

Checkliste Einkommensteuererklärung



1. Allgemeine Angaben und Unterlagen

| |
|---|
| <input type="checkbox"/> Allgemeine Angaben zur Person/Eheleuten |
| <input type="checkbox"/> Finanzamt, Steuernummer, Steueridentifikationsnummer |
| <input type="checkbox"/> Bankverbindung |
| <input type="checkbox"/> Letzte Steuererklärung mit Einkommensteuerbescheid inkl. evtl. vorhandener Vorauszahlungsbescheide |
| <input type="checkbox"/> Religionszugehörigkeit ggfs. Bescheinigung über Kirchenaustritt |

2. Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

| |
|---|
| <input type="checkbox"/> Beiträge zu Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Privathaftpflicht-, Kfz-Haftpflicht-, Berufsunfähigkeitsversicherung |
| <input type="checkbox"/> Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (bei privater oder freiwillig gesetzlicher Kranken-/Pflegeversicherung) |
| <input type="checkbox"/> Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Riester-Rente (Bescheinigung nach §10 a EStG) |
| <input type="checkbox"/> Spendenquittungen |
| <input type="checkbox"/> Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf |
| <input type="checkbox"/> Scheidungsunterhalt für die Ehefrau/Ehemann |

3. Außergewöhnliche Belastungen

| |
|--|
| <input type="checkbox"/> Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten) abzgl. erhaltener Zuschüsse |
| <input type="checkbox"/> Nachweise über Körperbehinderung (Behindertenausweis) |
| <input type="checkbox"/> Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger für die kein Anspruch auf Kindergeld besteht |
| <input type="checkbox"/> Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld) |
| <input type="checkbox"/> Rechnungen über Scheidungskosten |
| <input type="checkbox"/> Kosten für Beerdigung (wenn nicht durch Nachlass gedeckt) |

4. Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerksleistungen

| |
|---|
| <input type="checkbox"/> Inanspruchnahme haushaltsnaher Dienstleistungen (Hilfe im eigenen Haushalt) z.B.: Reinigungsleistungen, Pflege von Angehörigen |
| <input type="checkbox"/> Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs- oder Erhaltungsmaßnahmen z.B.: Rechnungen diverser Handwerker mit einem separatem Ausweis von Material- und Lohnkosten inklusive Zahlungsnachweis |
| <input type="checkbox"/> Bei gemieteten Wohnungen: Leistungen lt. Betriebskostenabrechnung z.B.: Hausmeister, Hausreinigung, Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger |

5. Kinder

| |
|--|
| <input type="checkbox"/> Angaben zu den Kindern |
| <input type="checkbox"/> Erhaltenes Kindergeld |
| <input type="checkbox"/> Kinderbetreuungskosten inklusive Zahlungsnachweis (Kindergarten, Hort, private Betreuung) |
| <input type="checkbox"/> Bei Kindern über 18 Jahren aktueller Ausbildungsstand: In Ausbildung/Studium, abgeschlossene Erstausbildung |
| <input type="checkbox"/> Nachweis bei auswärtiger Unterkunft |

5. Kinder

- | |
|--|
| <input type="checkbox"/> Ausbildungsaufwendungen auf das auszubildende Kind (Schulgeld usw.) |
| <input type="checkbox"/> Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils) Wenn ja, kommt diese Person seinen Unterhaltsverpflichtungen nach? |

6. Lohn und Gehalt

- | |
|--|
| <input type="checkbox"/> Lohnsteuerbescheinigung |
| <input type="checkbox"/> Nachweis über den Bezug von Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld) |
| <input type="checkbox"/> Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen (VL) |
| <input type="checkbox"/> Fahrten zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte (privater PKW, Firmenwagen, öffentl. Verkehrsmittel) - Angabe der Entfernungskilometer |
| <input type="checkbox"/> Bescheinigung des Arbeitgebers über beruflich veranlasste Auswärtstätigkeit (Reisekosten) |
| <input type="checkbox"/> Rechnungen für nötige Arbeitsmittel (typische Berufsbekleidung, Reinigung Berufskleidung, Werkzeuge, Fachliteratur, PC, Drucker etc.) |
| <input type="checkbox"/> Rechnungen für Berufsbildungen (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand) |
| <input type="checkbox"/> Nachweis über Aufwendungen für Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto, Fotos u.ä.) |
| <input type="checkbox"/> Weitere Werbungskosten (beruflich veranlasste Telefon- sowie Umzugskosten ggfs. Umzugskostenpauschale, Beiträge zu Berufsverbänden/Gewerkschaften, Aufwendungen für ein beruflich veranlassenes Arbeitszimmer, Kosten einer doppelte Haushaltsführung, Steuerberatungskosten) |

7. Andere Einkünfte

- | |
|---|
| <input type="checkbox"/> Rentenbescheide (gesetzliche-, private-, betriebs- oder sonstige Renten) |
| <input type="checkbox"/> weitere Einkünfte und Vergütungen |

8. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- | |
|---|
| <input type="checkbox"/> Original Steuerbescheinigung |
| <input type="checkbox"/> Guthabenzinsen aus privaten Darlehen |

9. Vermietungseinkünfte

- | |
|---|
| <input type="checkbox"/> Angaben zum Objekt (Lage, Grundstücksfläche, Gesamtfläche, vermietete Fläche, Anschaffungsdatum) |
| <input type="checkbox"/> Vollständiger Kaufvertrag |
| <input type="checkbox"/> Anschaffungsnebenkosten (Notar-, Rechtsanwalt-, Makler-, Grundbuchkosten, Grunderwerbsteuerbescheid) |
| <input type="checkbox"/> Angaben zur Finanzierung/Darlehensvertrag |
| <input type="checkbox"/> Erhaltungsaufwendungen |
| <input type="checkbox"/> Miet-/Pachtverträge |
| <input type="checkbox"/> Miet-/Pachteinnahmen (Kaltmiete + Nebenkostenvorauszahlungen), Nebenkostenabrechnungen |
| <input type="checkbox"/> Laufende Werbungskosten: Darlehenszinsen, Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Hausbeleuchtung, Heizung, Warmwasser, Schornsteinfeger, Versicherungen, Hauswart/Hausmeister, Reinigung, Rechtsanwaltskosten, Beiträge, Gebühren, Bürobedarf, Porto, Telefonkosten, Hausverwalter, Aufstellung Fahrten zum Objekt |

Diese Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung Ihrer Belege für die Einkommensteuererklärung erleichtern. Die Komplexität und Dynamik des Steuerrechts lässt es leider nicht zu, diese Checkliste als erschöpfend anzusehen. Sie beinhaltet jedoch die wichtigsten Punkte und soll Ihnen die Aufbereitung Ihrer Belege erleichtern.