

CHECKLISTE FÜR IHRE STEUERERKLÄRUNG

MEINE
KANZLEI

MEIER+
KRÖHNKE



Allgemein

Allgemeine Unterlagen

-
- ☐ Steuerbescheid des Vorjahres (falls nicht von uns erstellt)
 - ☐ Datum der Heirat / Scheidung / Getrenntlebens / etc. (bei Veränderung des Familienstandes)
 - ☐ Kopie der Austrittsbescheinigung (bei Kirchenaustritt)
 - ☐ Bankverbindung (IBAN + BIC) falls geändert
 - ☐ Angaben zum ausgeübten Beruf (Berufsbezeichnung)
 - ☐ Wohnungswechsel
-

Sonderausgaben

Beitragsbescheinigungen

-
- ☐ Krankenversicherung (bei freiwilliger oder privater KV)
 - ☐ „Riester“-Versicherung
 - ☐ „Rürup“-Versicherung
 - ☐ Gesetzliche Rentenversicherung (bei Nicht-Arbeitnehmern)
 - ☐ Private Rentenversicherung
 - ☐ Versorgungskassen
-

Weitere Sonderausgaben

-
- ☐ Übersicht über im betreffenden Jahr bezahlte Versicherungsbeiträge
(z. B. Kranken-, Pflege-, Unfall-, Haftpflichtversicherung)
 - ☐ Spendenbescheinigungen
 - ☐ Steuerberatungskosten (wenn nicht von uns erstellt)
 - ☐ Ausbildungskosten bei Erststudium (z. B. Studiengebühren, Fahrtkosten, Wohnung, etc.)
 - ☐ Unterhaltszahlungen an den geschiedenen Ehegatten
-

Außergewöhnliche Belastungen

Krankheitskosten

- ☐ Rezepte, Zahnarzt, Arzt, Zuzahlungen, Heilpraktiker, Hörgerät, Massagen, Brille, etc., alles was nicht von der Krankenkasse erstattet wurde
-

Weitere außergewöhnliche Belastungen

- ☐ Nachweis bei Behinderung (z. B. Behindertenausweis)
 - ☐ Unterhaltsleistungen an Kinder / Eltern / Ehepartner / Lebenspartner
 - ☐ Pflegeeibetrag
-

Steuerermäßigungen

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse

- ☐ Aufwendungen für Haushaltshilfe
-

Haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerrechnungen

- ☐ Aufwendungen für haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerrechnungen inkl. Zahlungsnachweis (z. B. Schornsteinfeger, Heizungsmonteur, Maler, Hausgeldabrechnung, Gartenpflege, etc.)

Wichtig: Die Zahlung muss per Überweisung erfolgt sein, nicht bar!

Kinder

Angaben zum Kind

-
- ☐ Name
 - ☐ Geburtsdatum
 - ☐ Identifikationsnummer
 - ☐ Schule
 - ☐ Ausbildung
-

Weitere kinderbezogene Unterlagen

-
- ☐ Kinderbetreuungskosten (z. B. Beitrag Kindergarten, Tagesmutter, etc.)
 - ☐ Bescheinigung über erhaltenes Kindergeld
 - ☐ Bescheinigung über erhaltenes Elterngeld / Erziehungsgeld / Mutterschaftsgeld
 - ☐ Einkünfte und Bezüge des Kindes
 - ☐ Schulbescheinigung / Immatrikulationsbescheinigung der Uni, etc. (bei Kindern über 18 Jahre)
 - ☐ Auswärtige Unterbringung (Adresse)
 - ☐ Schulgeldbescheinigungen
-

Private Veräußerungsgeschäfte

1/2

Allgemeine Unterlagen

-
- ☐ Steuer-Identifikationsnummer
 - ☐ Kontoauszüge mit relevanten Zahlungseingängen / -ausgängen
 - ☐ Kauf- und Verkaufsverträge der veräußerten Objekte
-

Immobilienverkäufe

-
- ☐ Notarieller Kaufvertrag
 - ☐ Nachweis über Kaufpreiszahlung
 - ☐ Nachweis über Anschaffungs- und Veräußerungskosten (z. B. Makler, Notar, Grundbuch)
 - ☐ Nachweise über Modernisierungs- oder Renovierungskosten
 - ☐ Berechnung der Spekulationsfrist (10 Jahre)
-

Verkauf von Wertpapieren & Kryptowährungen

-
- ☐ Kontoauszüge mit relevanten Zahlungseingängen / -ausgängen
 - ☐ Kauf- und Verkaufsverträge der veräußerten Objekte
-

Private Veräußerungsgeschäfte

2/2

Verkauf von beweglichen Wirtschaftsgütern

- ☐ Kauf- und Verkaufsnachweise für Sammlerstücke (z. B. Kunst, Oldtimer, Schmuck)
 - ☐ Berechnung der Spekulationsfrist (1 Jahr)
 - ☐ Nachweis über Anschaffungskosten und Veräußerungserlös
-

Steuerliche Berücksichtigung

- ☐ Berechnung des steuerpflichtigen Gewinn
(Veräußerungserlös – Anschaffungskosten – Werbungskosten)
 - ☐ Prüfung der Freigrenze von 600 € pro Jahr
 - ☐ Nachweise über mögliche Verlustverrechnungen aus anderen Veräußerungsgeschäften
 - ☐ Belege für steuerliche Beratungskosten (falls zutreffend)
-

Rentenangelegenheiten

Allgemeine Unterlagen

-
- ☐ Rentenmitteilung DRV
 - ☐ Rentennachweise Private Vermögensvorsorge
 - ☐ Rentennachweise der Versorgungskassen Ärzte
 - ☐ Letzte Rentenanpassungsmitteilung
-

Ausländische Renten

-
- ☐ Ursprünglicher Beginn der Rente (genaues Datum)
 - ☐ Rentenhöhe im ersten vollen Bezugsjahr
 - ☐ Bescheinigung ausländischer Renten
 - ☐ Bescheinigung ausländischer Pensionskasse (Lohnausweis)
 - ☐ Ggf. Doppelbesteuerungsnachweis bei ausländischer Rente
-

Kapitaleinkünfte

1/2

Allgemeine Unterlagen

-
- ☐ Erträgnisaufstellung
 - ☐ Jahressteuerbescheinigung der Bank
-

Zinsen & Dividenden

-
- ☐ Nachweis über erhaltene Zinsen (Sparbücher, Festgeld, Tagesgeldkonten)
 - ☐ Steuerbescheinigungen über Kapitalerträge
 - ☐ Nachweise über ausländische Zinserträge (falls zutreffend)
 - ☐ Dividendenabrechnungen von Aktiengesellschaften
 - ☐ Steuerbescheinigungen über Gewinnausschüttungen GmbH/AG
-

Aktien, Fonds & ETFs

-
- ☐ Depotauszüge mit Kauf- und Verkaufsnachweisen
 - ☐ Steuerbescheinigung über realisierte Kursgewinne / -verluste
 - ☐ Nachweise über thesaurierende Fonds und deren steuerliche Behandlung
 - ☐ Ggf. Nachweis über ausländische Kapitalerträge (inkl. Quellensteuer)
-

Kapitaleinkünfte

2/2

Anleihen & Zertifikat

- ☐ Ertragsabrechnungen für Anleihen
 - ☐ Steuerbescheinigung für Anleihezinsen
 - ☐ Nachweise über Erträge aus Zertifikaten und Derivaten
-

Investmentfonds & Beteiligungen

- ☐ Ertragsaufstellung von Fonds (Ausschüttungen & Thesaurierungen)
 - ☐ Nachweise über Gewinne aus Beteiligungen an Unternehmen
 - ☐ Steuerbescheinigungen für Einkünfte aus geschlossenen Fonds
-

Freistellungsauftrag & Kirchensteuer

- ☐ Prüfen und ggf. Anpassen des Freistellungsauftrags
 - ☐ Nachweis über abgeführte Kirchensteuer auf Kapitalerträge
-

Sonstige Kapitaleinkünfte

- ☐ Einkünfte aus Kryptowährungen (Verkaufserlöse & Staking-Erträge)
 - ☐ Nachweise über P2P-Kredite und Crowdfunding-Erträge
 - ☐ Gewinne aus Termingeschäften und sonstigen Finanzprodukten
-

Beteiligungen

Beteiligungseinkünfte

- ☐ Ergebnismittelungen bei Beteiligungen an Grundstücksgemeinschaften und Personengesellschaften (z. B. KG, GbR, OHG, etc.)
-

Allgemeine Unterlagen

-
- ☐ Lohnausweis
 - ☐ Lohnabrechnungen aller einzelnen Monate
 - ☐ Lohnkonto (falls vorhanden)
 - ☐ Nachweis über Nichtrückkehrtage
 - ☐ Unterzeichnete Anlage N-Gre 3
-

Steuerliche Abzüge & Werbungskosten

-
- ☐ Nachweise über Fahrten zur Arbeit (z. B. Kilometerpauschale, Bahn- / Bustickets)
 - ☐ Belege für Arbeitsmittel (z. B. Laptop, Büromöbel, Fachliteratur)
 - ☐ Nachweise über Fort- und Weiterbildungen (Seminare, Schulungen)
 - ☐ Nachweise über Beiträge zu Berufsverbänden oder Gewerkschaften
 - ☐ Homeoffice Pauschale oder Nachweis über anteilige Miet- und Stromkosten
 - ☐ Doppelte Haushaltsführung (z. B. Miete, Heimfahrten, Verpflegungsmehraufwand)
-

Zusätzliche Einkünfte & Nebenleistungen

-
- ☐ Sonntags- / Nacht- / Feiertagszuschläge
 - ☐ Belege über steuerfreie oder pauschalbesteuerte Zuschüsse (z. B. Jobticket, Essenszuschüsse)
 - ☐ Sachbezüge vom Arbeitgeber (z. B. Dienstwagen, Mitarbeiterbeteiligungen)
-

Krankenversicherung

- ☐ **Bei Schweizer Krankenversicherung:**
Kopie der Versicherungspolice der Krankenversicherung bzw. Beitragsbescheinigung
-

Sozialversicherungen & Altersvorsorge

- ☐ Bescheinigung über die obligatorischen und überobligatorischen Pensionskassenbeiträge mit Aufteilung Arbeitgeber und Arbeitnehmer (Vorsorgeausweis reicht nicht aus)
 - ☐ Bescheinigung über die Höhe des Arbeitgeberanteils zu einer Krankentagegeldversicherung (KTG)
 - ☐ Bescheinigung über die Höhe des Arbeitgeberanteils zu einer Nichtberufsunfallversicherung (NBUV)
-

Sollten diese Bescheinigungen nicht vorliegen, kann das Finanzamt die Beträge pauschal zu Ihrem steuerpflichtigem Gehalt hinzu echnen.

Betriebliche Altersvorsorge bei Grenzgängern

- ☐ Verträge zur betrieblichen Altersvorsorge (bAV) bei Grenzgängern (Zweckbindungserklärung)
 - ☐ Nachweise über geleistete Beiträge
-

Steuerliche Unterlagen

-
- ☐ Nachweis über die Abrechnung der Quellensteuer in der Schweiz (falls zutreffend)
 - ☐ Steuerbescheinigung über die in der Schweiz gezahlte Quellensteuer
 - ☐ Grenzgängerbescheinigung (Formular Gre-1 oder vergleichbar)
-

Sonstige Nachweise & Besonderheiten

-
- ☐ Nachweise über Abfindungen und deren steuerliche Behandlung
 - ☐ Erstattungen von Reisekosten durch den Arbeitgeber
 - ☐ Steuerbescheinigungen für Kurzarbeit oder Insolvenzgeld (falls zutreffend)
-

Novartis-Mitarbeiter

-
- ☐ Beilage zum Lohnausweis (Bescheinigung zum Lohnausweis über Mitarbeiterbeteiligungen)
 - ☐ Bescheinigung zum Lohnausweis (Bescheinigung über nicht steuerbare Mitarbeiterbeteiligungen)
 - ☐ Equatex Dividendenabrechnungen
 - ☐ Equatex Vollständiger Depotauszug zum 31.12.
 - ☐ Equatex Verkaufsabrechnungen (falls Verkäufe getätigt wurden)
-

Roche-Mitarbeiter

-
- ☐ Bestätigung für den Zeitraum (Ergänzung zum Lohnausweis)
 - ☐ Beitragsnachweis für Grenzgänger Januar – Dezember
(inkl. Arbeitgeber-Beiträge zur Zusatzvorsorge „Roche Vorsorgeplan PLUS“)
-

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

Allgemeine Unterlagen

- ☐ Steuer-Identifikationsnummer
-

Steuerliche Abzüge & Werbungskosten

- ☐ Nachweise über Fahrten zur Arbeit (z. B. Kilometerpauschale, Bahn- / Bustickets)
 - ☐ Belege für Arbeitsmittel (z. B. Laptop, Büromöbel, Fachliteratur)
 - ☐ Nachweise über Fort- und Weiterbildungen (Seminare, Schulungen)
 - ☐ Nachweise über Beiträge zu Berufsverbänden oder Gewerkschaften
 - ☐ Homeoffice Pauschale oder Nachweis über anteilige Miet- und Stromkosten
 - ☐ Doppelte Haushaltsführung (z. B. Miete, Heimfahrten, Verpflegungsmehraufwand)
-

Zusätzliche Einkünfte & Nebenleistungen

- ☐ Sonntags- / Nacht- / Feiertagszuschläge
 - ☐ Belege über steuerfreie oder pauschalbesteuerte Zuschüsse (z. B. Jobticket, Essenszuschüsse)
 - ☐ Sachbezüge vom Arbeitgeber (z. B. Dienstwagen, Mitarbeiterbeteiligungen)
-

Sonstige Nachweise & Besonderheiten

- ☐ Nachweise über Abfindungen und deren steuerliche Behandlung
 - ☐ Erstattungen von Reisekosten durch den Arbeitgeber
 - ☐ Entsendung ins Ausland: Nachweise zu DBA-Regelungen und Steuerpflicht
 - ☐ Steuerbescheinigungen für Kurzarbeit oder Insolvenzgeld (falls zutreffend)
-

Selbständige Arbeit / Gewerbe

Allgemeine Unterlagen

-
- ☐ Gewerbeanmeldung (nur bei Gewerbetreibenden)
 - ☐ Steuernummer vom Finanzamt
 - ☐ Umsatzsteuer-Identifikationsnummer (falls zutreffend)
 - ☐ Beginn der selbständigen Arbeit / Freiberufung
 - ☐ Schnittstelle zu Buchhaltungssystem (z. B. Software Lexware)
oder Einnahmen-Überschuss-Rechnung (EÜR)
oder Bilanz (je nach Unternehmensgröße) (manuelle Aufstellung)
 - ☐ Nachweise über Geschäftsausgaben siehe Belege
 - ☐ Nachweise über die Einnahmen
-

Belege über die Betriebsausgaben

-
- ☐ Wareneinkauf
 - ☐ Raumkosten (Miete)
 - ☐ Energiekosten (Gas, Strom, Wasser, Nebenkosten)
 - ☐ Telefon (EDV Kosten)
 - ☐ Marketing (Visitenkarten, Homepage, etc.)
 - ☐ Zinsen
 - ☐ Arbeitsmittel (Büroausstattung)
 - ☐ Reisekosten
 - ☐ Fortbildungskosten
 - ☐ Weitere Ausgaben die durch den Betrieb veranlasst sind
-

Vermietung & Verpachtung

Mieteinnahmen & Nebenkosten

-
- ☐ Mieteinnahmen (Miete & Nebenkosten) getrennt
 - ☐ Nebenkostenabrechnung an den Mieter für das Vorjahr
 - ☐ Hausgeldabrechnungen Hausverwaltung
 - ☐ Reparaturen
-

Unterlagen bei Kauf der Immobilie

-
- ☐ Kaufvertrag
 - ☐ Grunderwerbsteuerbescheid
 - ☐ Rechnung Notar / Grundbuchamt
 - ☐ Maklergebühr
 - ☐ Sonstige Rechnungen im Zusammenhang mit der Anschaffung
 - ☐ Ursprüngliches Baujahr des Objekts
-

Finanzierung & Kontoführung

-
- ☐ Schuldzinsen zur Finanzierung
 - ☐ Kontoführungsgebühren für Vermietungskonto (falls separat)
-

Versicherungen & Steuern

-
- ☐ Gebäudeversicherung
 - ☐ Grundbesitzerhaftpflichtversicherung
 - ☐ Grundsteuer
-