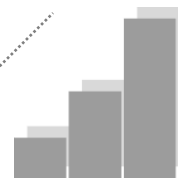


Diplom-Kaufmann Norbert Wesselmann  
Diplom-Ökonom Thomas Persch



Steuerberater Norbert Wesselmann & Thomas Persch  
Wilhelmshöher Allee 25 • 34117 Kassel

**PERSÖNLICH/VERTRAULICH**

Steuerberater  
vereidigter Buchprüfer  
Rechtsbeistand

Wilhelmshöher Allee 25  
34117 Kassel

Tel.: (0561) 7 29 27- 0  
Fax: (0561) 7 29 27- 50

Kanzlei@Wesselmann-Persch.de  
www.Wesselmann-Persch.de

**In Kooperation**

Blume & Thöndel  
Rechtsanwälte

Friedrichsplatz 6  
34117 Kassel

Tel.: (0561) 10 44 41  
Fax: (0561) 77 83 82

Unser Zeichen:  
Sachbearbeiter: Herr Persch  
E-Mail: T.Persch@Wesselmann-Persch.de  
Ihr Zeichen:

## Mandanteninformation zu notwendigen Belegen für die Einkommensteuerberatung 2010 (Kurzfassung)

- bei Neuaufnahme:** letzter Steuerbescheid + letzte Steuererklärung in Kopie + Identifikationsnummer (aller Familienmitglieder)
- Veränderungen im Familienstand:** Heirats-, Geburts-, Sterbeurkunde
- bei Kirchenaustritt:** Kopie der Austrittsbescheinigung
- Lohnsteuerbescheinigung(en)/Urlaubsabgeltungen (SOKA-Bau)** – auch der Kinder
- Vertragskopien zu **Abfindungs-/Altersteilzeitregelungen/Lohnschein mit Abfindung**
- Belege zu **ausländischen Einkünften/ausländischem Arbeitslohn** und Versteuerungsnachweise hierzu
- Nachweise über erhaltene Lohnersatzleistungen** für die Zeiten der Nichtbeschäftigung wie: Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Erziehungsgeld, Elterngeld, Konkursausfallgeld, Übergangsgeld, Altersübergangsgeld, Unterhaltsgeld als Zuschuss, Eingliederungsgeld oder Krankengeld nach dem Arbeitsförderungsgesetz, Überbrückungsgeld für Umschulungs- und ABM-Maßnahmen, Verdienstauffallentschädigung, Vorruhestandsgeld, Kurzarbeitergeld etc.

- Nachweis zur Anlage nach dem **Vermögensbildungsgesetz** = „**Anlage VL**“ des Anlageinstituts
- Nachweise zu den **Fahrtkosten zur Arbeitsstätte** ( bei hoher Laufleistung Inspektionsrechnung als Nachweis ) zu Unfallkosten auf dem Arbeitsweg/zur Besteuerung eines Firmenwagens
- Nachweise/Bescheinigungen über **Auswärtstätigkeit**, selbst getragene Ausbildungs- und Fortbildungskosten, für die kein oder ein nicht ausreichender Kostenersatz gewährt wurde, Nachweise zu den vom Arbeitgeber gezahlten Beträgen/Auslösungen
- Nachweise für einbehaltene **Winterbauumlage** (Bauarbeiter, Dachdecker, Gerüstbauer, Garten- und Landschaftsbauer)
- Belege über die Kosten eines aus beruflichen Gründen veranlassten **Umzugs** oder einer **doppelten Haushaltsführung** (Mietvertrag am Arbeitsort, Hotelkosten, Fahrtkosten, Heimfahrten etc.)
- Belege zu **Gewerkschafts-, Verbandsbeiträgen, Berufshaftpflicht-, Rechtsschutz- und Unfallversicherungen**
- Belege zu Kosten für **arbeitsrechtliche Rechtsberatung bzw. Prozesskosten/Steuerberatungskosten**
- Nachweise über Aufwendungen für ein beruflich genutztes **Arbeitszimmer**
- Nachweise/Belege zu **Fachliteratur, Arbeitsmitteln** wie PC etc., Schreibtisch, Berufskleidung u.a.
- bei **Kindern bis 14 Jahre** oder behinderten Kindern: Nachweise über **Kinderbetreuungskosten** (Kindereinrichtungen, Hort, Tagesmutter etc.), Vertrag und Bankbeleg über die Zahlung, Identifikations-Nr.
- Bei **Kindern über 18 Jahre**: Info zum erhaltenen Kindergeld, Ausbildungs-, Wehrdienst-/Zivildienst- oder Studienbescheinigung, Lehrvertrag, Lohnsteuerkarte bzw. -bescheinigung, Nachweis über Zahlungen von BAföG, Rente, Wehrsold, Arbeitslosengeld etc., Kostenbelege im Zusammenhang mit der Ausbildung, z.B. Werbungskosten, Kosten für Privatschulen, Aufstellung über Fahrten zur Berufsschule oder Ausbildungsstätte, Mietvertrag bei auswärtiger Unterbringung, Belege bei Ableistung eines freiwilligen sozialen oder ökologischen Jahres, Wehr- oder Zivildienst, Körperbehinderung des Kindes, Identifikations – Nr:
- Sie haben Aufwendungen für ein **haushaltsnahes Beschäftigungsverhältnis**: Nachweis von Bundesknappschaft, Haushaltsscheckverfahren oder Lohnnachweis bei SV-pflichtiger Beschäftigung
- Rechnungen und Bankbelege für **Aufwendungen zu Handwerkerleistungen oder Dienstleistungen**, z.B. Reparaturen und Erhaltungsarbeiten am und im Haus und Grundstück oder an der Mietwohnung, Beispiel: Gartenarbeiten, Maler, Fensterputzer, Schornsteinfeger, Reparatur von Haushaltsgeräten wie Fernseher, Waschmaschinen (wenn der Monteur ins Haus kommt)  
bei Eigentümer/Mieter: Nebenkostenrechnung/Instandhaltungsrücklage  
**Aufwendungen für Pflege- oder Betreuungsleistungen** (Pflegedienste etc.): Nur bei Rechnungsausgleich durch Überweisung!
- Nachweise zu gezahlten **Versicherungsbeiträgen und Beitragsrückerstattungen bei Privatversicherten, Spenden, Parteibeiträgen, Kirchgeld**
- Nachweis zur privaten **Altersvorsorge** (sogenannte Riester-Rente); Beiträge zur **VBL** oder **ZVK**  
Bescheinigung über Altersvorsorgebeiträge im Original vorlegen – Sozialversicherungsnummer einreichen

- Nachweise über **Unterhaltsleistungen** an: gesch./getr. Ehegatten (Anlage U), Eltern oder Kinder
- Nachweise zu entstandenen **Ausbildungskosten in einem nicht ausgeübten Beruf**
- Nachweis über den **Grad der Behinderung** und/oder **Pflegebedürftigkeit** – auch von Kindern und Eltern; Info, wenn beantragt, aber noch keine Entscheidung.
- Nachweise zu Eigenanteilen: **Krankheits- und Medikamentenkosten**, Fahrtkosten, Besuchsaufwendungen, Praxisgebühren, Brille, Zahnersatz, Beerdigungskosten - soweit nicht durch Erbanfall gedeckt - Kur etc. (von Eltern und Kindern)
- Nachweis über die selbstgetragenen **Kosten einer Ehescheidung**
- Nachweise zu den **Renteneinkünften**/letzte Bescheide/Nachzahlungsbescheide/  
Rentenbezugsmitteilung/ Rente aus priv. Versicherung
- Belege über **Einnahmen und Ausgaben, die im Zusammenhang mit vermieteten Immobilien** stehen (Mietverträge, Umlagenabrechnungen, Baurechnungen, Finanzierungskosten, Darlehensverträge, Abrechnungen der Hausverwaltung etc.)
- Steuerbescheinigungen des Anlageinstituts nach amtlichem Muster über erhaltene Zinseinnahmen oder festgestellte Verluste/Nachweise über Zinseinnahmen im Ausland im Original;** sonstige Zinseinnahmen aus Privat-/Gesellschafterdarlehen/Lebensversicherungen etc./ Mietkautionssparbuch/Zinsen aus Instandhaltungsrücklagen

Bitte bringen Sie Nachweise zu evtl. weiteren Einnahmen/Ausgaben mit.

**Zu viel ? – Keine Angst ! – Fehlende Belege können Sie uns nachreichen !**