

Checkliste über benötigte Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung

Für die Erstberatung:

- Steuerbescheid aus dem Vorjahr
- Evtl. Steuererklärung aus dem Vorjahr
- Steueridentifikationsnummer
Steuerpflichtiger/Ehefrau/Kinder
- Legitimationspapiere (Personalausweis,
Reisepass)

Sonderausgaben:

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

Außergewöhnliche Belastungen:

- Krankheitskosten (z.B. Medikamente,
Zahnarzt, Brille usw.)
- Nachweis über Behinderung:
 - Behindertenausweis
 - Bescheinigung des
Versorgungswerkes
 - Rentenbescheid über Unfallrente
- Unterhaltsleistungen an
Kinder/Ehefrau/Eltern
- Krankenversicherungsbeiträge für
unterhaltende Person
- Pflege-Pauschbetrag: Nachweis Pflegegrad,
IdNr. der pflegebedürftigen Person

Haushaltsnahe Dienstleistungen:

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

Handwerkerleistungen:

(nur Lohn- u. Fahrtkosten absetzbar)

- Wartungs-, Maler-, Bodenbelagsarbeiten,
Reparaturen
- Jahresabrechnung
Wohnungseigentümergeinschaft
- Energetische Sanierungsmaßnahmen
- Sollte eine KfW-Förderung vorliegen,
Nachweise einreichen

Kinder:

- Bis 14 Jahre:
Betreuungskosten, z.B. Kindergarten,
Tagesmutter usw.
- Über 18 Jahre:
 - Ausbildungs- u. Lehrvertrag
 - Immatrikulations-bescheinigung
 - Bafög-Bescheid
- Schulgeld
- Ausdruck der elektronischen Lohn-
steuerbescheinigung (Ansatz kann nur
erfolgen, wenn Kinder noch nicht eigene
Einkommensteuererklärung erstellt haben)
- 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
 - Erhöhte Fahrtkosten
 - Verpflegungsmehraufwand
 - Abwesenheitstage
 - Unterkunftskosten
- Winterbeschäftigungsumlage
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte
 - Entfernungskm
 - Anzahl der Fahrten
 - Unfallkosten PKW
- Firmenfahrzeug, falls vorhanden:
 - Versteuerung gemäß 1 %-Regel oder Fahrtenbuch?
 - Lohnabrechnung einreichen
- Anzahl Home-Office-Tage
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Fachliteratur, Arbeitskleidung usw.)
 - Abschreibung digitaler Wirtschaftsgüter
- Doppelte Haushaltsführung
 - Miete
 - Nebenkosten
 - Notwendiger Hausrat
 - Zweitwohnungssteuer
- Steuerberatungskosten
- Fortbildungskosten
 - Lehrgangsgebühr
 - Fahrten
 - Lerngemeinschaft
- Arbeitszimmer
 - Wohnfläche
 - Anteil m² des Arbeitszimmers
 - Nebenkosten
- Umzugskosten, soweit beruflich veranlasst

Sonstige Einkünfte:

- Nachweis über die Auszahlung der „Energiepreispauschale“
- Nachweis über die „Einmalzahlung Wärme“

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Jahreszinsbescheinigung
- Steuerbescheinigung bei einbehaltener Kapitalertragsteuer
- Alternativ: Kontoauszug über Auszahlung der Kapitalerträge sowie Einbehalt der Kapitalertragsteuer

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:

- Miete
- Grundsteuerbescheid
- Versicherungen
- Hausverwaltungsabrechnung/Nebenkostenabrechnung
- Bau- bzw. Renovierungsarbeiten
- Reparaturrechnungen
- Darlehensauszüge
- Mietverwaltungskonto
- Bei neuen Vermietungsobjekten:
 - Kaufvertrag
 - Maklerkosten
 - Auflassungsgebühr
 - Grunderwerbsteuer
 - Notarkosten
 - Mietvertrag
- Sonderabschreibung:
 - Baudenkmal, Sanierungsgebiet
- Sonderabschreibung § 7b EStG
- Corona-Soforthilfe

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
 - Gewerbebetrieb
 - Immobilienfond
 - Grundstücksgemeinschaft