

Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen
zur Erarbeitung der Einkommensteuererklärung

1. Allgemeine Angaben und Unterlagen

- () Allgemeine Angaben zur Person
- () Finanzamt, Steuernummer, Personenidentifikationsnummer
- () Bankverbindung
- () Letzte Steuererklärung mit Bescheid
- () Korrespondenz in Steuerfragen

2. Sonderausgaben/ Vorsorgeaufwendungen/ Versicherungen

- () Versicherungspolice/ Quittungen über alle Privatversicherungen
Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflicht, Sterbekasse
- () Bescheinigung über gezahlte Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung
- () Bescheinigung über gezahlte Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10a EStG)
- () Spendenquittungen
- () Beiträge und Spenden an politische Parteien
- () Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf
(Teilnahmebescheinigung, Belege)
- () Kirchensteuerzahlung und –erstattung
- () Scheidungsunterhalt für die Ehefrau/ Ehemann

3. Außergewöhnliche Belastungen

- () Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille,
Kurkosten)
- () Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene
Einkünfte)
- () Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis Bescheid über
Pflegegeld)

**4. Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerkerleistungen Gemietete oder eigene Wohnung/
Haus**

- () Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-
Agentur z.B.:
 - Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen
selbständigen Dienstleister)
 - Gartenpflegearbeiten (z.B. Rasenmähen, Heckenschneiden)
 - Pflege von Angehörigen
- () Handwerkerleistungen für Renovierung-, Modernisierung und Erhaltungsmaßnahmen
z.B.
 - Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z.B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung,
 - Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger
 - Streichen/ Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern- und rohren
 - Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und
Wasserinstallation
 - Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
 - Modernisierung des Badezimmers
 - Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler,
·Herd, Fernseher, PC)
 - Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o. Ä.

- Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
- Schornsteinfeger
- Straßenreinigung
- () Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung u. Materialkosten
- () Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)
- () Betriebskostenabrechnung
- () Kontoauszug (keine Barzahlung)

5. Kinder

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

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

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

Sonstige Angaben

- () Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- () Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- () 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 d. betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

6. Lohn und Gehalt

- () Lohnsteuerbescheinigung
- () Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- () Nachweis über Wehrdienst
- () Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- () Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen/ Wohnungsbauprämienantrag

Werbungskosten

- () Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- () Dienstreisen
- () Bescheinigung des Arbeitgeber über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechselfähigkeit
- () Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- () Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- () Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- () Nachweis über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Kopien, Porto u. ä.)
- () Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- () Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- () Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten

- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten

7. Andere Einkünfte

- Rentenbescheid gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Aufsichtsratsvergütung
- weitere Einkünfte oder Vergütungen
- Spekulationsgeschäfte

8. 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

9. Vermietete Immobilien / Immobilienfonds

- Angaben zum Objekt
 - Lage
 - Gesamtfläche
 - vermietete Fläche
 - Anschaffungsdatum
 - Fertigstellung
 - Nutzung
 - Wert des Objektes
- vollständiger Kaufvertrag
 - notarielle Urkunde
- Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Herstellungs- und Anschaffungsnebenkost
 - Notar-/Rechtsanwaltskosten
 - Grundsteuer
- Angaben zur Finanzierung
 - Darlehensverträge
- Aufwendungen für das Haus/Wohnung
 - Erhaltungsaufwendungen
- Miet-/Pachtverträge
- Mieteinnahmen
- Verwaltungsaufwand

Werbungskosten

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Schneeabfuhr
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser

- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug

Sonstige Kosten

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

Beteiligung an Immobilienfonds

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung
 - Darlehensverträge
- Abrechnung des steuerlichen Anteil für das Veranlagungsjahr