

Checkliste über benötigte Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung

Für die Erstberatung:

- Steuerbescheid aus dem Vorjahr
- Evtl. Steuererklärung aus dem Vorjahr
- Steueridentifikationsnummer
- Steuerpflichtiger/Ehefrau/Kinder

Sonderausgaben:

- Beiträge für Riesterreente
- Bescheinigung der Basisrente Rürup
- Versicherungsbeiträge (z.B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, Unfallversicherung)
- Krankenversicherung
 - o Nachweis Basistarif (bei freiwillig bzw. privat Versicherten)
 - o Zusatzbeiträge
 - o Beitragsrückerstattungen (z.B. Bonusprogramm)
- Spendenbescheinigung

Außergewöhnliche Belastungen:

- Krankheitskosten (z.B. Medikamente, Zahnarzt, Brille usw.)
- Nachweis über Behinderung:
 - o Behindertenausweis
 - o Bescheinigung des Versorgungswerk
 - o Rentenbescheid über Unfallrente
- Unterhaltsleistungen an Kinder/Ehefrau/Eltern
- Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltende Person

Haushaltsnahe Dienstleistungen:

- Kosten für Hausmeister, Winterdienst, Gartenpflege, Reinigungskraft
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaft

Handwerkerleistungen:

(nur Lohn- u. Fahrtkosten absetzbar)

- Wartungs-, Maler-, Bodenbelagsarbeiten, Reparaturen
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaft

Kinder:

- Bis 14 Jahre: Betreuungskosten, z.B. Kindergarten, Tagesmutter usw.
- Über 18 Jahre:
 - o Ausbildungs- u. Lehrvertrag
 - o Immatrikulationsbescheinigung
 - o Bafög-Bescheid
- Schulgeld
- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- Krankenversicherungsbeiträge

Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit:

- Bescheinigung über Arbeitslosengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (z.B. Bausparvertrag)

Werbungskosten zur nicht selbstständigen Arbeit:

- Gewerkschaftsbeiträge
- Unfallversicherung
- Berufsrechtsschutzversicherung
- Bewerbungskosten
- Reisekosten
 - o Erhöhte Fahrtkosten
 - o Verpflegungsmehraufwand
 - o Abwesenheitstage
 - o Unterkunftskosten
- Winterbeschäftigungsumlage
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte
 - o Entfernungskm
 - o Anzahl der Fahrten
 - o Unfallkosten PKW
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Fachliteratur, Arbeitskleidung usw.)
- Doppelte Haushaltsführung
 - o Miete
 - o Nebenkosten
 - o Notwendiger Hausrat
 - o Zweitwohnungssteuer
- Steuerberatungskosten
- Fortbildungskosten
 - o Lehrgangsgebühr
 - o Fahrten
- Arbeitszimmer
 - o Wohnfläche
 - o Anteil m² des Arbeitszimmers
 - o Nebenkosten
- Umzugskosten, soweit beruflich veranlasst

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Jahreszinsbescheinigung
- Steuerbescheinigung bei einbehaltener Kapitalertragsteuer

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:

- Miete
- Grundsteuerbescheid
- Versicherungen
- Hausverwaltungsabrechnung/Nebenkostenabrechnung
- Bau- bzw. Renovierungsarbeiten
- Reparaturrechnungen
- Darlehensauszüge
- Mietverwaltungskonto
- Bei neuen Vermietungsobjekten:
 - o Kaufvertrag
 - o Maklerkosten
 - o Auflassungsgebühr
 - o Grunderwerbsteuer
 - o Notarkosten
 - o Mietvertrag
- Sonderabschreibung:
 - o Baudenkmal, Sanierungsgebiet

Einkünfte aus Rentenbezug:

(z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Versicherung)

- Bei erstmaligem Rentenbezug den Rentenbescheid
- Jährliche Rentenbescheinigung

Beteiligungen:

- Bescheinigung über die Höhe der Einkünfte, z.B. aus
 - o Gewerbebetrieb
 - o Immobilienfond
 - o Grundstücksgemeinschaft