HILO®

Hauptverwaltung

Wir kümmern uns um Ihre Steuererklärung

Mitgliedsnummer:

Tel.:

E-Mail:

Die HILO-Checkliste für Ihre Einkommensteuererklärung

Dies ist keine vollständige Aufzählung! Legen Sie bitte alle Belege vor, von denen Sie glauben, dass sie für Ihre Steuererklärung von Bedeutung sind.
Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen.

Allgemeine Unterlagen des/der Steuerpflichtigen

- o Gültiger Personalausweis oder Reisepass (gem. § 87 d AO muss bei einer Erstberatung zur Identifizierung der Personalausweis oder der Reisepass vorgelegt und kopiert werden)
- o Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- o Einkommensteuerbescheid des Vorjahres, Einkommensteuervorauszahlungsbescheid, Feststellungsbescheide (Verlustfeststellungsbescheid, Eigentumsgemeinschaft)
- o Bankverbindung
- o Änderung des Familienstandes (z.B. Heiratsurkunde)

Nachweise über die Einnahmen

- o Lohnsteuerbescheinigung(en)
- o Auflösungsvertrag/Abfindungsvereinbarung/Abfindungszahlungen
- o Rentenbescheide (auch ausländische)
- o Rentenbezugsmitteilungen, Rentenanpassungsmitteilungen
- o Einnahmen aus Vermietung (Mietverträge, Nebenkostenabrechnungen mit dem Mieter)
- o Erträgnisaufstellung der Kapitalerträge und Veräußerungsgeschäfte, Steuerbescheinigungen bei einbehaltener Abgeltungsteuer, ausländische Zinsbescheinigungen (Quellensteuer)
- o Bescheide über Mutterschaftsgeld, Krankengeld, Arbeitslosengeld I. u. II, Elterngeld, Übergangsgeld sowie das Insolvenzausfallgeld oder Kurzarbeitergeld (Gehaltsabrechnungen bei Aufstockung durch AG)
- o Vermögenswirksame Leistungen, Antrag Wohnungsbauprämie
- o Erhaltene Unterhaltsleistungen bei Realsplitting (Anlage U)
- o Einnahmen aus geringfügigen Beschäftigungsverhältnissen (Minijobs)
- o Einnahmen aus Tätigkeiten als Übungsleiter bzw. ehrenamtlichen Tätigkeiten
- o Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften (z.B. Handel mit Kryptowährungen, Verkauf von Immobilien)

Werbungskosten Vermietung u. Verpachtung

- o Nachweise Anschaffung, Herstellungskosten (Abschreibung)
- o Darlehenszinsen
- o Erhaltungsaufwendungen
- o Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Wasserversorgung, Entwässerung, Strom, Heizung, Versicherungen, Verwaltungskosten, Nebenkostenabrechnung, etc.

Werbungskosten nichtselbständige Arbeit

- o Fahrtkosten Wohnung/Arbeitsstätte (Tage für Urlaub, Home-Office, Kurzarbeit, Krankheit und sonstige)
- o Aufstellung von Tagen, für die die Tagespauschale (früher: Home-Office-Pauschale) geltend gemacht werden soll
- o Beiträge zu Berufsverbänden/Gewerkschaften
- o Arbeitsmittel, z. B. Computer, Fachliteratur, Werkzeuge, Berufskleidung
- o häusliches Arbeitszimmer (Größe, Grundriss, Hauskosten oder Miete, Nebenkosten)
- o Fortbildungskosten z. B. Kursgebühren, Fahrtkosten, Übernachtungskosten, Stundenplan
- o Bewerbungskosten (Passbilder, Porto, Büroartikel, Fahrtkosten)
- o Reisekosten (Arbeitgeberbescheinigung, Spesenabrechnungen, Gehaltsabrechnungen)
- o Doppelte Haushaltsführung (Miete, Mietnebenkosten, Anschaffungen Zweitwohnung)
- o Umzugskosten (wenn beruflich veranlasst)
- o Berufsrechtsschutzversicherung
- o Aufwendungen für Tätigkeiten als Übungsleiter
- o Abfindungsvereinbarung

Wir kümmern uns um Ihre Steuererklärung

Kinder

- o Steueridentifikationsnummer
- o Geburtsurkunde
- o Behindertenausweis
- o Vertrag u. Zahlungsnachweis für Kinderbetreuung sowie eventuelle Erstattungen durch den Arbeitgeber
- o Schulgeldzahlungen an eine Privatschule
- o Nachweis über die Ausbildung, z. B. Ausbildungsvertrag/Studienbescheinigung
- o Bundesfreiwilligendienst (Bescheinigung)
- o Eigene Einnahmen des Kindes (Lohnsteuerbescheinigung, BAföG)
- o Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge

Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen

- o Versicherungsbeiträge (Haftpflicht-, Berufsrechtsschutz-, Unfall-, Kranken-, Pflege-, Lebens-, Erwerbs- u. Berufsunfähigkeitsversicherung, Erstattungsnachweise)
- o private Altersvorsorge (Riester-Verträge, Rürup-/Basisrentenverträge)
- o Zuwendungen und Spenden (Spendenbescheinigung; bei Einzelspende bis 300 € und im Katastrophenfall, z.B. Ukraine-Krieg, Hochwasser genügt Kontoauszug)
- o Kosten für die eigene Berufsausbildung
- o Gezahlte Unterhaltsleistungen (bei Realsplitting)
- o Ggf. Kirchensteuerbescheid Vorjahr
- o Nachweis über freiwillig in die gesetzliche Rentenversicherung eingezahlten Beiträge

Außergewöhnliche Belastungen

- o Unterhalt an Angehörige/Kinder (falls kein Anspruch auf Kindergeld/ -freibetrag); Zahlungsnachweise, Steueridentifikationsnummer der unterstützten Person, Nachweis über dessen eigene Einkünfte, Bezüge und Vermögen)
- o Krankheitskosten, z. B. Arzt-, Heilpraktiker- und Zahnarztleistungen, Medikamente, Brillen, Zahnersatz
- o Pflegeaufwendungen, Nachweis Pflegestufe bzw. Pflegegrad
- o Beerdigungskosten, gezahlte Versicherungsleistungen und/oder vorhandene Erbmasse
- o Behindertenausweis
- o Kurkosten (Attest vor Kurbeginn)

Sonstige wichtige Belege

- o Handwerkerleistungen, haushaltsnahe Dienstleistungen (Rechnungen und Zahlungsnachweise sowie öffentliche Zuschüsse/KfW-Darlehen)
- o Modernisierungs- und Sanierungskosten des selbstgenutzten Hauses, Bescheinigung des Fachunternehmens/ Energieberaters
- o Kontoauszüge
- o Steuerberatungskosten Vorjahr
- o Bei Neuanschaffung einer PV-Anlage Installations- und Inbetriebnahmebelege

Platz für Ihre Notizen/Bemerkungen: _____