

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Allgemeine Angaben

- Finanzamt, Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- Einkommensteuerbescheid des Vorjahres / Vorauszahlungsbescheid
- Religionszugehörigkeit ggf. Kirchnaustrittsbescheinigung
- SEPA-Bankverbindung

Sonderausgaben

- Bescheinigung der Krankenkasse bzw. Künstlersozialkasse über gezahlte Beiträge
- Bescheinigung der privaten Altersvorsorge wie Riester oder Rürup (Basisrente)
- Bescheinigungen von sonstigen privaten Versicherungen (z. B. Lebens-, Haftpflicht-, Unfall-, Arbeitsunfähigkeits-, freiwillige Arbeitslosenversicherung usw.)
- Spendenbescheinigungen
- Kosten für eigene Berufsausbildung (Teilnahmebescheinigung, Gebühren)

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Zahnersatz, Brille, Fahrtkosten usw.)
- Kurkosten (amtsärztliches Attest vor Kurbeginn benötigt)
- Kosten für den Heilpraktiker
- Unterhalt an Angehörige (Nachweise über Zahlungen, Nachweis Bezüge und Vermögen der unterstützten Person)
- Hilfe im Haushalt (Nachweis Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung)
- Ausweis für behinderte Menschen
- Nachweis Pflegestufe
- Beerdigungskosten

Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Handwerkerleistungen (z. B. Schornsteinfeger, Elektriker)/ Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z. B. Gartenarbeiten, Haushaltshilfen, Pflegedienst)/Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich
- Bei Minijob (Haushaltscheckverfahren) Aufwendungen zuzüglich der Nebenkosten an Knappschaft und Berufsgenossenschaft
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung / des Vermieters

Kinder

- Kinderbetreuungskosten (Bescheinigung, Zahlungsnachweise)
- Ausbildungs- oder Studienbescheinigung
- Bescheinigung über geleisteten Freiwilligendienst
- Gezahltes Schulgeld für begünstigte Schulen
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bei privat versicherten Kindern

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Selbstständige//Freiberufler//Einzelunternehmer

- Kontoauszüge und Belege zur Erstellung der Gewinnermittlung/Anlage EÜR bzw. dem Jahresabschluss
- Ein- und Ausgangsrechnungen
- Reisekostenabrechnung (siehe Download-Bereich auf unserer Internetseite) zur Berücksichtigung von Verpflegungspauschalen und betrieblich gefahrenen Kilometern
- Betrieblich genutztes Arbeitszimmer (Mietvertrag, Grundriss, laufende Kosten)

Arbeitnehmer//Angestellter//Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung vom Arbeitgeber
- Nachweise über Fahrtkosten, Kilometernachweise
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Belege / Quittungen für Arbeitsmittel
- Belege / Quittungen für typische Berufsbekleidung
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber, Erstattungen)
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung (z. B. zum Meister oder Fachwirt)
- Bewerbungskosten
- Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung, Fahrtkosten und Belege über sonstige Kosten)

Diverse sonstige Einkommensnachweise

- Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Erhaltenes Arbeitslosengeld / Übergangsgeld / Insolvenzausfallgeld
- Abfindung, Abfindungsvereinbarung / Auflösungsvertrag
- Rentenbescheide / Rentenanpassungsmitteilungen / Rentenbezugsmitteilungen
- Steuerbescheinigungen und Ertragnisaufstellungen über Zins- und andere Kapitaleinnahmen
- Beteiligungseinkünfte

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Bei neuen Immobilien: Kaufvertrag, Makler-, Gebühren und Notarabrechnungen, Grunderwerbsteuerbescheid und sonstige Belege
- Mietvertrag
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter
- Darlehenszinsen
- Bau- und Reparaturenrechnungen
- Grundsteuer, Wasser-, Abwasser-, Strom- und Heizkostenabrechnungen, Müllabfuhrgebühren, Schornsteinfeger
- Die Wohngeldabrechnung der Hausverwaltung