

- Unsere Hilfestellung zur Erleichterung -

---

Sehr geehrte Mandantin,  
sehr geehrter Mandant,

durch jahrelange Erfahrungen wissen wir, dass die Zusammenstellung der steuerlichen Unterlagen für Viele eine lästige Pflicht ist.

Um Ihnen zu helfen, haben wir nachfolgend die wichtigsten Nachweise aufgelistet, um für Sie unnötige Verzögerungen durch fehlende Unterlagen oder durch Rückfragen unsererseits zu vermeiden.

Für Rückfragen stehen wir Ihnen jederzeit gerne unter der Telefonnummer 0841 / 885 406-0 zur Verfügung.

Ihre Steuerberater

Schabmüller & Dr. Lösel  
STEUERBERATER

---

## 1. Persönliche Daten und Unterlagen

- Name, Vorname, Geburtsname, Geburtsdatum, Anschrift, Familienstand, Hochzeitsdatum, Religionszugehörigkeit, Beruf (bei Ehegatten oder Lebenspartnern bitte für beide)
- Kontodaten IBAN, BIC (für evtl. Steuerrückerstattungen), KfZ-Kennzeichen
- Adresse eines anderen Wohnsitzes, wenn doppelte Haushaltsführung geltend gemacht werden soll
- Heirats-, Geburts- und Sterbeurkunden, die im letzten Jahr ausgestellt wurden und die bei der Steuerklasse noch nicht berücksichtigt wurden
- Letzter Einkommensteuerbescheid, Steuernummer und persönliche Identifikationsnummer
- Bezugsbescheide über Lohnersatzleistungen (Elterngeld, Erziehungsgeld, Mutterschaftsgeld, Krankengeld, Arbeitslosengeld, Kurzarbeitergeld, Überbrückungsgeld, Insolvenzgeld etc.)
- Bescheid des Versorgungsamtes bei Hinterbliebenenbezügen
- Bescheinigungen über vermögenswirksame Leistungen
- Austrittsdatum aus Kirchengemeinschaft

## 2. Kinder

- Anzahl der Kinder, Namen, Geburtsdaten, Steuernummer und persönliche Identifikationsnummer der Kinder
- Was macht das Kind? (z.B. Schule, Privatschule, Berufsausbildung, FSJ, Jobs oder ähnliches etc.)
- Einkünfte und aktuelle Ausbildungszweige (Beginn/Ende) der Kinder; Schulgelder
- Ausbildungsnachweise / Freiwilliges Jahr (FSJ) für Kinder über 18 Jahren sowie Belege über eigenes Einkommen der Kinder; bitte wöchentliche Arbeitszeit angeben
- e-tin-Bescheinigung der Kinder, falls erwerbstätig und keine eigene Steuererklärung erstellt
- Beitragsnachweise für mitversicherte Kinder in der privaten Krankenversicherung
- Hat das Kind eine Behinderung? Bitte Behindertenausweis mitbringen.

**Erwerbsbedingt Kinderbetreuungskosten** - Rechnungen **und** Kontoauszüge für:

- Babysitter, Kinderhort, Tagesmutter, Kindergarten (Bei Ehepaaren bitte für jeden Ehegatten)

- Unsere Hilfestellung zur Erleichterung -

---

## 3. Einkünfte aus selbständiger/gewerblicher Arbeit

- Ausgangsrechnungen
- Eingangsrechnungen und Barbelege
- Bankbelege/Kontoauszüge
- Verträge z.B. Leasing, Miete; Bei Leasing-Verträgen bitte den vollständigen Leasingvertrag (mit AGB) beifügen.

## 4. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerkarte/ eTIN-Bescheinigung des Arbeitgebers
- Bescheinigung für Versorgungseinkünfte
- Bescheinigungen für zusätzliche Altersversorgungen

Kostenbelege oder Kontoauszüge für:

- Berufsverbände, Gewerkschaften
- Park & Ride
- Berufskleidung, Reinigungskosten für Berufskleidung
- Arbeitsmittel (beruflich genutzte aber privat gezahlte Werkzeuge, Computer, Büromaterialien)
- Fachzeitschriften
- Fortbildungskosten (wenn nicht von Arbeitgeber oder Arbeitsamt erstattet)
- Handygebühren (bei privatem Handy, welches ab und zu / ständig betrieblich genutzt wird)
- beruflich genutzte häusliche Arbeitszimmer: Plan, Mietnachweis, Nebenkostenabrechnung
- doppelte Haushaltsführung (Nachweise über Zimmermiete am Arbeitsort, Fahrtkostenbelege)
- Kfz-Unfallkosten auf dem Weg von / zur Arbeit
- Bewerbungsunterlagen, Portokosten
- Belege für Umzugskosten, falls Umzug beruflich bedingt (Makler, Möbelwagen, Reisekosten, überschneidende Miete bei alter/neuer Wohnung)
- verbilligter Kauf eines Produkts des Arbeitgebers (Audi-Jahreswagen etc.)  
(bei Weiterverkauf innerhalb von 12 Monaten bitte Kaufnachweise und Verkaufsnachweise mitbringen)
- Bewirtungskosten (nur bei leitenden Angestellten mit leistungsbezogener Vergütung)
- Kosten für Erststudium nach abgeschlossener Berufsausbildung
- (berufliche) Rechtsschutzversicherungen, Haftpflichtversicherungen, Unfallversicherungen

## 5. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Jahressteuerbescheinigung jeder Bank, bei der ein Konto/Depot besteht
- „Jahresbescheinigung nach § 24c“ jeder Bank, bei der ein Konto/Depot besteht
- inländische und ausländische Zins- und Dividendeneinkünfte

## 6. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Nachweise über das Anschaffungs- oder Fertigstellungs-Datum der Immobile
- Nachweise über die Anschaffungs- oder Herstellungskosten (bei Anschaffung/Herstellung)
- Mietverträge, Nachweise für die aktuellen Mieteinnahmen und Nebenkosten

- Unsere Hilfestellung zur Erleichterung -

---

- Aufstellung über bisher angesetzte AfA (%-Satz bzw. AfA-Historie (Höhe, Dauer etc.))
- Rechnungen für Erhaltungsaufwendungen
- die letzten Grundsteuer-Bescheide, Einheitswertbescheide, Einheitswert-Aktenzeichen
- Beitragsbescheinigungen für Gebäudeversicherungen
- Darlehensverträge zur Finanzierung des Objektes
- Kontogebühren (falls eigenes Bankkonto für Vermietung und Verpachtung besteht)
- Bei Denkmalschutzgebäuden: Bescheid des Finanzamtes über erhöhte Abschreibungen
- Angaben über vermietete Stockwerke, Quadratmeterzahlen

## 7. Einkünfte aus Renten

- Belege zur Altersversorgung (z.B. Rentenbescheide über gesetzliche Rente; i.d.R. 2 Bescheide, da Änderungsstichtag unterhalb des Jahres)
- Bescheide über private Renten
- Datum des Beginns der jeweiligen Rente
- Kostennachweise im Zusammenhang mit den Renteneinkünften

## 8. Sonstige Einkünfte

- Wurde ein PKW gekauft und innerhalb eines Jahres wieder verkauft?
- Wurde ein Grundstück innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren gekauft und wieder verkauft?
- Wenn ja: Bitte Belege der Anschaffungskosten, der Verkaufserlöse und der Verkaufskosten zusammenstellen

## 9. Sonderausgaben

- Nachweise für regelmäßige Unterhaltsleistungen
- Nachweise für gezahlte Renten oder dauernde Lasten
- Beitragsbescheide für
  - Riesterrente: bitte auch erhaltene Beitragszulagen mit angeben, bitte auch Verträge
  - private Krankenversicherungen, Auslands-Krankenversicherung
  - private Pflegeversicherungen
  - Unfallversicherungen
  - private Haftpflichtversicherungen
  - Kfz-Haftpflichtversicherung (nicht: Kasko-Versicherungen)
  - private Lebensversicherungen
  - private Rentenversicherungen
  - private Berufsunfähigkeitsversicherungen(Bei Lebens- und Rentenversicherungen bitte auch die Versicherungsverträge mitbringen, da wir prüfen müssen, ob es sich u.U. um Kapitallebensversicherungen mit Rentenwahlrecht oder Rentenlebensversicherung mit Kapitalwahlrecht handelt.)
- Nachweise für Spenden an Vereine, Stiftungen, gemeinnützige Einrichtungen (Inland und EU) oder an Parteien (nur Spendenbescheinigungen)
- Kirchensteuer-Bescheide
- Kirchgeld
- Rechnungen für Steuerberatungskosten/Lohnsteuerhilfevereine/Steuer-Programme
- Kostenbelege für Internate und Privatschulen

- Unsere Hilfestellung zur Erleichterung -

---

- Studienkosten:** Alle Kosten, die rund ums Studium angefallen sind; dies sind z.B.:
  - Fahrtkosten / -häufigkeiten zur Hochschule, Bibliothek und zu Lerngruppen
  - Kostenbelege für Arbeitsmittel: PC, Drucker, Schreibmaterial, Taschenrechner, Bücher, Skripten, Ordner, Blöcke, Registereinteilungen, Portokosten, Kopierkosten, Farbkopierkosten, Bindekosten für Diplomarbeit, Leihgebühren, Aktenordner, Tragetaschen, Gesetzestexte, Forschungskosten etc.)
  - Internet- und Telefonkosten
  - Semestergebühren, Studiengebühren, Prüfungsgebühren
  - Zinsen für Studiendarlehen
  - Bewerbungskosten für Praktika
  - Kosten für die Einschreibung
  - Aufwendungen für Nachhilfe
  - Unterkunftskosten bei Praktika
  - Promotionskosten
  - Gebühren für Symposien
  - Forschungskosten, -aufenthalte
  - Prozesskosten für die Erstretzung eines Studienplatzes
  - Mietkosten bei auswärtiger Unterbringung, z.B. Studentenapartment

## 10. Außergewöhnliche Belastungen, die nicht von der Krankenversicherung erstattet wurden

- Arztrechnungen
- Medikamentenrechnungen
- Brillen-Rechnungen
- Massage-Rechnungen
- Zahnersatz-Rechnungen
- Kur-Kostenbelege (nur wenn medizinisch verordnet)
- Nachweise über Behinderungen
- Hochwasserschäden
- Getragene Beerdigungskosten

## 11. Haushaltsnahe Dienst-/Handwerkerleistungen in der eigenen / angemieteten Wohnung

Rechnungen und Kontoauszüge für:

- Maler-, Tapezier-, Erneuerungs-, Modernisierungs-, Renovierungsarbeiten (auch für Wohnungen im Bereich der EU)
- Wohnungsreinigung, Einkaufen, Kochen, Gartenpflege, Betreuung von Kindern (Kindergärten, Babysittern, Kinderhorten etc.) und alten und pflegebedürftigen Menschen
- hauswirtschaftliche Versorgung, Hilfe bei Mobilität
- Nebenkostenabrechnung
- Bei angemieteten Wohnungen:** Bescheinigung der Hausverwaltung über Haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerrechnungen für das Gemeinschaftseigentum