

Prozessinformationen

Detailinformation: Belegablage: grundsätzlich upload in Datev Meine Steuern mit Trennung der einzelnen Bericht

1. Allgemein

1.1 Bescheid Vorjahr

1.2 Stammdaten

Detailinformation: Änderungen Adresse, Mailadresse, Handynr. Telefon, Steuernummer, etc

2. Nur, wenn KEIN Abruf Steuerberater über Elster bzw. Vollmachtsdatenbank

Detailinformation:

- **Vorauszahlungen**
- **Einkommensersatzleistungen** mit Progressionsvorbehalt (Mutterschaftsgeld, Krankengeld u.ä.)
- Beiträge **Riester**- u. **Rürup**-Verträge
- **Basisbeiträge** zur KV
- **Arbeitslohn, VWL**
- **Lohnersatzleistungen**
- Sonderzahlungen
- **Renten**,
- steuerpflichtige Leistungen **Altersversorgung**, betriebliche Altersversorgung

3. zu berücksichtigende Kinder

Detailinformation: (bis 25/27, Übergangsregelung § 52 Abs. 40 EStG)

3.1 Stammdaten

Detailinformation:

- Name, geb. am, Adresse, Daten Mutter,
- Ausbildung, Kindergeld, Einkünfte
- sonstige Info's und Hinweise

3.2 Betreuungskosten / kurzfristige Betreuung, gezahltes Schulgeld

Detailinformation: 14 Lj. noch nicht am Kj-Anfang beendet / max. 600 € p.a.

4. hauswirtschaftliche Dienstleistungen

Detailinformation: Hausverwaltung, Schönheitsreparaturen, nicht beruflich veranlasste Umzugskosten, Reparaturen an Haushaltsgeräten u.a., Installationen, Schornsteinfeger o.a. mit Rechnung, durch Handwerker ausgeführt, soweit kein Materialaufwand, unbar, d.h., durch Überweisung bezahlt

4.1 Energetische Sanierung des eigenen Wohngebäudes § 35 c

Detailinformation:

- Wärmedämmung, Erneuerung Fenster, Lüftung, Heizung
- eigenes Gebäude zum Sanierungszeitpunkt älter als 10 Jahre
- Rechnung in der die förderungsfähigen energetischen Maßnahmen und Arbeitsleistungen ausgewiesen sind
- unbare Zahlung

4.2 haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (§ 35 a EStG)

5. Versicherungen/Sonderausgaben

5.1 lt. Lohnsteuerbescheinigung (sofern kein Abruf Steuerberater über Vollmachtsdatenbank)

5.2 Landw. Alterskassen u. berufsständische Versorgungseinrichtungen mit vergleichb. Lstg.

5.3 Freiwillige Rentenversicherung u. Beiträge Nichtarbeitnehmer zur Rentenversicherung

5.4 eigene kapitalgedeckte Rentenversicherungen, Laufzeit ab 2005, keine Altersvorsorgebeiträge

5.5 Arbeitslosenversicherung (freiwillig)

5.6 Erwerbs- und Berufsunfähigkeits- Versicherung

- 5.7 Haftpflichtversicherung
- 5.8 Kapitallebensversicherung mit mindesten 12 Jahren Laufzeit
- 5.9 Krankenversicherung u. Pflegeversicherung (freiwillig) *
- 5.10 Rentenversicherung mit Kapitalwahlrecht (z.B. Zukunftssicherungsleistungen, incl. Pauschal verst. AG-Leistungen)
- 5.11 Rentenversicherung ohne Kapitalwahlrecht (z.B. Zukunftssicherungsleistungen, incl. pauschal verst. AG-Leistungen)
- 5.12 Risikoversicherung
- 5.13 Unfallversicherung
- 5.14 Absicherung für Berufsunfälle ?
- 5.15 Altersvorsorgebeiträge, Anlage AV *

- 6. Sonstige Sonderausgaben (Unterpunkte beachten)**

- 6.1 Spenden
- 6.2 Körperbehinderung
Detailinformation: Pauschale Abgeltung Fahrtkosten bei Körperbehindg. (mind. 80% oder mind. 70% u. Merkmal "G")
- 6.3 Hilfe im Haushalt, Heim-/Pflegeunterbringung, Unterhalt bedürftige Personen
- 6.4 Studiengebühren u.ä., nach Abschluss nachträglich gezahlt (z.B. Rückzahlung Bafög-Darlehen)-entgegen FA im Jahr der Zahlung abzugsf. !
- 6.5 Renten, dauernde Lasten, Unterhaltszahlungen (Vertragsabschluss vor dem 1.1.2008)
- 6.6 Renten, dauernde Lasten, Unterhaltszahlungen (Vertragsabschluss nach dem 1.1.2008, nur im Zusammenhang mit PersG, Betriebe u.ä, § 10 Abs. 1 Nr. 1a EStG)
- 6.7 Parteibeiträge
- 6.8 aussergew. Belastungen
Detailinformation: Zahnersatz, Brille, Arztrechnungen, Rezepte, Fahrtkosten u.a.

- 7. Einkünfte Person 1**

- 7.1 Einkünfte Land- u. Forstwirtschaft
- 7.2 Einkünfte aus selbstständiger Arbeit
- 7.3 Einkünfte aus Gewerbebetrieb
Detailinformation: Beispiel "Nebengewerbe":
PV-Anlagen, Lysonet, MyWorld, Kryptowährungen (Mining), Hanfprodukte
- 7.3.1 PV-Anlage(n)
Detailinformation:
 - Neuinvestitionen, Instandhaltung, jServiceverträge, Wartung
 - Fahrtkosten, Steuerberater, Versicherungen, Darlehenszinsen, Sonstiges
 - Abrechnung Einspeisung Vorjahr, Abrechnung Einspeisung aktuelles Kj.
 - USt-Vorauszahlungen, USt-Abrechnung Vorjahr(e)
- 7.3.2 Lysonet, MyWorld
Detailinformation:
 1. Zugangsdaten erfragen oder Summe Einnahmen durch Liste v. Mdt.
 2. Reisekosten, Seminare, Telefon, sonstige BA
- 7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen (KAP)
Detailinformation: Sparbuch, Festgeld, Bausparen, Private Darlehengewährung

- 7.5 Einkünfte Vermietung u. Verp. (Anlage V)
 - 7.6 Einkünfte aus Spekulationsgeschäften (Anschaffung und Veräußerung innerhalb eines Jahres bzw. 10 Jahren bei Grundbesitz)
 - 7.7 Einkünfte aus nicht selbständiger Arbeit
Detailinformation: Arbeitslohn erfragt Steuerberater über Abruf Vollmachtsdatenbank
 - 7.7.1 Werbungskosten allgemein (wenn nicht 1.000 €/1.200 € pauschal)
Detailinformation:
 - Steuerberatung,
 - Kontoführung 16 €
 - Reinigungskosten (Pauschal 70 €
 - Arbeitsmittel, Fachliteratur 110 € od. höherer Betrag
 - 7.7.1.1 Fahrten Wohnung - Arbeit
Detailinformation: (Urlaubs- u. Krankheitstage, Arbeitstage pro Woche, Entfernung)
 - 7.7.1.2 Reisekosten
Detailinformation: Verpflegung, Fahrtkosten, Übernachtung
 - 7.7.1.3 Wechselnde Einsatzstellen, Pauschalen für Fernfahrer
 - 7.7.1.4 Gewerkschaftsbeiträge
 - 7.7.1.5 Telefonkosten Einsatzplanung etc. (Tel .max. 20€/Monat -> Abschn.33 LStR)
 - 7.7.1.6 Bewerbungskosten (FG Köln, Urteil v. 7.7.2004, 7 K 932/03: 8,50 EUR pro Bewerbung)
 - 7.7.1.7 Unfallversicherung für berufliche Unfälle (ggfs. aufteilen)
 - 7.7.1.8 beruflich bedingte Umzugskosten
 - 7.7.2 Arbeitszimmer oder Homeoffice-Pauschale!
 - 7.7.3 Sonstige Werbungskosten
 - 7.8 sonstige Einkünfte (soweit nicht autom. Übernahme oder in 2.2 enthalten)
-
- 8. Einkünfte Person 2**
 - 8.1 Einkünfte Land- u. Forstwirtschaft
 - 8.2 Einkünfte aus selbständiger Arbeit
 - 8.3 Einkünfte aus Gewerbebetrieb
Detailinformation: Beispiel "Nebengewerbe":
PV-Anlagen, Lysonet, MyWorld, Kryptowährungen (Mining), Hanfprodukte
 - 8.3.1 PV-Anlage(n)
Detailinformation:
 - Neuinvestitionen, Instandhaltung, jServiceverträge, Wartung
 - Fahrtkosten, Steuerberater, Versicherungen, Darlehenszinsen, Sonstiges
 - Abrechnung Einspeisung Vorjahr, Abrechnung Einspeisung aktuelles Kj.
 - USt-Vorauszahlungen, USt-Abrechnung Vorjahr(e)
 - 8.3.2 Lysonet, MyWorld
Detailinformation:
 1. Zugangsdaten erfragen oder Summe Einnahmen durch Liste v. Mdt.
 2. Reisekosten, Seminare, Telefon, sonstige BA
 - 8.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen (KAP)
Detailinformation: Sparbuch, Festgeld, Bausparen, Private Darlehengewährung
 - 8.5 Einkünfte Vermietung u. Verp. (Anlage V)
 - 8.6 Einkünfte aus Spekulationsgeschäften (Anschaffung und Veräußerung innerhalb eines Jahres bzw. 10 Jahren bei Grundbesitz)

- 8.7 Einkünfte aus nicht selbständiger Arbeit
Detailinformation: Arbeitslohn erfragt Steuerberater über Abruf Vollmachtsdatenbank
- 8.7.1 Werbungskosten allgemein (wenn nicht 1.000 €/1.200 € pauschal)
Detailinformation:
 - Steuerberatung,
 - Kontoführung 16 €
 - Reinigungskosten (Pauschal 70 €
 - Arbeitsmittel, Fachliteratur 110 € od. höherer Betrag
- 8.7.1.1 Fahrten Wohnung - Arbeit
Detailinformation: (Urlaubs- u. Krankheitstage, Arbeitstage pro Woche, Entfernung)
- 8.7.1.2 Reisekosten
Detailinformation: Verpflegung, Fahrtkosten, Übernachtung
- 8.7.1.3 Wechselnde Einsatzstellen, Pauschalen für Fernfahrer
- 8.7.1.4 Gewerkschaftsbeiträge
- 8.7.1.5 Telefonkosten Einsatzplanung etc. (Tel .max. 20€/Monat -> Abschn.33 LStR)
- 8.7.1.6 Bewerbungskosten (FG Köln, Urteil v. 7.7.2004, 7 K 932/03: 8,50 EUR pro Bewerbung)
- 8.7.1.7 Unfallversicherung für berufliche Unfälle (ggfs. aufteilen)
- 8.7.1.8 beruflich bedingte Umzugskosten
- 8.7.2 Arbeitszimmer oder Homeoffice-Pauschale!
- 8.7.3 Sonstige Werbungskosten
- 8.8 sonstige Einkünfte (soweit nicht autom. Übernahme oder in 2.2 enthalten)