

Checkliste Jahresabschluss

Folgende Unterlagen benötigen wir grundsätzlich für die Erstellung des Jahresabschlusses und den dazugehörigen Erklärungen. Diese Liste ist allgemein gestellt. Nicht alle Punkte werden auf jeden Mandanten zutreffen.

Unterlagen für den Jahresabschluss

- Saldenbestätigung zum 31.12. über betriebliche Darlehen
- Baustellennachweis für Verpflegungsgeld
- Fahrtenbuch im Original **oder**
- eine Aufstellung der mit dem Privat-PKW zurückgelegten betrieblichen Fahrten (Excel-tabelle reicht hier)
- Häusliches Arbeitszimmer - Alle Nebenkosten der Immobilie inkl. Kreditzinsenbestätigung der Bank

Unterlagen für den Jahresabschluss – selbstbuchende Mandanten

- Wie oben
- Kopie erster und letzter Kontoauszug
- Kopien der Rechnungen für angeschafften Wirtschaftsgüter
- Betriebswirtschaftliche Auswertung zum 31.12.
- Summen- und Saldenliste zum 31.12.
- Kontenblätter der Buchhaltung vom 01.01.-31.12.
- Die Buchhaltung kann auch digital im csv-Format übergeben werden.

Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

- Lohnsteuerbescheinigungen des Arbeitnehmerehegatten
- Nachweis des Arbeitgebers über Abwesenheit für Verpflegungsgeld
- Aufstellung Fahrten zur Arbeit bzw. Dienstreisen
- Nachweise zur doppelten Haushaltsführung – soweit noch nicht eingereicht Mietvertrag etc.
- Nachweise über Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschutzgeld, Elterngeld
- Bestätigungen der Versicherungen für
 1. Rürup
 2. Riester
 3. Krankenversicherungen des selbständigen Ehegatten
 4. Sonstige persönliche Versicherungen
- Handwerkerrechnungen im Original nebst Kopie des Kontoauszug als Nachweis der Bezahlung
- Bestätigung der Einrichtung über die im Kalenderjahr gezahlten Kinderbetreuungskosten
- Steuerbescheinigungen für Zinseinnahmen und sonstige Kapitalerträge (Originale)
- Rentenbescheide
- Vermietung & Verpachtung . Abrechnung des Verwalters oder eigene Aufstellung der Einnahmen, Ausgabenbelegen, Rechnungen etc. Zinsbescheinigungen über Darlehen.

Viele Angaben, wie Lohnsteuerbescheinigung, Lohnersatzleistungen, Renten und bestimmte Versicherungen(KV + Rürup) werden an das Finanzamt elektronisch übermittelt. Die Einreichung der Unterlagen bei uns dient der Kontrolle der übermittelten Daten.