

# Checkliste Lohnsteuerberatung

## Einkünfte:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über
  - Arbeitslosengeld /Arbeitslosenhilfe
  - Kurzarbeitergeld
  - Krankengeld / Mutterschaftsgeld
  - Elterngeld
- bei Rentenbezug
  - (z.B. Alters-, Erwerbsminderungs-, Witwenrente, private Renten):
  - bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
  - jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen
  - Anlage VL (z.B.: Bausparvertrag)

## Sonderausgaben:

- Riesterreente - Bescheinigung
- Rüruprente - Bescheinigung
- Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz- u. private Pflegeversicherung sowie Unfallversicherung)
- Krankenversicherung: Nachweis Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen
- Spendenbescheinigungen (z.B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien, etc.)

## Werbungskosten:

- Gewerkschaftsbeiträge, Rechtsschutzversicherung, Unfallversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Fahrten Wohnung -Arbeitsstätte,
  - Auswärtstätigkeit - Dienstreisen
  - Entfernung km, Anzahl Fahrten
  - Unfallkosten PKW
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten (z. B. Steuer CDs, Mitgliedsbeitragbeitrag Lohnsteuerhilfeverein)
- doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EDV-Kurs, LKW-Führerschein)

## Kinder:

- bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Au-Pair, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter)
- über 18 Jahre: Ausbildungs-, Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung, Bafög-bescheid
- Lohnsteuerbescheinigung
- Krankenversicherungsbeiträge
- Kindergeldkasse

## Außergewöhnliche Belastungen:

- Praxisgebühren
- Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker
- Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- Nachweis über Behinderung
- Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern / Großeltern

## Haushaltsnahe Hilfs-Dienstleistung:

- Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung, Reparatur (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege)
- Bei Mietern Jahresabrechnung Betriebsnebenkosten**
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergemeinschaften (Eigentümer und Mieter)
- Hilfeleistung in der Privatwohnung (z.B.: Reinigung, Kochen, Bügeln)
- Versorgung, Pflege und Betreuung von Kindern, kranken, alten und pflegebedürftigen Personen

## Sonstiges:

- Steuerbescheid Vorjahr

**Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um die Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen!**

