

Unterlagen zur Einkommensteuererklärung – Checkliste

Bei der nachfolgenden Auflistung handelt es sich um Unterlagen, die häufig im Rahmen der Einkommensteuererklärung benötigt werden.

1. Allgemeine Unterlagen

- Letzter Steuerbescheid (Kopie)
- Handwerkerrechnungen (z.B. Schornsteinfeger, Umzugskosten, Wartungen) und Zahlungsnachweis
- Haushaltsnahe Dienstleistungen

2. Einkünfte nichtselbstständige Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Abfindungen
- Bescheinigungen zum Arbeitslosen-, Kranken-, Mutterschaftsgeld, Konkursausfallgeld oder ähnliche Lohnersatzleistungen
- Kfz-Kennzeichen, Entfernung Wohnung-Arbeitsstätte
- Berufskleidung
- Bewerbungskosten
- Fachliteratur
- Beiträge zu Berufsverbänden oder Gewerkschaften
- Arbeitsmittel (Computer, Werkzeug)
- Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung, Reisekosten)
- Fortbildungskosten
- Reisekosten
- Steuerberatungskosten
- Umzugskosten
- Vermögenswirksame Leistungen - Anlage VL
- Wohnprämie
- Unterlagen zum Arbeitszimmer (Miete, Nebenkosten, Zinsen, Strom, Heizung, Renovierung, Einrichtung)

3. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen
- Ausländische Einkünfte

4. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Zusammenstellung Mieteinnahmen
- Mietvertrag
- Nebenkostenabrechnung Vorjahr
- Grundbesitzabgabenbescheid
- Versicherungen
- Zinsbescheinigung Darlehen
- Gas, Strom, Wasserabrechnungen
- Handwerkerrechnungen, Renovierungskosten

5. Sonstige Einkünfte

- Rentenbescheinigungen und Rentenbeginn
- Bescheinigung Betriebsrente
- „Spekulationsgeschäfte“ (Verkauf von Immobilien innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung)

6. Sonderausgaben

- Vorsorgeaufwendungen (Kranken-, Lebens-, Unfall-, Haftpflicht- und Pflegeversicherung)
- Bescheinigung Riester Rente
- Bescheinigung zur Basisversorgung (z.B. Rürup Rente)
- Spendenquittungen
- Kosten für die eigene Berufsausbildung

7. Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Zahnarzt, Brille, Zuzahlungen Massage und Krankengymnastik etc.)
- Scheidungskosten
- Beerdigungskosten
- Unterhalt an Angehörige (Nachweis über Zahlungen, Einkünfte des Angehörigen)
- Hilfe im Haushalt (Nachweis über Krankheit, usw.)
- Behindertenausweis

8. Kinder

- Name und Geburtsdatum
- Steueridentifikationsnummer
- Übernommene Krankenversicherungsbeiträge
- Erhaltenes Kindergeld
- Nachweis Kindergartenbeiträge und Betreuungskosten
- Nachweis Schulgeldzahlungen
- Ausbildungsvertrag/Studienbescheinigung