

# EST Checkliste - Ausführlich

Ja

Nein

|     |   |  |  |
|-----|---|--|--|
| 1.  | Mandantenfragebogen   |  |  |
| 2.  | Außergewöhnliche Belastungen<br>Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse<br>Dienst-/Handwerkerleistungen        |  |  |
| 3.  | Sonderausgaben / Vorsorgeaufwendungen   |  |  |
| 4.  | Kinder  |  |  |
| 5.  | Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung<br>Werbungskosten Steuerpflichtiger/Ehegatte                |  |  |
| 6.  | Vermietung und Verpachtung  |  |  |
| 7.  | Zinseinnahmen   |  |  |
| 8.  | Renten / Sonstige Einkünfte / Private Veräußerungsgeschäfte   |  |  |
| 9.  | Einkünfte aus Gewerbebetrieb / Einkünfte aus selbstständiger Arbeit/<br>Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft |  |  |
| 10. | Sonstiges<br>Steuerbescheide, Steuererklärungen, Vorauszahlungen, Schriftverkehr<br>Finanzamt                   |  |  |

**Bitte stellen Sie uns die Unterlagen, Belege und Informationen zur Verfügung, die wir zur zügigen und optimalen Bearbeitung benötigen.**

Bitte beachten Sie: Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch unbedingt erforderlich. Die persönliche Beratung ist durch nichts zu ersetzen

## **Außergewöhnliche Belastungen - Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse Dienstleistungen / Handwerkerleistungen**

### **Außergewöhnliche Belastungen**

#### **Behinderte Menschen und Hinterbliebene**

- Schwerbehinderten-Ausweis
- Bescheid des Versorgungsamtes

#### **Pflege einer ständig hilflosen Person**

- Nachweis über die Hilflosigkeit der Person (i.d.R. ab Pflegestufe 3)
- Aufstellung über die tatsächlich angefallenen Kosten

#### **Leistungen an unterhaltsberechtigten Personen**

(Unterhaltsberechtigten sind Ehegatten, nichteheliche Kindesmutter/-vater, Eltern, Großeltern, Kinder ohne Kindergeldanspruch, Enkelkinder)

- Persönliche Daten der unterhaltsberechtigten Person (Name, Anschrift)
- Höhe der Unterhaltsleistungen zzgl. evtl. gezahlter Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
- Einkünfte und Bezüge der unterhaltsberechtigten Person

### **Andere außergewöhnliche Belastungen**

- z.B.
- Krankheit (Zahnarzt, Brille, Hörgeräte, Massagen, Medikamente, Kuren, usw.)
  - Scheidungskosten
  - Beerdigungskosten
  - Evtl. Erstattungsbeträge der Krankenkasse
  - Zivilprozesskosten

### **Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse**

- z.B.
- Haushaltshilfen, angestellte Gärtner über das Haushaltsscheckverfahren d. Minijobzentrale
  - Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte im Haushalt

### **Haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerleistungen**

- z.B.
- Schornsteinfeger
  - Hausgeldabrechnungen bei Mietwohnungen
  - Reparaturen, Renovierungen in und am Haus
  - Reparaturen von Haushaltsgegenständen vor Ort (Kundendienst)
  - Gartenpflegearbeiten

**Bitte beachten Sie hierbei, dass die Bezahlung unbar erfolgen muss und nur Arbeitslöhne ohne Materialkosten begünstigt sind**

#### **Achtung Hinweis:**

#### **Energetische Sanierung:**

Immobilien Eigentümer können ab 2020 eine steuerliche Förderung erhalten, wenn sie ihre mind. 10 Jahre alte Immobilie energetisch (Wärmedämmung, Austausch Fenster und neue Heizung) sanieren.

**Sollten Sie das vor haben, dann sprechen Sie uns bitte an.**

## Sonderausgaben / Vorsorgeaufwendungen

### Sonderausgaben

- Versorgungsleistungen (Dauernde Lasten, Renten)
- Unterhaltsleistungen
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
- Spenden/Mitgliedsbeiträge (inkl. Parteibeiträge)

### Vorsorgeaufwendungen

Beiträge zur Altersvorsorge (z.B. Rürup-Rente, berufsständische Versorgungseinrichtungen)

Gesetzliche Kranken- und Pflegeversicherung:

- Zusatzbeiträge
- Erstattete Beiträge (aufgrund von Bonusvereinbarungen)
- Beiträge zu Auslandskrankenversicherungen
- Private Kranken- und Pflegeversicherung:
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Basisabsicherung bzw. zu Wahlleistungen
- Übernommene Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für dritte Personen (z.B. Kinder)

### Weitere sonstige Vorsorgeaufwendungen

- Haftpflichtversicherungen (private, Kfz-, Berufs-,)
- Unfallversicherungen
- Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen
- Risikolebensversicherungen
- Rentenversicherungen (nur Altverträge -> Laufzeitbeginn **vor** dem 01.01.2005)

### Beiträge zu Riesterverträgen

- Bescheinigung nach § 92 EStG
- Angabe Höhe rentenversicherungspflichtige Einnahmen bei Mini-Job

## Anlage Kind

### Angaben zum Kind

#### Allgemeines

Hatten Sie Anspruch auf Kindergeld?  
Wenn ja, in welcher Höhe?

| Ja                       | Nein                     |
|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Aufwendungen für Kinderbetreuungskosten (ggf. Belege beifügen) (Kindergarten, Tagesmutter, Hort, Offener Ganztag)

| Ja                       | Nein                     |
|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Besteht ein Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen?

| Ja                       | Nein                     |
|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Name:

Wohnort:

Übernommene Beiträge zur Kranken- u. Pflegeversicherung  
(bitte ggf. Belege beifügen)

| Ja                       | Nein                     |
|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

#### Kinder in Ausbildung

Erhält das Kind eine Ausbildungsvergütung?

| Ja                       | Nein                     |
|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

#### Berücksichtigung von volljährigen Kindern

Vorzulegende Unterlagen:

- Schul- bzw. Studienbescheinigung
- Ausbildungsvertrag
- Bescheinigung freiwilliges soziales Jahr

| Ja                       | Nein                     |
|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

## Anlage Nichtselbständige Arbeit

### **Einkünfte**

Elektronische Lohnsteuerbescheinigung

Steuerbegünstigte Versorgungsbezüge (z.B. Beamtenbezüge, Betriebsrenten, Sterbegeld etc.)

Abfindungen

Lohn-/Entgeltersatzleistungen

(z.B. Arbeitslosen-, Mutterschafts-, Eltern-, Kranken- und Insolvenzgeld)

Ausländische Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

### **Werbungskosten (beruflich veranlasste Kosten)**

Fahrtkosten (Wege Wohnung-Arbeitsstätte, einfache Entfernung und Anzahl Arbeitstage)

Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaften, Beamtenbund, Marburger Bund, VDI etc.)

Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Arbeitskleidung, Fachliteratur, Werkzeuge etc.)

Abschreibungsfähige Arbeitsmittel (z.B. beruflich genutzter PC, Navigationsgerät etc.)

Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer

Falls vorhanden, sprechen Sie uns bitte hierzu an.

Fort-/Weiterbildungskosten

Weitere Werbungskosten

- beruflicher Anteil Haftpflichtversicherungen/Rechtsschutzversicherungen
- Bewerbungskosten
- Kontoführungsgebühren
- Steuerberatungskosten
- Telekommunikationskosten
- Umzugskosten (sofern beruflich veranlasst)
- Unfallkosten
- beruflicher Anteil Unfallversicherungen
- Winterbeschäftigungsumlage
- beruflicher Anteil Rechtsschutzversicherungen
- Dienstwagen
- etc.

Dienstreisekosten (Fahrt-/Flugkosten, Verpflegung, Übernachtung)

Doppelte Haushaltsführung (2 Wohnungen - beruflich/privat genutzt).

Falls gegeben, sprechen Sie uns bitte hierzu an.

### **Angaben zum Antrag auf Festsetzung der Arbeitnehmer-Sparzulage**

Vermögenswirksame Leistungen (z.B. Bausparverträge, Anlage VL beifügen)

## Anlage Vermietung und Verpachtung

### Allgemeine Angaben zum Objekt

- Lage des Grundstücks  
(Straße, Hausnummer, Postleitzahl und Ort)
- Einheitswert-Aktenzeichen
- Wann wurde das Objekt angeschafft bzw. fertiggestellt?
- Gesamtwohnfläche in qm
- vermietete Wohnfläche in qm
- Haben Sie zur Umsatzsteuer optiert?

### Einnahmen

- Nachweis über die erhaltenen Mieteinnahmen
- Mietverträge
- Einkünfte aus Beteiligungen  
(z.B. Grundstücksgemeinschaften, geschlossene Immobilienfonds)

### Werbungskosten

- Schuldzinsen (Darlehnsauszüge einreichen)
- Belege über Instandhaltungskosten (bei gemischter Objektnutzung bitte mit Zuordnung zur Vermietung)
- Bescheid über die Grundbesitzabgaben
- Hauskosten (z.B. Schornsteinfeger, Heizkosten, Wasserversorgung)
- Hausverwaltungsabrechnung nebst Anlagen

### Nur bei neuem Wohneigentum

- Kaufvertrag
- Notar-, Maklerkosten
- Grunderwerbsteuerbescheid
- Auflistung der Herstellungskosten

## Anlage Kapitalvermögen

- Sämtliche Wertpapierabrechnungen
- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen t
- Mitteilungen zu Erträgen aus Beteiligungen

## Anlage Renten und andere Leistungen

### **Einkünfte**

aktuelle Rentenbescheide zur: a) gesetzlichen Rente  
 b) Zusatzrente (VBL, ZVK, BUZ, SOKA, priv. Renten, usw.)

Beginn der Rente und den zugehörigen Bescheid (sofern vorhanden)

Mitteilung über steuerpflichtige Leistungen aus einem Altersvorsorgevertrag  
 oder aus einer betrieblichen Altersversorgung (z.B. Sterbegeldvers.)

## Anlage Gewerbebetrieb

### **Einkünfte**

Übersicht bzw. Belege Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben

Beteiligungseinkünfte

## Anlage Selbständige Arbeit

### **Einkünfte**

Übersicht bzw. Belege Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben

Beteiligungseinkünfte

### **Weiteres**

Einnahmen aus einer nebenberuflichen Tätigkeit  
 (z.B. Übungsleiter, Ausbilder, Erzieher, Betreuer, usw.)

## Anlage Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft

### **Einkünfte**

Übersicht bzw. Belege Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben

## Anlage Sonstige Einkünfte

### **Einkünfte**

- Wiederkehrende Bezüge (z.B. erhaltene Zahlungen aus vorweggenommener Erbfolge)
- Erhaltene Unterhaltsleistungen
- Abgeordnetenbezüge
- Aufsichtsratsbezüge
- Lohnersatzleistungen (z.B. Elterngeld, Arbeitslosengeld, Krankengeld, u.ä.)
- Private Veräußerungsgeschäfte (z.B. Grundstücke, Aktien, Bitcoin, usw. )

Sonstiges (z.B. Einkünfte aus gelegentlichen Vermittlungen, usw.)