

Belegliste S - Checkliste mit den Steuervergünstigungen

Für die Belegvorlage in der STEUERMAPPE - Übersicht über mögliche Vergünstigungen

> Nachweis der vorgelegten Belege u. Angaben an die Steuerberatung - Hentschel Info unter : 0571- 5050820 <

Aktuelle Belege zur Einkommensteuererklärung für das Jahr > 14

für Mandant - Name: Mandanten.-Nr.:

zusätzlich beigefügt ist eine **individuelle Belegliste** mit weiteren Angaben zu Ihren **Vorjahresbelegen**

X > **Vorjahresbelege:** die Hinweise zu den Vorjahresbelegen werden von der StB - Hentschel angekreuzt

X > aktuelle Belege: hier können Sie Ihre Einkünfte u. Steuervergünstigungen und die beigefügten Belege ankreuzen

Vorjahr	aktuell	Einkommensnachweise	> Vorzulegende Belege und Angaben
		> für den Ehegatten getrennt angeben	
		Arbeitslohn	> Lohnsteuerbescheinigung vom Arbeitgeber
		Abfindung lt. Lohnsteuerbescheinigung	> Auflösungsvertrag mit dem Arbeitgeber
		Lohnersatzleistungen / Progressionsvorbehalt bzw. Angaben über Zeiten der Nichtbeschäftigung	> Bescheinigung über Arbeitslosen-, Kranken-, Konkursausfall-, Mutterschaft-, Elterngeld -
		Rentenbezüge	> Bei Erstbezug Bescheid, sonst jährliche Änderungsmitteilungen
		Vermietung von Immobilien	> Einnahmen (Mieten, Nebenkosten) und Ausgaben (Zinsen, etc.), Abrechnung mit Mieter, bei Neuanschaffung Kaufvertrag u.a.
		Kapitalerträge - (Kapitalvermögen) auch bei vorzeitig gekündigter Lebensversicherung	> Steuerbescheinigungen bei einbehaltener Kapitalertragsteuer Ertragnisaufstellung bei Erträgen über € 801 / 1.602 ledig/verh.
		Einkünfte aus gewerblicher Tätigkeit auch für Nebeneinkünfte: Provisionen, Fotovoltaik etc.)	> Betriebseinnahmen u. Betriebsausgaben (Abrechnungen, Verträge etc.
		Einkünfte aus selbständiger Arbeit	> Betriebseinnahmen u. Betriebsausgaben
		Sonstige Einkünfte: bei gelegentlichen Vermittlungen, wenn der Gewinn über € 600,- / 1.200 ledig / vh.	> Einnahmen und Ausgaben, Kauf - u. Verkaufverträge z.B. von Grundstücken, erhaltene Unterhaltszahlungen etc.
		anteilige Einkünfte aus Beteiligungen / Gemeinschaften Mitteilung lt. Finanzamt / St-Nr.:	Betrag:
		es sind Verlustabzüge aus vorherigen Jahren zu berücksichtigen in Höhe von € (lt. beigefügtem Bescheid)	
		Sonderausgaben (Anlage Vorsorgeaufwand)	Außergewöhnliche Belastungen
		<input type="checkbox"/> <u>Vorsorgeaufwendungen zur Basisversorgung:</u>	<input type="checkbox"/> Krankheitskosten z.B.: > Zahnersatz, Brille, Praxis - gebühr, Medikamente, Zuzahlungen, Fahrtkosten
		<input type="checkbox"/> freiwillige Renten Versicherung (Eigenanteil bei Mini - Job)	<input type="checkbox"/> Kurkosten lt. ärztlichem Attest (Kostenerstattung)
		<input type="checkbox"/> <u>Weitere Versicherungen:</u> Kranken - Unfall - Haftpflicht - Pflege - Leben - Risiko - (nicht Sachversicherungen)	<input type="checkbox"/> Scheidungskosten, Nachweis über Versorg.- Ausgleich
		<input type="checkbox"/> Besch. über die Basisbeiträge zur Krankenvers (KV) :	<input type="checkbox"/> Beerdigungskosten abzüglich Nachlass
		<input type="checkbox"/> <u>für Arbeitnehmer:</u> > Bescheinigung über eine private Zusatzversicherung	<input type="checkbox"/> Wiederbeschaffung Hausrat, Heim - u. Pflegekosten
		<input type="checkbox"/> <u>für privat - oder freiwillig Versicherte :</u>	<input type="checkbox"/> Pflegepauschbetrag: für die allgemeine Betreuung von Personen, die hilflos sind oder die Pflegstufe III haben
		<input type="checkbox"/> > Bescheinigung über die gesamten KV - Beiträge	<input type="checkbox"/> Behinderung > Behindertenausweis, Besch. vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente
		<input type="checkbox"/> Kosten der eigenen Berufsausbildung	Haushaltsnahe Dienstleistungen
		<input type="checkbox"/> > Teilnahmebescheinigung, - Gebühr , Fahrtkosten, Literatur, Büromaterial etc., > davon erstattete Kosten	<input type="checkbox"/> Bei Beschäftigungsverhältnissen > Arbeitslohn
		<input type="checkbox"/> Spenden > lt. Bescheinigung , bis € 200 genügt	<input type="checkbox"/> Hilfe im Haushalt > Dienstleistungen, wie Putzdienste
		<input type="checkbox"/> Bankbeleg	<input type="checkbox"/> Eigene Pflege u. Betreuungsleistungen ab Pflegestufe I
		<input type="checkbox"/> Kirchensteuer - zahlungen, - erstattungen	<input type="checkbox"/> Handwerkerrechnungen > z.B. für Reparatur u. Reno- vierung: gilt für Hauseigentümer und Mieter (z.B. auch Kosten aus der Hausgeldabrechnung (Schornsteinfeger Putz - und Gartenarbeiten etc. : > Rechnungen vorlegen > Nachweis der Zahlung durch Banküberweisung
		<input type="checkbox"/> > lt. Einkommen- Kirchensteuerbescheid	
		<input type="checkbox"/>	
		<input type="checkbox"/> Übernommene Kranken - u. Pflegeversicherungsbeiträge für Ihre Kinder	> Beiträge, die Sie als Versicherungs - nehmer übernommen haben, oder Beiträge zur Basisversicherung, die Sie im Rahmen der Unterhaltszahlungen für Ihr Kind zahlen > Identifikations - Nr. (ID - Nr.) des Kindes angeben >
		Unterhaltszahlungen:	
		<input type="checkbox"/> Anlage U	> Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten (der Ehegatte bestätigt auf der Anlage U, dass er die erhaltenen Unterhaltszahlungen versteuert > Gezahlte Beiträge zur Basiskranken - u. Pflegeversicherung für den Ehegatten > ID - Nr. des Ehegatten angeben
		<input type="checkbox"/> Anlage - Unterhalt	> Unterhaltszahlungen an bedürftige Angehörige, für die kein Kindergeld gewährt wird, z.B. an (wehrpflichtige) Kinder, an Lebenspartner bei Sozialhilfekürzung bzw. an Kindesmutter > Angaben über die Einkünfte der unterstützten Person: Rente lt. Bescheid, Wehrsold, für im Ausland Angehörige Bedürftigkeitsbescheinigung und Nachweis der Zahlungen
		<input type="checkbox"/> Anlagen EU / EWR	> Antrag auf Steuervergünstigungen, wenn der Antragsteller oder der Ehegatte im Ausland leben und das Familieneinkommen fast ausschließlich in Deutschland erzielt / versteuert wird > Rufen Sie uns an !

Belegliste S - Checkliste mit den Steuervergünstigungen

Aktuelle Belege zur Einkommensteuererklärung für das Jahr > 14

für Mandant - Name: Mandanten.-Nr.:

X > Vorjahresbelege: die Hinweise zu den Vorjahresbelegen wird von der StB - Hentschel angekreuzt

X aktuelle Belege: hier können Sie Ihre Ausgaben und die Steuervergünstigungen ankreuzen

Vorjahr aktuell	Werbungskosten			
	> für Ehegatten jeweils getrennt angeben		> Mit Hinweisen zu den vorzulegenden Belegen und Angaben	
	Entfernungspauschale : Entfernung Wohnung - Arbeitsstätte in km			
	Zeit von - bis :	Wohnung:	Arbeitsstätte:	Entfernung ein Weg in km
	> <input type="checkbox"/>	> unverändert wie im Vorjahr		
>	.....	.....	km
>	.....	.....	km
>	.....	.....	km
>	.....	.....	km
Fahrten mit öffentlichen Verkehrsmitteln: Fahrkarten: Wochen-:..... Monats- : Jahres- :				
<input type="checkbox"/>	Aufstellung über Reisekosten (auch Fahrtätigkeit)	<input type="checkbox"/>	Steuerberatungskosten: auch Fahrtkosten, Fachliterat.	
<input type="checkbox"/>	Aufstellung über wechselnde Einsatzstellen	<input type="checkbox"/>	Aufwendungen für Weiter- u. Fortbildung	
<input type="checkbox"/>	Unfallkosten auf dem Arbeitsweg / oder Dienstreise	<input type="checkbox"/>	Bewerbungskosten	
<input type="checkbox"/>	Berufsverband (Gewerkschaft u.a.)	<input type="checkbox"/>	Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag	
<input type="checkbox"/>	Arbeitskleidung, Arbeitsmittel, Kontoführungsgebühr	<input type="checkbox"/>	für Zweitwohnung am Arbeitsort, Heimfahrten)	
<input type="checkbox"/>	> ohne Nachweise werden € 116,- berücksichtigt	<input type="checkbox"/>	Umzugskosten, beruflich veranlasst und privat	
<input type="checkbox"/>	Aufwendungen für Arbeitszimmer, - Einrichtungen	<input type="checkbox"/>	berufliche Rechtschutz- Unfallversicherung	
<input type="checkbox"/>	Weitere beruflich veranlasste Kosten:	<input type="checkbox"/>	berufliche Telefon - EDV - Internetnutzung etc.	
.....				

Weitere Anlagen, Angaben und Vorlagen

<input type="checkbox"/>	Anlage VL vom Anlageninstitut / vermögensw. Leistungen	<input type="checkbox"/>	Einkommensteuerbescheid des Vorjahres
<input type="checkbox"/>	Anlage AV vom Anlageninstitut (für Riester Beiträge)	<input type="checkbox"/>	für Bayern: gesonderten Kirchensteuerbescheid des Vorjahres
<input type="checkbox"/>	> Sozialversicherungs - Nr.	<input type="checkbox"/>	falls der Einkommensteuerbescheid nicht vorliegt,
<input type="checkbox"/>	> Angaben zur Rürup - Rente	<input type="checkbox"/>	geben Sie bitte Ihre Steuernummer an für:
<input type="checkbox"/>	Antrag auf Wohnungsbauprämie vom Anlageninstitut	<input type="checkbox"/>	Antragsteller:
<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	Ehegatte (falls abweichend):
<input type="checkbox"/>	Änderung des Familienstandes , soweit noch nicht	<input type="checkbox"/>	ID - Nr.: Antragsteller
<input type="checkbox"/>	auf der Lohnsteuerbescheinigung angegeben :	<input type="checkbox"/>	ID - Nr.: Ehegatte
<input type="checkbox"/>	> Heirats - Geburts - Sterbeurkunde, Bescheinigung	<input type="checkbox"/>	Bei einer Scheidung im Veranlagungsjahr angeben, ab
<input type="checkbox"/>	über den Kirchenein - oder - austritt.	<input type="checkbox"/>	wann Sie getrennt leben:

Kinder		NEU !	lebt in einem anderen Haushalt > Adresse angeben	Behinderung
Vorname, evtl. abweichender Familienname	Geburtsdatum	> Ident.-Nr. des Kindes unbedingt mit angeben !	das Kindergeld erhält der andere Elternteil > ja / nein	des Kindes
			ich zahle laufenden Unterhalt von..... bis..... > ja / nein	in %

> > unverändert, wie im Vorjahr, deswegen erfolgt hier keine Eintragung

.....

.....

.....

Entlastungsbetrag für Alleinerziehende > der Betrag von € 1.308 wird gewährt, wenn das Kind bei Ihnen gemeldet ist und zu Ihrem Haushalt keine anderen volljährigen Personen gehören (bei Steuerklasse II / mit Kind)

Schulgeld > lt. Bescheinigung Krankenkassenbeiträge für Kinder > Angaben unter Sonderausgaben machen

Kinderbetreuungskosten bis zum 14. Lebensjahr > für z.B. Kinderhort, Tagesmutter etc.

> Rechnungen und Nachweis der Zahlungen durch Banküberweisung (Barquittungen werden nicht anerkannt)

bei auswärtiger Unterbringung des Kindes > die Adresse am Ausbildungs - / Studienort angeben :

.....

Kinder ab 18. bis zur Vollendung des 25. Lebensjahres, die in Ausbildung sind

> Ausbildungsvertrag, Schul- Studienbescheinigung > Wehr - Zivil- Ersatzdienstbescheinigung

> Angaben über evtl. Wartezeiten zwischen den Tätigkeiten und Ausbildungsabschnitten

> Bescheinigung des Arbeitsamtes über Arbeitsplatz - oder Ausbildungsplatzsuche

der Berücksichtigungszeitraum verlängert sich über das 25. Lebensjahr hinaus, um die Zeit eines geleisteten Wehr - oder Ersatzdienstes > Bescheinigung über Dienstzeiten vorlegen, evtl. aus früheren Jahren

Kinder über 25 Jahre nur bei schwerer Körperbehinderung, wenn sich das Kind nicht selber unterhalten kann. und die Behinderung bereits vor Vollendung des 25. Lebensjahres vorgelegen hat.

Unterhalten Sie Kinder, für die Sie kein Kindergeld erhalten, machen Sie hierzu bitte Angaben unter " Anlage - Unterhalt " auf der Vorderseite