



## Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen für die Erarbeitung der Einkommenssteuererklärung

### Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Allgemeine Angaben zur Person (Name, Anschrift, Geburtsdatum, Geburtsort, PA- oder Pass-Nr.)
- Finanzamt, Steuernummer, Personalidentifikationsnummer
- Bankverbindung
- Letzte Steuererklärung mit Bescheid

### Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über den Bezug von Lohnersatzleistungen
- Nachweis über Wehrdienst
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen / Wohnungsbauprämienantrag

### Einkünfte aus Renten und Pensionen

- Rentenbescheide/Rentenmitteilungen/Pensionsmitteilungen

### Einkünfte aus selbständiger / freiberuflicher / gewerblicher Tätigkeit & andere

- Einkünfte aus selbständiger / freiberuflicher Tätigkeit (Einnahme-Überschussrechnung-Rechnung)
- Einkünfte aus gewerblicher Tätigkeit
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Weitere Einkünfte oder Vergütungen (z. B. ausländische Einkünfte, Aufsichtsratsvergütung)

### Einkünfte aus Kapitalvermögen

- sämtliche Wertpapierabrechnungen
- Erträgnis Aufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen



### Vermietete Immobilien / Immobilienfonds

- Mieteinnahmen (Mietverträge)
- Aufwendungen für das Haus (Erhaltungsaufwendungen, Rechnungen)
- Verwaltungsaufwand (Rechnungen)

### Werbungskosten für Arbeitnehmer

- Fahrtkosten Wohnung-erste Arbeitsstätte
- Beiträge zu Berufsverbänden
- Kosten für Arbeitsmittel
- Aufwendungen Arbeitszimmer
- Fortbildungskosten
- Weitere Werbungskosten (z. B. beruflich veranlasste Fahrt- und Übernachtungskosten)
- Doppelte Haushaltsführung
- Auslandstätigkeiten

### Werbungskosten für Vermietungen & Arbeitszimmer (Home-Office)

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Versicherungen
- Hausreinigung, Straßenreinigung, Schneebeseitigung
- Heizung, Warmwasser
- Hausbeleuchtung
- Schornsteinfeger
- Hauswart/Hausmeister
- Aufzug

### Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerkerleistungen - Gemietete oder eigene Wohnung/Haus

- Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-Agentur (z.B. Reinigung der Wohnung, Gartenpflege, Pflege von Angehörigen)
- Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs- und Erhaltungsmaßnahmen (z.B. Leistungen in der Betriebskostenabrechnung [Hausmeisterdienste, Hausreinigung, etc.], Streichen/Lackieren, Reparatur/ Wartung/Austausch, Modernisierung, Maßnahmen der Gartengestaltung, Pflasterarbeiten, etc.)
- Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung und Materialkosten
- Kontoauszug/Quittung zur Bezahlung
- Betriebskostenabrechnung
- Kontoauszug/Quittung zur Bezahlung



### Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

- Versicherungspolices/Quittungen über alle Privatversicherungen
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge Kranken-und Pflegeversicherung
- Bescheinigung über Beiträge Riester-Rente
- Spendenquittungen / Beiträge und Spenden an politische Parteien
- Aus- & Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf (Teilnahmebescheinigung/Belege)
- Kirchensteuerzahlung und -erstattung
- Scheidungsunterhalt für den Ehepartner

### Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kur, etc.)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- Rechnungen über Scheidungskosten
- Kosten für Beerdigung

### Kinder (unter 18 Jahre)

- Angaben zu den Kindern
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kontoauszug/Quittung zur Bezahlung

### Kinder (über 18 Jahre)

- Ausbildungsvertrag/Schulbescheinigung/Studienbescheinigung
- Lohnsteuerkarte, Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag/Mietzahlungen)
- ggf. BaföG Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahren

### Sonstige Angaben

- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Übertragung des Kinderfreibetrages
  - Auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K
  - Wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75% nachkommt (Name und Anschrift des betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)



### Sonstige Kosten (allgemein)

- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten Geldverkehr
- Beiträge/Gebühren
- Bürobedarf/Porto
- Telefonkosten