

## **Checkliste für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung**

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

### **Einkünfte aus nicht selbständiger Arbeit (Arbeitnehmer)**

- Lohnsteuerbescheinigung
- Abfindungsvereinbarungen, Aufhebungsverträge
- Bescheinigung über
  - Arbeitslosengeld / Arbeitslosenhilfe / Kurzarbeitergeld / Insolvenzgeld
  - Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen – Anlage VL (z.B. Bausparvertrag)

### **Werbungskosten zu den Einkünften aus nichtselbständiger Arbeit**

- Gewerkschaftsbeiträge, berufliche Rechtschutz- und Unfallversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Foto-, Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte
  - Entfernung in Km und Anzahl der Fahrten
  - Unfallkosten auf diesen Fahrten
- Dienstreisen
  - Gefahrene Kilometer bzw. Kosten für Bahn/Flug
  - Beginn und Ende (Datum und Uhrzeit)
  - Kosten für Unterbringung
  - Erhaltene Arbeitgebererstattungen
- Arbeitsmitte (z.B. Computer, Werkzeuge, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Steuerberatungskosten
- Angaben zur Doppelten Haushaltsführung (z.B. Mietvertrag, Maklerkosten,...)
- Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EDV- Kurse, Führerschein Kl. II)

### **Sonstige Einkünfte (Rentner)**

- Bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Rente)
  - bei erstmaligen Bezug den vollständigen Rentenbescheid
  - die jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung des Arbeitgebers über die Höhe und die Art von Betriebsrenten

### **Einkünfte aus Kapitalvermögen**

- Jahresbescheinigung Ihrer Bank / Sparkasse
- Steuerbescheinigung (Einzel- oder Jahresbescheinigung)
- Werbungskosten (z.B. Fahrten zu Beratungsgesprächen, Telefonkosten,...)

### **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 (Grundabgaben, Strom, Wasser, Instandhaltungen...)
- Bei Eigentumswohnungen die Abrechnung des Hausverwalters

### **Sonderausgaben**

- Bescheinigung der Krankenkasse über die gezahlten Beiträge zur Basisversicherung (sofern eigene Zahlungen geleistet wurden)
- Aufstellung der geleisteten Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Unfall-, Renten-, Haftpflicht und Lebensversicherungen)
- „Riesterrente“ (§ 10a Abs. 5 EStG) – Bescheinigung des Anbieters sowie Ihre Sozialversicherungsnummer und Ihr Arbeitseinkommen des Vorjahres
- „Rüruprente“ (Basisrente) – Bescheinigung des Anbieters über gezahlte Beiträge
- Spendenbescheinigungen

### **Kinder**

- Name, Geburtsdaten, 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

### **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

### **Haushaltsnahe Hilfs- und Dienstleistungen**

(sofern die Rechnungen unbar gezahlt wurden (Überweisung, Scheck). Bitte darauf achten, dass der Arbeitslohn bescheinigt ist.

- 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 welchen Sie glauben, dass Sie steuerlich relevant sind.