

Checkliste Unterlagen für die Einkommensteuer-Erklärung

Persönliche Angaben / Unterlagen

Bitte bringen Sie einen gültigen Personalausweis / Reisepass immer mit.

Haben sich Ihre persönlichen Daten geändert? Wenn ja, seit wann?

- Anschrift
- Kontaktdaten (Telefonnummer, E-Mail-Adresse, etc.)
- Ausgeübter Beruf / Arbeitgeberwechsel
- Familienstand (Heirat, Lebensgemeinschaft, Trennung, Scheidung)
- Bankverbindung (IBAN und BIC)

Das erste mal bei uns

Bitte bringen Sie zusätzlich folgende Unterlagen mit:

- Steuerbescheid des Vorjahres
- Steueridentifikationsnummer
- Steuerberatungskosten aus dem Vorjahr
- Nachweis über geleistete Vorauszahlungen zur Einkommensteuer
- Kinder: Name, Geburtsdatum, Anschrift, Identifikationsnummer, erhaltenes Kindergeld

Sonderausgaben

- private Kranken-/ Pflegeversicherung: Bescheinigung übermittelte Beiträge, Erstattungs-/ Bonusbescheinigung
- private Altersvorsorge: Bescheinigung über Rentenversicherung, Riester-Rente, Rürup-Rente, Lebensversicherung
- weitere Versicherungen: Haftpflicht-, Unfall- und sonstige Zusatzversicherungen
- Vermögenswirksame Leistungen (Bausparvertrag): Bescheinigung
- Spenden und Mitgliedsbeiträge: Bescheinigung (ggf. Kontoauszug in Kopie)
- Schulgeld für Kinder: Bescheinigung
- Kinderbetreuungskosten: Vertrag, Nachweis der Aufwendungen

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten und Höhe der Übernahme durch Krankenkasse (z.B. Arzt, Medikamente, Kur, Krankenhausaufenthalt, Heilbehandlung, Pflegekosten, Fahrtkosten zu Behandlungen)
- Unterhaltsleistungen
- Grad der Behinderung / Pflegegrad (auch für Kinder): Bescheinigung oder Ausweis

Kinder:

- Schul-/ Studienbescheinigung, Lehrvertrag oder Meldung als Arbeitssuchend
- abgeschlossene erste Ausbildung/ Studium?
- Auswärtige Unterbringung: Mietvertrag am Wohnort
- bei getrennt lebenden Eltern: Name und Anschrift des anderen Elternteils

Arbeitnehmertätigkeit

- Lohnsteuerbescheinigungen
- Fahrtkosten: Angabe Arbeitgeber, Anzahl Arbeitstage, Entfernungskilometer zur Tätigkeitsstätte
- Arbeitsmittel (z.B. Fachliteratur, Computer, Berufskleidung, Telefonkosten)

- Dienstreisen/ Auswärtstätigkeiten: Fahrtkosten, Nachweis Tage bei Abwesenheit über 8 bzw. 12 Stunden (Verpflegungsmehraufwand)
- Bewerbungskosten
- Arbeitszimmer: Kostenaufstellung und Belege, Grundriss, Flächenberechnung
- Fortbildung: Kosten Lehrgang, Fahrtkosten, Anzahl Tage bei Abwesenheit über 8 bzw. 12 Stunden
- Umzugskosten
- Beiträge Berufsverbände
- doppelte Haushaltsführung: Miete und Nebenkosten am zweiten Wohnort (Vertrag und Kosten)

Renteneinkünfte:

- Rentenbescheide und Rentenanpassungen der gesetzlichen Rentenversicherung (z.B. Alters-, Witwen-, Waisen-, Erwerbsunfähigkeitsrente)
- Bescheinigung über sonstige Rente (z.B. betriebliche Renten, Pensionskassen, Versicherungsrenten, ausländische Renten)

Vermietungseinkünfte:

- Mietvertrag bei Neuvermietung
- Angabe zum Mieter (insbesondere nahe Angehörige)
- Aufstellung Einnahmen (Kaltmiete Wohnflächen, Nebenkosten-Vorauszahlung und -abrechnung, Miete Garagen und Stellplätze, ggf. Umsatzsteuer)
- Werbungskosten: Hausgeldabrechnung, Schuldzinsen, Guthabenzinsen Bausparvertrag, Grundsteuer, Versicherungen, Strom, Wasser, Abwasser, Abfallgebühren, Heizkosten, Kaminfeger, Baumaßnahmen, Reparaturen, Werbekosten (z.B. Inserate), Mobilier vermieteter Wohnung
- bei Neuerwerb:
 - Aufstellung Anschaffungs-/ Herstellungskosten und dazugehörige Belege (Notarvertrag, Rechnung Notar, Maklerkosten, Bescheid Grunderwerbsteuer)
 - Wohnflächenberechnung, Baujahr, Anzahl Wohnungen und Garagen bzw. Stellplätze, Einheitswertaktenzeichen
- bei Eigentümergemeinschaften: Feststellungsbescheid

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Jahressteuerbescheinigungen
- Angabe, in welcher Höhe Freistellungsaufträge bei Banken genutzt wurden
- bei ausländischen Einnahmen: Erträgnisaufstellung

Sonstige Belege / Einkünfte

- Dienstleistungen im eigenen Haushalt (nur Lohn absetzbar, keine Barzahlungen): Kosten für Hausmeister, Winterdienst, Gartenpflege, Schornsteinfeger, Handwerker, Hausgeldabrechnung
- Bescheinigung über Arbeitslosen-, Kranken-, Mutterschafts- Eltern- oder Insolvenzgeld
- Einnahmen aus Übungsleitertätigkeit, ehrenamtlichen Tätigkeiten und einmaligen sonstigen Tätigkeiten
- Bescheinigung über ausländische Einnahmen
- bei Veräußerung von Grundstücken innerhalb von 10 Jahren nach der Anschaffung: notarielle Verträge über Kauf und Verkauf
- bei sonstigen Veräußerungsgeschäften bei Kauf und Verkauf innerhalb eines Jahres: Verträge / Belege