

Kurz-Checkliste: Einkommensteuererklärung

Kurz-Checkliste: Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

01 Persönliche Angaben / Angabe zur Person

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

02 Versicherungen, Spenden, Krankheitskosten

- o Bescheinigung über Beiträge an
 - Krankenversicherungen (falls vorhanden)
 - Rentenversicherungen
 - Unfallversicherungen
 - Lebensversicherungen
 - Haftpflichtversicherungen
- o Bescheinigung von Versicherung zu Altersvorsorgebeiträgen als Sonderausgaben nach § 10 a EStG (Riester-Rente)
- o Bescheinigung über Beiträge zu einer Basisrente nach § 10 Abs. 1 Nr. 2b EStG (Rürup-Rente)
- o Bescheinigung über Beiträge zu einer berufsständischen Versorgungseinrichtung
- o Spenden und Beiträge (Originale)
- o Ausbildungskosten

- o Krankheitskosten (Heilbehandlungen, Brille, Zahnersatz, Kuren usw.)
- o Unterhaltsleistungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehegatten, den andere Elternteil bei unverheirateten Eltern

03 Haushaltsnahe Beschäftigung / Dienstleistungen

- o 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).
- o Nebenkostenabrechnung des Vermieters oder Hausgeldabrechnungen der Hausverwaltung

04 Gewerbliche oder freiberufliche Tätigkeit:

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

05 Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- o Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- o Bescheinigung über Lohnersatzleistung, wie z.B.
 - Arbeitslosengeld
 - Krankengeld
 - Mutterschaftsgeld
 - Elterngeld
- o Werbungskosten, wie z.B.

- Fahrtkosten
 - Arbeitsmittel
 - Doppelte Haushaltsführung
 - Fortbildungskosten
 - Steuerberatungskosten
 - Reisekosten (soweit nicht von Arbeitgeber erstattet)
 - Arbeitszimmer
- o Bescheinigungen über vermögenswirksame Leistungen („Anlage VL“)
 - o Grenzgänger in die Schweiz:
 - Schweizer Lohnnachweis mit allen Beiblättern,
 - Nachweis Pensionskasse (AG- und AN-Anteil in Obligatorium/Überobligatorium),
 - Nachweis Krankentaggeldversicherung (AG- und AN-Anteil)
 - Nichtbetriebsunfallversicherung (AG- und AN-Anteil)
 - Direktversicherung

06 Kapitaleinkünfte

- o Steuerbescheinigungen (im Original) aller Banken
- o Steuerbescheinigung steuerpflichtige Zinsen bei Auszahlung von
- o Lebensversicherungen
- o Steuerbescheinigung für Dividendenzahlungen aus Beteiligungen

07 Renten, private Veräußerungsgeschäfte und sonstige Einkünfte

- o Kopie der Rentenbescheid(e) zum 01. 07. eines jeden Jahres
- o Vertragskopien sonstige Renten (z.B. Versicherungsrenten), falls uns noch nicht vorliegend.
- o Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
- o Veränderung bei (bisher) betrieblichen Grundstücken (Entnahmen/ Einlagen)

- o Veräußerung von Wertpapieren innerhalb eines Jahres nach Anschaffung
- o Veräußerung von Beteiligungen an Kapitalgesellschaften von mind. 1 %
- o Sonstige private Veräußerungsgeschäfte innerhalb eines Jahres (z. B. Bitcoin-Geschäfte)

08 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- o Mietverträge (falls noch nicht vorgelegt)
- o Zusammenstellung über alle vereinnahmten Mieten und Umlagen/Nebenkosten
- o Nebenkosten und Hausgeldabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs-/ Nachzahlungsbeträgen
- o Belege über Werbungskosten, wie zum Beispiel:
 - Zinsbescheinigungen
 - Reparaturen, Wartungen und andere bauliche Maßnahmen
 - Grundsteuer
 - Gas, Strom, Wasser, Müll, Reinigung (soweit selbst, und nicht vom Mieter getragen)
 - Hausmeister
 - Hausversicherungen
 - Maklergebühren / Kosten Zeitungsanzeigen
 - Fahrtkosten zu Mietobjekt