

Checkliste für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Bitte bringen Sie, sofern auf Sie zutreffend, die folgenden Unterlagen mit:

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit (Arbeitnehmer)

- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- Abfindungsvereinbarungen, Aufhebungsverträge
- Bescheinigung über
 - Arbeitslosengeld / Insolvenzgeld
 - Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)
- Werbungskosten
 - Gewerkschaftsbeiträge, berufliche Rechtschutzversicherung
 - Bewerbungskosten (z.B. Foto-, Kopier-, Porto- und Fahrtkosten)
 - Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte und Dienstreisen
 - Entfernung in km und Anzahl der Fahrten
 - Unfallkosten auf diesen Fahrten
 - Zeit der Abwesenheit (bei Dienstreisen)
 - Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeuge, Berufskleidung, Fachliteratur)
 - Steuerberatungskosten
 - Angaben zur Doppelten Haushaltsführung (z.B. Mietvertrag, Maklerkosten,...)
 - Fortbildungskosten (z.B. Meister-, EDV- Kurse, Führerschein Kl. C)

Sonstige Einkünfte (Rentner)

- Bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Rente)
 - bei erstmaligem Bezug den vollständigen Rentenbescheid
 - ansonsten die jährliche Rentenanpassungsmitteilung
- Lohnsteuerbescheinigung des ehemaligen Arbeitgebers (bei Betriebsrenten)

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Jahres(steuern)bescheinigungen Ihrer Bank / Sparkasse

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Aufstellung der Einnahmen (Miete, Nebenkostenvorauszahlungen und Abrechnung des Vorjahres)
- Angaben zu den Anschaffungskosten der Immobilie oder Abschreibung des Vorjahres
- Nachweise über die gezahlten Finanzierungskosten
- Sonstige Kosten (Grundbesitzabgaben, Strom, Wasser, Instandhaltungen etc.), bei Eigentumswohnungen die Hausgeldabrechnung
- Erhaltungsaufwendungen

Sonderausgaben (weitere abzugsfähige Ausgaben)

- Aufstellung der geleisteten Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Unfall-, Renten-, Haftpflicht und Lebensversicherungen)
- „Riesterrente“ (Bescheinigung nach § 10a Abs. 5 EStG) sowie Ihre Sozialversicherungsnummer und Ihr Arbeitseinkommen des Vorjahres
- „Rüruprente“ (Basisrente) – Bescheinigung des Anbieters über gezahlte Beiträge
- Spendenbescheinigungen

Außergewöhnliche Belastungen

- Praxisgebühren
- Kosten für Medikamente, Arztbesuche, Zahnersatz
- Scheidungskosten / Beerdigungskosten
- Nachweis über Behinderungen
- Unterhaltsleistungen für Eltern, Ex-Partner etc.
- Angaben zur Pflege von nahen Angehörigen oder sonstigen Personen

Kinder

- Name, Geburtsdatum, Wohnort, Höhe des erhaltenen Kindergelds, Anschrift
- Angaben zum Kindschaftsverhältnis (leibliches Kind, Pflegekind)
- bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Kinderhort, Nachmittagsbetreuung)
- ab 18 Jahre: Angaben zur Ausbildung, eigenes Einkommen, Angaben zum Wehr- oder Ersatzdienst

Haushaltsnahe Handwerker- und Dienstleistungen

(sofern die Rechnungen unbar gezahlt wurden (Überweisung, Scheck))

- Handwerkerrechnungen über durchgeführte Modernisierungen, Reparaturen und Wartungen (z.B. Schornsteinfeger, Heizungswartung, Gartenarbeiten)
- bei selbst genutzten Eigentumswohnungen die Abrechnung der Hausverwaltung über durchgeführte Modernisierungen, Reparaturen und Wartungen
- Rechnungen über Hilfeleistungen im Haushalt (z.B. Kochen, Reinigen, Pflege)

Dies ist keine abschließende Aufzählung. Bitte bringen Sie darum alle weiteren Belege mit, von denen Sie glauben, dass sie steuerlich relevant sind.