

1. Allgemeine Angaben und Unterlagen (nur notwendig bei Mandatsübernahme)

- Allgemeine Angaben zur Person (Steuernummer, Finanzamt, Personenidentifikationsnummer, Bankverbindung)
- Letzte Einkommensteuererklärung und letzter Einkommensteuerbescheid
- Aufgrund des Geldwäschegesetzes bitten wir Sie, für unsere Dokumentationspflicht eine Kopie des Ausweises/Passkopie bzw. -scan (Vorder- und Rückseite) von Ihnen, ggf. Ihrem Ehe-/Lebenspartner als Anlage beizufügen.

2. Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

- Versicherungspolicen/Zahlungsnachweise über alle Privatversicherungen (Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht- und Privathaftpflichtversicherung)
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge (Kranken- und Pflegeversicherung)
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10a EStG)
- Spendenquittungen für Beiträge und Spenden an gemeinnützige Organisationen oder Parteien
- Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildungen in einem nicht ausgeübten Beruf (Teilnahmebescheinigung, Belege etc.)
- Scheidungsunterhalt an die Ehefrau bzw. den Ehemann

3. Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten etc.)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehörige (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Aufwendungen für die krankheitsbedingte Unterbringung im Altenheim
- Unterhaltszahlungen an gesetzlich unterhaltsberechtigte Personen

4. Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerksleistungen (für Eigenheim oder Mietobjekt)

Unterlagen zu den haushaltsnahen Dienstleistungen/Handwerkerleistungen:

- Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung und Materialkosten
- Betriebskostenabrechnung

Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten z.B. für:

- Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen Dienstleister)
- Gartenpflegearbeiten (z.B. Rasen mähen, Hecken schneiden)
- Pflege von Angehörigen (z.B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)

Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs und Erhaltungsmaßnahmen z.B.:

- Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z.B. für Hausmeisterdienste, Hausreinigung
- Schornsteinfeger
- Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro- und Wasserinstallationen oder von Gegenständen im Haushalt
- Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
- Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o.Ä. Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
- Bescheinigung für energetische Maßnahmen bei zu eigenen Wohnzwecken genutzten Gebäuden

5. Kinder

- Angaben zu den Kindern (Name, Alter, Tätigkeit)
- Nachweis über erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kontoauszug als Nachweis der Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre:

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerbescheinigung

- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- BAföG Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahren

Sonstige Angaben:

- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- Übertragung des Kinderfreibetrages
 - auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K
 - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75 % nachkommt (Name und Anschrift des betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

6. Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug von Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld, bei Kur Erstattung durch die Rentenversicherung)
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen/Wohnungsbauprämienantrag Werbungskosten
- Anzahl der Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte sowie Entfernungskilometer
- Nachweis der Dienstreisen mit Angabe der gefahrenen Kilometer
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u.Ä.)
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung) Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- Nachweis über Aufwendungen für Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten mit Angabe der gefahrenen Kilometer, Porto u.ä.)
- Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)

- Aufwendungen für Arbeitszimmer
- Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung
- Anzahl der Home-Office-Tage

7. Andere Einkünfte

- Rentenbescheid gesetzliche/private Rentenversicherung, sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Aufsichtsratsvergütung
- Nachweis der steuerpflichtigen Gewinne aus Kryptowährungen
- Veräußerung eines Grundstücks innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung?
- Veräußerung von Beteiligungen an einer Kapitalgesellschaft von mind. 1 %?
- weitere Einkünfte oder Vergütungen

8. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen
- Steuerbescheinigungen für ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen

9. Vermietete Immobilien

- Angaben zum Objekt
 - Lage
 - Gesamtfläche
 - vermietete Fläche
 - Anschaffungsdatum
 - Fertigstellung
 - Nutzung
 - Wert des Objekts
- vollständiger Kaufvertrag, notarielle Urkunde

- Zusammenstellung von nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten (z.B. Notar- und Rechtsanwaltskosten)
- Darlehensverträge
- Aufwendungen für das Haus/Wohnung (Erhaltungsaufwendungen)
- Miet-/Pachtverträge
- Mieteinnahmen inkl. eingenommener Mietnebenkosten
- Verwaltungsaufwand inkl. Abrechnung aus dem Vorjahr
- Bei Ferienwohnungen:
 - Dokumentation der Vermietungszeiten
 - Dokumentation der selbstgenutzten Tage
 - Dokumentation der Zuordnung der Leerstandszeiten, Bitte genau notieren, welche Maßnahmen dagegen ergriffen wurden.