

Checkliste für Einkommensteuerunterlagen

- Steuerbescheide Vorjahr und evtl. Steuererklärungen

Einkünfte:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über
 - Arbeitslosengeld/Arbeitslosenhilfe/Kurzarbeitergeld
 - Krankengeld/Mutterschaftsgeld/Elterngeld
- Bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwenrente, private Rente):
 - Bei erstmaligem Bezug Rentenbescheid
 - Jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen – Anlage VL (z.B. Bausparvertrag)
- Vermietete Immobilien:
 - Kaufvertrag, Makler- und Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer, Notarkosten
 - Bau- und Reparaturkosten
 - Mietverträge, Nebenkostenabrechnungen und sonstige Kosten (Hausgeldabrechnungen vollständig)
- Kapitalerträge (Steuerbescheinigungen) wenn Kapitalertragssteuer abgezogen wurde

Sonderausgaben:

- Riesterrente – Bescheinigung nach § 92 EStG (Sozialversicherungsnummer mitteilen; steht oft auf Bescheinigung schon drauf)
- Rürup Rente – Bescheinigung Beiträge neue Altersrente
- Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz- und private Pflegeversicherung sowie Unfallversicherung)
- Private Krankenversicherung: Nachweis Basisbeiträge, Wahlleistungen, Erstattungsbeiträge
- Spendenbescheinigungen (z.B. Rotes Kreuz, Beitrag FFW, Caritas, Parteien, VdK, RKSv etc.)
 - ➔ Keine Mitgliedsbeiträge Sportvereine, Obst- und Gartenbauverein (da Gegenleistung und Hobby)

Kinder:

- Bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren Kindergarten, Kinderhort, Tagesmutter, Babysitter)
- Über 18 Jahre: Berufsausbildung oder Studium (Immatrikulationsbescheinigung)
- Lohnsteuerbescheinigung vom Kind oder bezahlte Krankenversicherungsbeiträge
- Identifikationsnummer

Werbungskosten:

- Gewerkschaftsbeiträge, Rechtsschutzversicherung, Unfallversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte, Dienstreisen
 - Entfernung km (einfach), Anzahl der Fahrten
 - Arbeitsunfallkosten
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Steuerberatungskosten (z.B. Mitgliedsbeiträge, Gebührenrechnung Steuerberater etc.)
- Doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Arbeitszimmer (Miete, Anschaffungen, Nebenkosten, etc.)
- Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meisterschulen)

Außergewöhnliche Belastungen:

- Medikamente, Zahnarzt, Brille, Kontaktlinsen, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker
- Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- Nachweis über Behinderung
- Nachweis Pflegebedürftigkeit (Pflegegrade 1 – 5)
- Unterhaltsleistungen Kinder/Ehefrau/Eltern/Großeltern
- Mitteilung über erstattete Kosten von der Krankenkasse oder von privaten Versicherungen

Haushaltsnahe Dienstleistungen:

- Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung, Reparatur (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege und -neuanlage, Straßenausbau und Gehwegsanierung)
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften (Eigentümer und Mieter)
- Haushaltsnahe Beschäftigung (Rechnungen bzw. Bescheinigung Bundesknappschaft)
- Versorgung, Pflege und Betreuung von Kindern, kranken, alten und pflegebedürftigen Personen

Dies ist keine vollständige Aufzählung. Sollten weitere steuerlich relevante Belege vorliegen bitte mitgeben.