

Wichtige Belege für Ihre Einkommensteuererklärung auf einen Blick!

Sonderausgaben

- Versicherungsbeiträge (z. B. private Kranken-, Pflegevers., Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-Vers.)
- Bescheinigungen für Riester- bzw. Rürup Rente
- Einzahlung in inländische oder ausländische gesetzliche Rentenkassen
- Spendenbescheinigungen (Kirchgeld)
- Dauernde Lasten in Zusammenhang mit einer vorweggenommenen Erbfolge
- Kirchensteuerbescheide über Zahlungen bzw. Erstattungen im aktuellen Veranlagungsjahr

Außergewöhnliche Belastungen

- Nachweis über Behinderung (Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt)
- Krankheitskosten, soweit diese nicht von der Krankenversicherung erstattet, wurden (z. B. Zuzahlungen für Medikamente, Zahnarzt, Brille, Aufwendungen für Krankenhaus bzw. Kuraufenthalt, Heilpraktiker)
- Arztfahrten (Anzahl und km)
- Unterhaltsleistungen an Kinder, Eltern, Großeltern, Lebensgefährte/-in
- Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltene Personen
- Nachweis Versorgung, Pflege und Betreuung von pflegebedürftigen Personen (z. B. Pflegestufe)
Steuer-Identifikationsnummer Pflegebedürftiger: _____

Haushaltsnahe Dienstleistungen am eigenen Haus/ der eigenen Wohnung

- Handwerkerrechnungen mit ausgewiesenem Arbeitslohn und Zahlungsnachweis/ Kontoauszug, z. B. Heizungswartung/ -reparatur, Kaminkehrer, Gartenpflege, Reparatur Haushaltsgeräte
- Nebenkostenabrechnung des Vermieters oder der Hausverwaltung
- Aufwendungen für Haushaltshilfe z. B. im Rahmen von sogenannten Minijobs
Bescheid der Minijobzentrale und Nachweis über Zahlungen

Energetische Sanierung

- Aufwendungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre)
z. B. Wärmedämmung, Heizungsanlage, Fenster und Türen
- Vorlage Bescheinigung Fachunternehmen

Kind(er)

- Steuer-Identifikationsnummer, falls noch nicht mitgeteilt: _____
- Anzahl der Kinder mit Kindergeldbezug im Veranlagungsjahr: _____
- Betreuungskosten für Kinder bis 14 Jahre (z. B. Gebühren für Kindergarten, -hort, Tagesmutter)
- Bescheinigung über gezahltes Schulgeld (z. B. private Schulen, Altenpflegeschulen usw.)
- Wohnt Ihr Kind noch zu Hause? Falls nein, die aktuelle Adresse lautet: _____

- Kinder über 18 Jahre: Ausbildungs- und Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung
- Evtl. Lohnsteuerbescheinigung, Krankenversicherungsbeiträge

Arbeitnehmertätigkeit

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen
- ggf. Bescheinigungen über Arbeitslosengeld, Elterngeld, Kurzarbeitergeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte
 - Entfernungs-km: _____, Anzahl Fahrten _____ (Jobticket)
 - evtl. Sammelbeförderung z. B. Werkbus
 - bei hoher Fahrleistung (TÜV-Bericht, ASU, Inspektionsrechnungen mit km-Stand)
 - Unfallkosten Pkw
- Firmenwagen (ggf. Fahrtenbuch, Zuzahlungen z. B. Treibstoff)
- Arbeitszimmer oder Homeoffice?
Bildet das Arbeitszimmer den Mittelpunkt der beruflichen Tätigkeit?
Steht dauerhaft ein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung?
Anzahl Arbeitstage: _____
- Kosten für Telefon- und Internetnutzung
- Beiträge zu Gewerkschaften und Berufsverbände: _____
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Fortbildungskosten (z. B. Meisterkurs abzgl. zuordenbarer Zuschüsse wie Bafög)
- Bewerbungskosten (z. B. Fahrtkosten, Bürobedarf)
- Umzugskosten beruflich veranlasst
- Unfallversicherung und Berufsrechtsschutzversicherung
- Winterbeschäftigungsumlage
- Auswärtstätigkeit (erhöhte Fahrtkosten, Unterkunftskosten, Verpflegungsmehraufwendungen – steuerfreier Ersatz, Mahlzeitengestellung)
- Doppelte Haushaltsführung (z. B. Miete, Mietnebenkosten, notw. Hausrat, Zweitwohnungssteuer)

Vermietungseinkünfte

- Miete, Nebenkosten (Mietvertrag, Nebenkostenabrechnung des Vorjahres und des laufenden Jahres, evtl. von Hausverwaltung)
- Zinsbescheinigungen Darlehen
- Erhaltungsaufwendungen, Reparaturenrechnungen
- Laufende Kosten (z. B. Grundsteuer, Gas, Strom, Wasser, Versicherungen)
- Sonstige Werbungskosten (z. B. Zeitungsannoncen)
- Aufstellung der Fahrten zum Mietobjekt

Weitere Einkünfte

- Rentenbezug (z. B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, Betriebs- und Privatrenten)
 - bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
 - ansonsten jährliche Mitteilung der Rentenanpassung
- Kapitaleinkünfte (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung), wenn Einkünfte über 1.000 €/2.000 € bzw. der Freistellungsauftrag nicht richtig verteilt wurde
- Investmentfonds (Steuerbescheinigung, Ertragnisaufstellung für ausländische Depots, Steuerbefreiung für Altanteile, Vorabpauschale)
- Ausländische Einkünfte (z. B. Renten, Vermietung, Kapitaleinkünfte)
- Gewinnausschüttungen von Kapitalgesellschaften mit einer wesentlichen Beteiligung
- Einkünfte als Übungsleiter, Gemeinderat, Feuerwehrkommandant
- Sonstige Einkünfte aus Kryptowährungen, Schrottverkäufen, Verkäufen bei Ebay
- Neuanschaffung von Grund und Boden:
 - Kaufvertrag, Notarkosten, Maklergebühr, Grunderwerbsteuer bzw. Baukosten
 - evtl. Bescheinigung für Sonderabschreibung Mietwohnungsneubau, Baudenkmal
- Photovoltaikanlage(n)
Wie groß ist Ihre PV-Anlage? _____ kWh
Nehmen Sie die Anwendung der Kleinunternehmerregelung in Anspruch?

Für die Erstberatung

- Einkommensteuerbescheid und Einkommensteuererklärung des Vorjahres
- Kopie amtlicher Ausweis (bei Ehegatten für beide)
- Bei Beraterwechsel letzter Schriftverkehr incl. letzter Gebührenabrechnung (steuerliche Abziehbarkeit)

Für die Folgeberatung

Wesentliche Änderungen zum Vorjahr:

Vorliegende Checkliste erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit.

Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbstständiger Arbeit oder Beteiligungen an Unternehmen sind in der Aufstellung nicht enthalten.

Bei Fragen wenden Sie sich bitte an Ihren zuständigen Mitarbeiter.