



Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen zur Erarbeitung der Einkommenssteuererklärung

Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Allgemeine Angaben zur Person
- 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
- Ertragnis 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 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

- Versicherungspolice/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