

Kurz-Checkliste Einkommensteuererklärung

Kurz-Checkliste: Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

01 Persönliche Angaben / Angabe zur Person

- Anschrift
- Familienstand
- Religionszugehörigkeit / Änderungen
- Bankverbindung
- Einkommensteuerbescheid und -erklärung Vorjahr
- Vorauszahlungsbescheid Einkommensteuer, Solidaritätszuschlag, Kirchensteuer, (falls vorhanden) oder Angaben zu geleisteten Vorauszahlungen
- Angaben über Kinder sowie ggf. deren Einkünfte

02 Versicherungen, Spenden, Krankheitskosten

- Bescheinigung über Beiträge an Rentenversicherung, Krankenversicherung, Pflegeversicherung, Unfallversicherung, Lebensversicherung, Haftpflichtversicherung
- Bescheinigung von Versicherung zu Altersvorsorgebeiträgen als Sonderausgaben nach § 10 a EStG (Riester-Rente)
- Bitte zu allen Lebens-, Renten- und Altersvorsorgeverträgen Kopien der Vertragsunterlagen einreichen, falls hier noch nicht vorliegend!
- Spenden und Beiträge (Originale)
- Bescheinigung der Krankenkasse (falls vorhanden)
- Zusatzbeitrag der Krankenkasse
- Ausbildungskosten
- Steuerberatungskosten sind nicht hier, sondern ggf. bei den einzelnen Einkunftsarten abziehbar: Bringen Sie Ihre Belege mit, wir teilen die Kosten dann entsprechend auf.
- Krankheitskosten, Brille, Zahnersatz, Kuren usw.
- Unterhaltsleistungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehegatten, den andere Elternteil bei unverheirateten Eltern
- Kopie des Schwerbehindertenausweises

03 Haushaltsnahe Beschäftigung / Dienstleistungen

- Haushaltshilfen, private Handwerkerrechnungen und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen (Rechnungen z. B. für Putzhilfe, Fensterputzer, Hilfe im Garten, Reparaturen und Renovierungsarbeiten für Ihren privaten Bedarf und (unbedingt erforderlich: Zahlungsbelege auf ein Konto des Dienstleisters).
- Nebenkostenabrechnung des Vermieters oder der Hausverwaltung

04 Gewerbliche oder freiberufliche Tätigkeit:

- Belege über Einnahmen und Ausgaben
- Reisekosten
- PKW
- Arbeitszimmer
- Zukünftige Investitionen

05 Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung mit eTIN-Nummer
- Bescheinigung über Lohnersatzleistung (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld usw.)
- Werbungskosten (Fahrtkosten, Arbeitsmittel, doppelte Haushaltsführung, Fortbildungskosten, Steuerberatungskosten, Reisekosten, Arbeitszimmer usw.)
- Bescheinigungen über vermögenswirksame Leistungen („Anlage VL“)
- Doppelte Haushaltsführung

06 Kapitaleinkünfte

- Jahresbescheinigungen gem. § 24c EStG von allen Banken
- Ertragnisaufstellung von Banken und Sparkassen (Zinsen, Dividenden)
- Steuerbescheinigungen (im Original) der Banken über einbehaltene Zinsabschlagsteuer, Kapitalertragsteuer und Körperschaftsteuer aus Kapitaleinkünften
- Steuerbescheinigung für einkommensteuerpflichtige Zinsen bei Auszahlung von

Lebensversicherungen

- Steuerbescheinigung für Dividendenzahlungen aus Beteiligungen
- Werbungskosten (Depotgebühren, Fachliteratur, Steuerberatungskosten etc.)

07 Renten, private Veräußerungsgeschäfte und sonstige Einkünfte

- Kopie Rentenbescheid(e) bzw. Rentenanpassungsmitteilung zum 01. 07.
- Vertragskopien sonstige Renten (z.B. Versicherungsrenten), falls hier noch nicht vorliegend.
- Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
- Veränderung bei (bisher) betrieblichen Grundstücken (Entnahmen/ Einlagen)
- Veräußerung von Wertpapieren innerhalb eines Jahres nach Anschaffung
- Veräußerung von Beteiligungen an Kapitalgesellschaften von mind. 1 %
- Sonstige private Veräußerungsgeschäfte innerhalb eines Jahres

08 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Zusammenstellung der vereinnahmten Mieten und Umlagen
- Nebenkostenendabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs-/ Nachzahlungsbeträgen
- Werbungskostenbelege einschließlich Zinsbescheinigungen
- Reparaturen, bauliche Maßnahmen