

CHECKLISTE

EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

Die nachfolgende Liste soll Ihnen eine Hilfestellung geben, uns die benötigten Unterlagen für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung bereitzustellen.

Bitte beachten Sie, dass diese Auflistung keinen Anspruch auf Vollständigkeit erhebt. Dafür ist unser Steuerrecht zu kompliziert und in ständigem Wandel.

Gerne beraten wir Sie persönlich zu allen Ihren steuerlichen Angelegenheiten.

Unterlagen zur Erstberatung

- Ausweiskopie
- Steuerbescheid aus dem Vorjahr
- Steuererklärung aus dem Vorjahr
- Laufende Einspruchsverfahren
- Steueridentifikationsnummer – Steuerpflichtiger/Ehefrau/Kinder
- Daten zum Familienstand
- Bankverbindung (IBAN)
- Testament
- Ehe- und Erbvertrag
- Vorsorge und Generalvollmacht

Änderungen persönlicher Daten

- Adresse**
- Beruf
- Familienstand
- Güterstand
- Lebenspartnerschaft
- Kinder und deren Betätigung
- Konfession
- Bankverbindung (IBAN)
- Beziehungen zu ausländischen Kreditinstituten
- Beteiligungen an ausländischen Unternehmen
- Sonstige unternehmerische Aktivitäten im Ausland
- Immobilien im Ausland

Sonderausgaben

- Bescheinigung Anbieter Riesterrente
- Bescheinigung Basisrente Rürup
- Erhaltene Bonuszahlungen aus gesetzlicher Krankenversicherung
- Freiwillige Beiträge in gesetzliche Rentenkassen und gleichgestellte Altersvorsorge, berufsständische Versorgungseinrichtungen
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
- Versicherungsbeiträge (Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, Unfallversicherung)
- Spenden (Zahlungsnachweise bis 200€, bei höheren Beträgen mit Spendenquittung)
- Kirchensteuerbescheide
- Ehegattenunterhalt (Nachweis über finanzielle Unterstützung geschiedener oder dauernd getrennt lebender Ehegatten)

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten
- Nachweis über Behinderung: Vorlage Behindertenausweis (bitte auch eventuelle Änderungen beachten)
- Unterhaltsleistungen an gesetzlich unterhaltsberechtigte Personen (z.B. Kinder für die kein Kinderfreibetrag gewährt wird, Mutter des nichtehelichen Kindes)
- Aufwand für Pflegeleistungen (Vorlage Pflegegrad oder Schwerbehindertenausweis bei ambulanter oder stationärer Pflege)
- Prozesskosten (eingeschränkt, evtl. auch für nachehelichen Unterhalt)
- Beerdigungskosten (eingeschränkt, falls Kosten höher als Nachlass)

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerleistungen

- Putzfrau (bitte Vorlage Bescheinigung Knappschaft)
- Hausmeister
- Winterdienst
- Gartenarbeit
- Haustierbetreuung
- Zubereitung von Mahlzeiten
- Pflege, Versorgung und Betreuung von Kindern oder kranken und pflegebedürftigen Personen im Haushalt
- Jahresabrechnung Wohngeld oder Nebenkostenabrechnung
- Handwerkerrechnungen für Haus / Wohnung
- Schornsteinfeger
- Baumaßnahmen zur energetischen Gebäudesanierung

Kinder bis 14 Jahre

- Betreuungskosten
(Kindergarten, Hort, Tagesmutter, usw.)
- Schulgeld

Kinder über 18 Jahre

- Angaben zur Ausbildung oder Weiterbildung
- Ausbildungs- oder Lehrvertrag
- Lohnsteuerbescheinigung
- Immatrikulationsbescheinigung
- Bescheinigung über abgeschlossene Erstausbildung
- Krankenversicherungsbeiträge
- Nachweis über erbrachten Zivildienst, Bundesfreiwilligendienst
- Auswärtige Unterbringung im Inland/Ausland
- Kindergeldbezug (Zeitraum und Kindergeldhöhe)
- Alleinerziehende im Trennungs- oder Scheidungsjahr
- Alleinerziehende bei Aufnahme von Flüchtlingen (Ukraine)

Einkünfte aus nicht selbstständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Krankengeld
- Arbeitslosengeld
- Elterngeld
- Mutterschaftsgeld
- Abfindungsbestätigung
- Nebeneinkünfte (z.B. als Übungsleiter, Betreuer)
- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen
- Beiträge zur Gewerkschaft oder Berufsverband
- Berufsrechtsschutz
- Beruflich veranlasste Reisekosten
- Beruflich veranlasste Unfallkosten
- Fahrten Wohnung – erste Tätigkeitsstätte (km einfach und Anzahl der Fahrten im Jahr)
- Anzahl Homeoffice-Tage
- Arbeitsmittel
- Berufskleidung
- Doppelter Haushalt
- Steuerberatungskosten
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten
- Kosten für das Arbeitszimmer (sofern es den Mittelpunkt der beruflichen Tätigkeit bildet / dauerhaft kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht)
- Beruflich veranlasste Umzugskosten
- Angaben zum Firmenwagen
- Prozesskosten in Verbindung mit dem Dienstverhältnis
- Erhaltene Energiepreispauschale

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen von Kreditinstituten
- Steuerbescheinigungen von Gewinnausschüttungen aus Gesellschaftsanteilen
- Erträgnisaufstellungen für in- und ausländische Erträge
- Nachweise über Verluste aus Wertpapierhandel
- Nutzungersatz bei Rückabwicklung eines Darlehensvertrags
- Zinseinkünfte und Verluste aus Privatdarlehen
- Erstattungszinsen vom Finanzamt

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Mieterträge (Kaltmieten und Nebenkosten, Stellplätze, falls vorhanden: Mietkontoauszüge)
- Nebenkostenabrechnungen laufendes Jahr und Vorjahr
- Mietverträge
- Grundsteuerzahlungen
- Versicherungen im Zusammenhang mit der Immobilie
- Hausverwalterabrechnungen (komplett)
- Instandhaltungskosten
- Darlehensverträge
- Darlehenskontoauszüge
- Sonstige Kosten (z.B. Fahrtkosten, Büromaterial, Prozesskosten, etc.)
- Pachteinnahmen unbebauter Grundstücke
- Beteiligungen an Grundstücksgemeinschaften
- Ladestationen für E-Autos

Bei neuen Objekten:

- Kaufvertrag
- Maklerkosten
- Grundbuchkosten
- Grundbuchauszug
- Grunderwerbsteuer
- Notarkosten
- Bescheinigung Baudenkmal (Denkmalabschreibung)
- Bei Neubauten: Nachweis über Bauantrag und Zeitpunkt der Fertigstellung
- Bescheinigung bei Objekten aus Sanierungsgebieten
- Nachweis Energieeffizienzhaus

Einkünfte Rente

- Rentenbescheid
- Rentenanpassungsbescheide bzw. Bezugsmitteilungen
- Betriebsrenten
- Versorgungsbezüge
- Ausländische Rentenbezüge
- Angaben zu weiteren Rentenbezügen
- Erhaltene Energiepreispauschale

Sonstige Einkünfte

- Private Veräußerungsgeschäfte von Vermögensgegenständen innerhalb von 1 Jahr nach Anschaffung
- Private Veräußerungsgeschäfte von Grundstücken und Immobilien innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
- Private Veräußerungen von Kryptowährungen
- Ebay Verkäufe/Verkaufsgrenze

Einkünfte aus Land und Forstwirtschaft

- Pachtverträge (zu Pachteinnahmen und Pachtausgaben)
- Veräußerungen
- Katasterauszug
- Einheitswertbescheide
- Holzverkäufe

Beteiligungen

- Bescheinigung über die Höhe der Einkünfte z.B. aus Gewerbebetrieb, Immobilienfonds, Leasingfonds, Medienfonds, Grundstücksgemeinschaften
- Beteiligungen an Mitunternehmerschaften
- Beteiligungen an Photovoltaik-, Windkraft-Anlagen

Bitte beachten Sie, dass diese Checkliste eine individuelle Beratung nicht ersetzen kann! Trotz sorgfältiger und gewissenhafter Bearbeitung übernehmen wir keine Haftung für den Inhalt.