

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Einzureichende Unterlagen - Neumandanten

Kopie des Personalausweises

Steuerpflichtiger

Ehegatte

Unterlagen

Einkommensteuerbescheid des letzten Jahres sowie evtl. Änderungsbescheide
letzter Vorauszahlungsbescheid
Bescheid über die Feststellung eines Verlustabzuges

Einzureichende Unterlagen - Alle Mandanten

Sonderausgaben

Beiträge für Privatversicherungen (Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht-,
Privathaftpflichtversicherung)
Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
Riesterrente-Bescheinigung (nach §10a EStG)
Basisrente-Bescheinigung (sog. RÜRUP-Rente)
Spendenquittungen / Beiträge an politische Parteien
Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten
Belege über Betreuungskosten von Kindern unter 14 Jahren
(KITA, Hort, private Betreuung)
Belege zu Kindern über 18 Jahren (Ausbildungsvertrag, Studienbescheinigung,
Bafög Bescheid)

Außergewöhnliche Belastungen

Nachweis über Behinderung (im Erstjahr bzw. bei Änderung)
Belege zu Krankheitskosten (Eigenanteil Arztkosten, Brille, Medikamente,
Zahnersatz, Kur etc.)
Belege über den Unterhalt an Großeltern, Eltern oder Kinder
(Zahlungsnachweise, ID-Nummer, Nachweis über deren eigene Einkünfte)
Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis,
Bescheid über Pflegegeld)
Prozesskosten (Scheidung, Anwalts- und Gerichtskosten bei Zivil- und Strafverfahren)
Beerdigungskosten (für vermögenslose Angehörige und Angabe der Erbschaft)

Haushaltsnahe Dienstleistungen

Handwerkerrechnungen (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung,
Gartenpflege) (Rechnung mit getrenntem Ausweis von Arbeitsleistung und
Materialkosten, Kontoauszug als Nachweis der Überweisung)
Jahresabrechnung der Hausverwaltung (Eigentümer und Mieter)
Reinigung der Wohnung durch Dienstleister (Rechnung mit getrenntem
Ausweis von Arbeitsleistung und Materialkosten, Kontoauszug als
Nachweis der Überweisung)
Aufwendungen für Pflege- und Betreuungsdienstleistungen (z.B. durch Pflegedienste)

**Einkünfte aus nichtselbständiger
Tätigkeit**

Lohnsteuerbescheinigungen
Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld,
Kurzarbeitergeld)
Abfindungs- und Auflösungsvertrag
Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen

Werbungskosten aus dem Angestelltenverhältnis

Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft)
Fortbildungskosten (Kursgebühren, Verpflegungskosten, Fahrtkosten)
Rechnungen für Arbeitsmittel (z.B. Bürobedarf, Computer, Fachliteratur, Dienstkleidung/ Reinigung)
Aufwendungen für das Arbeitszimmer

Angaben zum Arbeitsplatz:

PKW Öffentliches Verkehrsmittel - bitte Nachweis über die Kosten der Fahrkarte(n)
Anzahl der wöchentlichen Arbeitstage:
Entfernungskilometer:

Homeoffice Anzahl der Arbeitstage im Homeoffice:

Umzugskosten bei berufsbedingtem Umzug, Erstattungszahlungen des Arbeitgebers
Angaben zur doppelten Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)

Bewerbungskosten

Berufshaftpflicht-/Berufsrechtsschutzversicherung

Steuerberatungskosten

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten
Gezahlte oder erstattete Nebenkosten des Mieters
Öffentliche Zuschüsse
Beteiligungen an vermieteten Objekten (Steuerbescheid)

Bei neuem Objekt:

Kaufvertrag

Grunderwerbsteuerbescheid

Notar- und Grundbuchkosten

Darlehensvertrag

Werbungskosten:

Schuldzinsen und Bankgebühren

Renten und dauernde Lasten

Reparaturaufwendungen

Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Schornsteinreinigung,

Hausversicherung, Treppenreinigung

Hausverwaltungskosten

Wasser-, Strom- und Heizungskosten

Fahrten zum vermieteten Objekt und zur WEG-Versammlung

Einkünfte aus Kapitalvermögen

Steuerbescheinigungen der Bank
Ausländische Kapitalerträge (z.B. eToro, ausländische Banken)
Zinsen aus privaten Darlehen

Sonstiges

Rentenbescheide (gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten)
Erhaltene Unterhaltsleistungen
Immobilienverkauf
Einkünfte aus Kryptowährung
Energetische Sanierung von Immobilien (Bescheinigung gem. § 35c der Fachfirma)

