworben oder veräußert. + UNTERLAGEN

Gezahlte Versorgungsrenten
→ Rechtsgrund, Vertrag, Höhe)

Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
→ Bezeichnung z.B. Erstausbildung, Art und Höhe der Aufwendungen

Lohnersatzleistungen + NACHWEISE
→ z. B. Krankengeld, Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld

2 Vorsorgeaufwendungen

BEITRÄGE ZU KRANKEN- UND PFLEGEVERSICHERUNGEN

Gesetzlich krankenversichert
→ lt. Lohnsteuerbescheinigung oder gemäß Beitragsbescheinigung

Zusatzbeitrag an Krankenkasse gezahlt Betrag in Euro _____ + NACHWEISE

Checkliste

Einkommenssteuer 2018

Privat krankenversichert bei

Anbieter _____

2018 erhaltene Beitragsrückerstattung Betrag in Euro _____ + BESCHEINIGUNG DES ANBIETERS

Auslandskrankenversicherung + NACHWEISE

Beiträge zu einer ausländischen Kranken-/Pflegeversicherung + NACHWEISE

Beiträge zu freiwilligen zusätzlichen Pflegeversicherungen + BETRAGSBESCHEINIGUNG

Ich habe keine Zustimmung zur Datenübermittlung der KV-Beiträge erteilt.

Für andere Personen (z.B. Kinder) als Versicherungsnehmer übernommene Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
→ Name, Anschrift, Geburtsdatum, Persönliche Identifikationsnr. dieser Person/en und Höhe der Beiträge angeben

BEITRÄGE ZU KRANKEN- UND PFLEGEVERSICHERUNGEN

Beiträge zu Renten-/Lebensversicherungen mit Kapitalwahlrecht, soweit vor dem 01.01.2005 abgeschlossen
→ Aufstellung ausreichend

Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung als Arbeitnehmer + LOHNSTEUERBESCHEINIGUNG

Freiwillige Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung;
Pflichtbeiträge von Nicht-Arbeitnehmern zur gesetzlichen Rentenversicherung + BESCHEINIGUNG DER DEUTSCHEN
RENTENVERSICHERUNG BUND

Beiträge zum Versorgungswerk + BESCHEINIGUNG DES VERSORGUNGS-
WERKS

„Rürup“-Rentenversicherung/en + BETRAGSBESCHEINIGUNG
DES ANBIETERS

„Riester“-Versicherung/en + BESCHEINIGUNG DES ANBIETERS
→ sollten wir keine Informationen zum Vorjahr haben, machen Sie bitte auch Angaben
zu Arbeitslohn, Art der Tätigkeit, Entgeltersatzleistungen und/oder Versorgungsbezügen
des Vorjahres gem. § 10 a oder § 92 EStG;
Angabe der Sozialversicherungsnr.

„Riester“-Verträge von Angehörigen Versorgungswerk: Ich habe Ansprüche aus der
gesetzlichen Rentenversicherung aus früheren Beschäftigungsverhältnissen: ja/nein

Es bestand ganzjährig keine gesetzliche Rentenversicherungspflicht; aus dem Dienst
bzw. Arbeitsverhältnis bestand jedoch ein Anspruch auf Altersversorgung
→ bitte erläutern, z.B. betriebliche Altersversorgung

SONSTIGE VORSORGEAUFWENDUNGEN

Unfall-, Haftpflicht-, Risiko-, Berufsunfähigkeitsversicherungen + NACHWEISE ODER POLICEN
→ Aufstellung ausreichend benötigen wir nur im Einzelfall

Beiträge zur einer freiwilligen Arbeitslosenversicherung

+ BESCHEINIGUNG

3 Unterhalt

Unterhaltspflicht gegenüber dem dauernd getrennt lebenden oder geschiedenen Ehegatten (sog. Realsplitting)
→ Angabe der geleisteten Beträge (ohne Kindesunterhalt), persönliche Identifikationsnr. des Unterhaltsempfängers

+ ANLAGE U
Zustimmung des Unterhaltsempfängers

Empfang von Unterhaltsleistungen als dauernd getrennt lebender oder geschiedener Ehegatte
→ Höhe der erhaltenen Beträge

Unterhaltsleistungen an volljährige Kinder, für die kein Anspruch auf Kindergeld besteht
→ Grund, Höhe, Anschrift, Familienstand des Kindes, eigene Einkünfte und/oder Bezüge des Kindes, Angaben zur Berufsausbildung (Erst- oder Zweitausbildung), persönliche Identifikationsnr. des Unterhaltsempfängers

Unterhaltsleistungen (auch mittels Kost und Logis) an in Haushaltsgemeinschaft lebenden Partner bei gemeinsamen Kind oder Versagung des Anspruchs auf Sozialleistungen aufgrund der Haushaltsgemeinschaft
→ Name, Familienstand des Partners, Name und Geburtsdatum des Kindes, Höhe der geleisteten Beträge, eigene Einkünfte und/oder Bezüge des Partners, persönliche Identifikationsnr. des Unterhaltsempfängers

Sonstige Unterhaltsleistungen
→ Name, Anschrift, Alter und eigene Einkünfte und/oder Bezüge des Empfängers; Grund

Unterhaltsleistungen an im Ausland ansässige Personen
→ Name, Anschrift, Verwandtschaftsgrad, Alter

+ NACHWEIS ÜBER EIGENE EINKÜNFTE/
BEZÜGE
+ BESCHEINIGUNG DER AUSLÄNDISCHEN
BEHÖRDE
o.ä.

4 Außergewöhnliche Belastungen

Behinderung
→ Grad der Behinderung z.B. geh- und stehbehindert, ständig hilflos, behinderungsbedingte Ausgaben

+ KOPIE DES BESCHEIDES ODER
AUSWEISES

Pflege von Angehörigen in deren oder im eigenen Haushalt
→ Name und Pflegegrad, weitere Pflegepersonen, Haushaltshilfen

- Kosten der Pflege
→ Kosten für Heimunterbringung, Anteil für Kosten der Verpflegung, Erstattungen von dritter Seite z.B. Pflegeversicherung
- Krankheitsbedingte Aufwendungen (soweit nicht erstattet) + BELEGE
→ z. B. Zuzahlungen, Brillen, Zahnersatz, Medikamente (soweit ärztlich verordnet), Eigenanteile, Kuren
- Höhe des Eigenanteils/Selbstbetrags bei privater Krankenversicherung
- Kosten für Zivil- und andere Prozesse
→ Verfahren/Anlass bitte genau beschreiben
- Beerdigungskosten + BELEGE
→ Name und Anschrift des Verstorbenen, Verwandtschaftsgrad, Höhe des Nachlasses, Kosten für Grabpflege
- Beseitigung von Hausschwamm, nicht versicherte Schäden aus höherer Gewalt etc.
- _____
- _____

5 Haushaltsnahe Dienst- u. Handwerkerleistungen

- Haushaltsnaher Mini-Job + BESCHEINIGUNG DER MINIJOB-ZENTRALE (BUNDESKNAPPSCHAFT)
- Haushaltsnahes Beschäftigungsverhältnis (über 450 Euro/Monat) + NACHWEIS ÜBER ABGEFÜHRTE SOZIALABGABEN
→ Lohnkonto 2018
- Externe Dienstleister + RECHNUNGSKOPIEN
→ z.B. Reinigung, Kinderbetreuung, Gartenpflege, Schneebeseitigung, Umzugskosten
- Handwerkerleistungen in der eigenen Wohnung + RECHNUNGSKOPIEN
aus den Rechnungen muss der Arbeitslohnanteil ersichtlich sein
→ z. B. Malerarbeiten, Reparatur eines PC oder Herdes, Schornsteinreinigung, Heizungswartung
- Bei Mietern: Nebenkostenabrechnung des Vermieters für 2018
→ falls diese noch nicht vorliegt, kann auch die in 2018 erhaltene Abrechnung (für 2017) angesetzt werden – soweit nicht im Vorjahr bereits berücksichtigt
- Bei Wohnungseigentum: Wohngeldabrechnung des Verwalters für 2018
→ falls diese noch nicht vorliegt, kann auch die in 2018 erhaltene Abrechnung (für 2017) angesetzt werden – soweit nicht im Vorjahr bereits berücksichtigt
- Pflege- und Betreuungsleistungen im Haushalt + WICHTIG
Anspruch auf Steuerermäßigung besteht nur für bargeldlos bezahlte Rechnungen (z.B. per Überweisung oder EC-Karte)

6 Spenden

- Spenden gemeinnützige Zwecke (auch an gemeinnützige Organisationen im EU-Ausland) + BESCHEINIGUNG IM ORIGINAL
- Spendenbescheinigungen an politische Parteien + BESCHEINIGUNG IM ORIGINAL
- Spenden an unabhängige Wählervereinigungen + BESCHEINIGUNG IM ORIGINAL
- Spenden in den Vermögensstock einer Stiftung + BESCHEINIGUNG IM ORIGINAL
- Bescheid über Spendenvortrag
→ falls vorhanden; nur bei erstmaliger Beauftragung
- Ich bin an einer Personengesellschaft beteiligt; dort wurden Spenden geleistet.
Ich füge eine Kopie des Feststellungsbescheides oder der Feststellungserklärung 2017 bei. + KOPIE DES FESTSTELLUNGSBESCHIDES
ODER DER FESTSTELLUNGSERKLÄRUNG
2017

7 Kinder

- Personendaten + BESCHEINIGUNG IM ORIGINAL
→ Vor- und Nachname, Identifikationsnr. (!), Geburtsdatum
- Anspruch auf Kindergeld oder vergleichbare Leistungen (bei Wohnsitz im Ausland)
→ Höhe der Leistungen
- Kindschaftsverhältnis
→ Name und Anschrift des Kindesvaters/der Kindesmutter
- Spenden in den Vermögensstock einer Stiftung
- Bei getrennt lebenden Eltern: Das Kind ist bei mir / bei dem anderen Elternteil nicht gemeldet
- Ich bin Alleinerziehende/r (es leben keine weiteren erwachsenen Personen in meinem Haushalt mit Ausnahme ggf. volljähriger Kinder).
- Für Kinder entrichtete Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge (sofern nicht familienversichert, z. B. bei privater Krankenversicherung)
- Bei volljährigen Kindern: Angaben zur Berufsausbildung/Studium
→ freiwilliges soziales oder ökologisches Jahr, Grundwehr- oder Ersatzdienst, Übergangszeit zwischen Ausbildungsabschnitten, arbeitslos mangels Ausbildungsplatz, bei der Bundesagentur gemeldet – jeweils mit Angaben zu den Zeiträumen
- Bei Studium/Ausbildung: Handelt es sich um die Erstausbildung/das Erststudium?
ja/nein
↳ Wenn nein: Angaben zu Erwerbstätigkeit (auch Minijobs) während des Studiums
→ wöchentliche Arbeitszeit
- Bei volljährigen Kindern: Das Kind war auswärtig untergebracht

Anschrift _____

Datum von-bis _____

T	T	M	M	J	J	J	J	T	T	M	M	J	J	J	J
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Checkliste
Einkommenssteuer 2018

Der andere Elternteil ist seiner Unterhaltsverpflichtung nicht zu mindestens 75 % nachgekommen.
→ Grund

Der andere Elternteil ist verstorben. Datum

T	T	M	M	J	J	J	J	J	J

Das Kind wächst bei uns als Groß-/Stiefeltern auf.

Ich bin alleinerziehend. In meinem Haushalt leben außer meinem Kind/meinen Kindern folgende weitere Personen _____

Das Kind ist bei dem anderen Elternteil nicht gemeldet.

Das Kind ist bei mir nicht gemeldet.

Schulgeld ohne Verpflegungskosten (auch Schulen im EU-Ausland)

+ BESCHEINIGUNG DER PRIVAT- ODER
ERSATZSCHULE

Behindertes Kind
→ Grad der Behinderung z.B. ständig hilflos, Unterbringung, Übertragung des Behinderten-Pauschbetrages?

Kinderbetreuungskosten
→ Angabe der Einrichtung/des Empfängers, Bescheid/e, Zeitraum, Höhe und Art der Aufwendungen, Zuordnung der geleisteten Aufwendungen auf die Eltern, gemeinsamer Haushalt der Eltern

Datum von-bis

T	T	M	M	J	J	J	J	J	J

 -

T	T	M	M	J	J	J	J	J	J

Ich habe von meinem Arbeitgeber einen steuerfreien Zuschuss zu den Kinderbetreuungskosten erhalten.

Betrag in Euro _____

Datum von-bis

T	T	M	M	J	J	J	J	J	J

 -

T	T	M	M	J	J	J	J	J	J

8 Sonstiges

Im Jahr 2018 ist eine private Darlehensforderung ausgefallen

+ UNTERLAGEN
