



Die BN Steuerberatungs GmbH gehört zu den TOP Steuerberatern in Deutschland!

Das Wirtschaftsmagazin FOCUS-MONEY hat uns zum wiederholten Male als eine der 100 besten Steuerkanzleien in Deutschland ausgezeichnet. BN-Steuerberatung - Wir steuern es zu Ihrem Besten. Profitieren auch Sie von unseren Kompetenzen.

Birgit Brandl
Steuerberaterin

Wir bieten unseren Mandanten:

- Steuer- und betriebswirtschaftliche Beratung
- Erstellung von Steuererklärungen
- Erstellung von Gewinnermittlung und Jahresabschluss
- Finanzbuchhaltung
- Pflegebuchhaltung
- Lohnbuchhaltung
- Beratung von Freiberuflern
- Erstberatung für Unternehmensgründer
- Beratung von Ärzten und Therapeuten
- Beratung rund um die Immobilie
- Mietsonderverwaltung
- Beratung E-Commerce

CHECKLISTE

Zur Einkommensteuererklärung 2019

Hinweis: Steuererklärungen für das Jahr 2016 können bis zum 31.12.2020 beim Finanzamt eingereicht werden.

Allgemeine Angaben und Unterlagen:

- Einkommensteuerbescheid 2018
- Letzter Kirchensteuerbescheid
- Steuerbescheide für Erb- oder Schenkungsfälle in 2019
- Kopie der Einkommensteuererklärung 2018
- Bescheinigung über Kirchenein- oder -austritt im Jahr 2019
- Eheschließung- oder Scheidungsurkunde aus 2019
- Steuerberatungskosten (Rechnung Steuerberater)
- Bankverbindung (IBAN und BIC)
- Personalausweiskopie (Vorder- und Rückseite)

Einkommensersatzleistungen:

- Krankengeld
- Elterngeld
- Mutterschaftsgeld
- Arbeitslosengeld
- Übergangsgeld
- Insolvenzgeld
- Unterhalt

Sonderausgaben- Vorsorgeaufwendungen:

Basisversorgung im Alter (Rente)

- Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung, die nicht über die Lohnabrechnung einbehalten werden (z.B. freiwillige Beiträge von Selbständigen)
- Beiträge zu landwirtschaftlichen Alterskassen
- Beiträge zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen
- Beiträge zu Rürup oder Basisrenten

Riester-Rente

- Anlage AV oder Informationsschreiben der Versicherung über die elektronisch übermittelten Daten
- Sozialversicherungs-Nummer
- Minijobber: SV-Jahresmeldung

Kranken- und Pflegeversicherung

- Bescheinigung über die gezahlten Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
Eine Bescheinigung wird nicht benötigt, wenn Sie Arbeitnehmer oder Renter sind und in einer gesetzlichen Krankenkasse pflichtversichert oder freiwillig versichert sind.

Sonstige Vorsorgeaufwendungen

- zusätzliche Kranken- u. Pflegeversicherung
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privathaftpflicht, Kfz-Haftpflicht, Tierhalterhaftpflicht)
- Arbeitslosen-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
- Renten- und Lebensversicherung

Weitere Sonderausgaben:

- Unterhaltsleistungen an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten
- Ausgleichszahlungen im Rahmen des schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs
- Aufwendungen für die Berufsausbildung (z.B. Erststudium)
- Spenden und Mitgliedsbeiträge
- Baumaßnahmen an Baudenkmälern oder in Sanierungsgebieten
- Kirchensteuerzahlungen im Jahr 2019
- Kirchensteuervorauszahlungen für 2019

Außergewöhnliche Belastungen:

- Schwerbehindertenausweis oder Bescheid des Versorgungsamtes
- Beschäftigung einer Haushaltshilfe
- Heim- oder Pflegeunterbringung
- Pflege einer ständig hilflosen Person: Schwerbehindertenausweis oder Bescheid über Pflegestufe der hilfsbedürftigen Person
- Pflegekosten
- Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen (z. B. Unterstützung von Kindern, die kein Kindergeld mehr erhalten oder Unterstützung von Eltern)
- Unterhaltsleistungen an den nichtehelichen Lebenspartner
- Bestattungskosten
- Ehescheidung
- Kfz-Kosten bei Behinderung
- Behindertengerechter Umbau
- Krankheitskosten
- Kurkosten
- Wiederbeschaffungskosten bei Brandschäden
- Prozesskosten bei Existenzbedrohung
- Sanierung bei Asbest, echtem Hausschwamm u.Ä.

Kosten für Beschäftigungsverhältnisse im Privathaushalt (Reinigungskraft, Kinderbetreuung, Au-pair):

- Lohnaufwendungen
- Sozialversicherungsbeiträge
- Beiträge zur Unfallversicherung

Kosten für haushaltsnahe Dienstleistungen, Hilfe im Haushalt, z.B.:

- Reinigungsarbeiten
- Gartenpflege
- Zubereitung von Mahlzeiten im Haushalt

Kosten für Pflege und Betreuung, z.B.:

- Rechnungen von Pflegedienstleistern
- Heimunterbringungskosten

Kosten für Handwerkerleistungen im Privathaushalt z.B.:

- Reparatur, Streichen, Lackieren von Fenstern, Türen oder Fassadenanstrich
- Dichtheitsprüfungen von Abwasserleitungen
- Reparatur oder Austausch von Bodenbelägen
- Modernisierung (z.B. Badezimmer oder Küche)
- Schornsteinfeger (Kehrarbeiten, Wartung und Reparatur)
- Dachrinnenreinigung
- Wartung der Heizung
- Nebenkostenabrechnung 2019

Kinderbetreuungskosten:

- Bescheinigung über Kinderbetreuungskosten

Volljährige Kinder:

- Nachweis der Schul-, Hochschul- oder Berufsausbildung (z.B. Schulbescheinigung oder Immatrikulationsbescheinigung)
- Einkünfte und Bezüge des Kindes (z.B. Lohnsteuerbescheinigung des Kindes oder BAföG-Bescheid)
- Kosten der auswärtigen Unterbringung (z.B. Mietvertrag der Studentenwohnung)
- Eigene Beiträge der Kinder zur Kranken- und Pflegeversicherung
- Nachweis über Unterhaltszahlungen

Weitere Unterlagen zu Kindern:

- Identifikationsnummer des Kindes
- Schulgeld für eine Ersatz- oder allgemeinbildende Ergänzungsschule
- Schwerbehindertenausweis des Kindes

Vermögenswirksame Leistungen:

- Anlage VL

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit:

Einnahmen:

- Lohnsteuerbescheinigung 2019
- Vertragsunterlagen über Abfindungen
- Steuerfrei gezahlte Aufwandsentschädigungen

Werbungskosten:

- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte / ggf. Besonderheiten bei Firmenfahrzeugen zur priv. Nutzung, bei Leiharbeitern und Tätigkeiten ohne feste Arbeitsstätte
- Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschafts- oder Kammerbeiträge)
- Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeuge, typische Berufskleidung, Fachzeitschriften, Aktentaschen)
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- Bewerbungskosten
- Berufliche Telefon- und Internetkosten
- Beiträge zur Rechtsschutzversicherung
- Anwalts- und Prozesskosten
- Kosten für Einsatzwechsellätigkeit (Verpflegungsmehraufwand)
- Fortbildungskosten / Weiterbildungskosten
- Beruflicher Unfallschaden
- Fachliteratur
- Reisekosten bei Dienstreisen
- Umzugskosten
- Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung (Fahrten, Unterkunft, Verpflegung)

Kapitalvermögen:

- Jahressteuerbescheinigungen 2019
- Verluste aus Kündigung von Lebensversicherungen
- Ausländische Kapitalerträge
- Beteiligungseinkünfte

Rentner:

- Rentenbescheide
- Lohnsteuerbescheinigung bei Betriebsrenten
- Bescheinigung der Versicherung bei Renten aus privaten Versicherungsbeiträgen

Vermietung und Verpachtung:

- Mieteinnahmen
- Mietverträge
- Einnahmen aus Vermietung von Garagen / Stellplätzen
- Einnahmen aus Verpachtung z.B. unbebauter Grundstücke
- Schuldzinsen (einschl. Disagio) auch nach Objektveräußerung
- Abschlussgebühren für einen neuen Bausparvertrag
- Kontoführungsgebühren
- Gutachter-, Notar- und Grundbuchgebühren
- Erhaltungsaufwendungen
- Grundsteuer
- Wohngeldabrechnung des Hausverwalters für 2018 und 2019
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter im Jahr 2019
- Straßenreinigung, Müllabfuhr
- Wasserversorgung und Entwässerung
- Hausbeleuchtung
- Heizung und Warmwasser
- Schornsteinreinigung
- Hausversicherungen
- Treppenreinigung
- Gebühr für Kabelanschluss
- Verwaltungskosten
- Annoncen und Anzeigen
- Anschaffungen (z.B. Möbel bei möblierter Vermietung)
- Beteiligungseinkünfte

Neuanschaffung oder Neuherstellung:

- Anschaffungs- / Herstellkosten (z.B. Baurechnungen)
- Notarrechnung und Notariatsgebühren
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Kaufvertrag
- Wohnungsgröße (Wohnfläche in qm)
- Bescheinigung Bodenrichtwert

Photovoltaikanlagen:

- Abschlagszahlungen und Abrechnung des Energieversorgers im Jahr 2019
- Anschaffungskosten (im Erstjahr)
- Montagekosten (im Erstjahr)
- Schuldzinsen / Kontoführungsgebühren
- Reparaturen
- Dachmiete
- Steuerberatungskosten
- Versicherungen PV-Anlage

Sonstige Einkünfte:

- Einnahmen aus Unterhaltsleistungen
- Private Veräußerungsgeschäfte bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als 1 Jahr (z.B. PKW) oder nicht mehr als 10 Jahre (z.B. Immobilien) beträgt

Änderungen und Irrtümer vorbehalten
Kein Anspruch auf Vollständigkeit

Alle Rechte vorbehalten.
Nachdruck - auch auszugsweise - nur mit Genehmigung
Foto: © M. Schuppich / Fotolia.com

WIR FREUEN UNS AUF IHREN ANRUF

Auftragserteilung zur Erstellung der Einkommensteuererklärung:

Name Steuerpfl.: _____

Name Ehegatte: _____

Straße / Hausnr.: _____

PLZ / Ort: _____

E-Mail: _____

Handy Nr. _____

BN STEUERBERATUNGS GMBH

T: +49 (0) 89 44 38 99 33

F: +49 (0) 89 44 38 99 34

info@bnberatung.de

www.bnberatung.de

BN Steuerberatungsgesellschaft mbH
Garmischer Strasse 6, 80339 München
(U- / S-Bahn: Heimeranplatz)

- Ich / Wir beauftrage/n die BN Steuerberatungs GmbH mit der Erstellung der kompletten Einkommensteuererklärung inkl. aller Anlagen für das Jahr 2019.
- Ich / Wir habe/n alle Belege und Nachweise für Einnahmen und Ausgaben übergeben. Die erforderlichen Auskünfte habe/n wir vollständig erteilt.
- Ich / Wir erkennen mit Unterzeichnung die Datenschutzhinweise und allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater mit einer Haftungsbegrenzung von 1.000.000,-- EUR welche wir unter <https://bn-steuerberatung.de/Vertragsbedingungen.pdf> eingesehen haben an.

Datum: _____ Unterschrift Steuerpfl. / Ehegatte: _____ / _____