

Einkommensteuer Checkliste

Änderungen persönlicher Daten

- Adresse
- Beruf
- Familienstand
- Lebenspartnerschaft
- Kinder und deren Betätigung
- Konfession
- Bankverbindung (IBAN)
- Beziehungen zu ausländischen Kreditinstituten

Unterlagen zur Erstberatung

- Steuerbescheid aus dem Vorjahr
- Steuererklärung aus dem Vorjahr
- laufende Einspruchsverfahren
- Steueridentifikationsnummer (vom Steuerpflichten, der Ehefrau und den Kindern)
- Daten zum Familienstand
- Bankverbindung (IBAN)

Sonderausgaben

- Bescheinigungen Anbieter Riesterrente
- Bescheinigungen Basisrente Rürup
- Bescheinigungen über gezahlte Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
- Versicherungsbeiträge (Lebens-, Haftpflicht-, KFZ-, Unfallversicherung)
- Spenden/Mitgliederbeiträge
- Kirchensteuerbescheide
- Nachweis über finanziell unterstützte Personen (geschiedene oder dauernd getrennt lebende Ehepartner)

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerleistungen

- Putzfrau
- 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

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Heilpraktiker etc.)
- Praxisgebühren
- Arztfahren (Auflistung von Ärzten bestätigt)
- Scheidungskosten
- Nachweis über Behinderung: Behindertenausweis
- Bescheinigungen Versorgungswerk, Bescheid über Unfallrente
- Unterhaltsleistungen an gesetzlich unterhaltsberechtigte Person
- Aufwand für Pflegeleistungen
- Prozesskosten (eingeschränkt)
- Beerdigungskosten

Kinder bis 14 Jahre

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

Kinder über 18 Jahre

- Ausbildungs- oder Lehrvertrag
- Immatrikulationsbescheinigung
- Bescheinigung über abgeschlossene Erstausbildung
- Krankenversicherungsbeiträge
- Nachweis über erbrachten Zivildienst, Bundesfreiwilligendienst

Einkünfte aus nicht selbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Krankengeld
- Arbeitslosengeld / -hilfe / Kurzarbeitergeld / Insolvenzausfallgeld

- Elterngeld
- Mutterschaftsgeld
- Abfindungsbestätigung
- Nebeneinkünfte (z.B. als Übungsleiter, Betreuer)
- Bescheinigungen vermögenswirksamer Leistungen (z.B. Bausparer, Versicherungen)
- Beiträge (Gewerkschaft, Berufsverband)
- Berufsrechtsschutz
- beruflich veranlasste Reisekosten
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte
- beruflich veranlasste Unfallkosten (auf Weg Wohnung – Arbeitsstätte)
- Arbeitsmittel (Fachliteratur, Computer, Werkzeuge)
- Berufskleidung
- doppelter Haushalt
- Steuerberatungskosten
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten
- Kosten für das Arbeitszimmer
- beruflich veranlasste Umzugskosten

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen
- Erträgnisaufstellungen für in- und ausländische Erträge
- Nachweis über Geldprämien, die von einem Kreditinstitut für einen Wechsel des Wertpapierdepots gezahlt wurden

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Mieterträge (Kaltmiete und Nebenkosten)
- Nebenkostenabrechnungen
- Mietvertrag muss vorgelegt werden, insbesondere bei Änderungen
- Grundsteuerzahlungen
- Versicherungen in Zusammenhang mit der Immobilie
- Hausgeldabrechnung (komplett)
- Instandhaltungs-, Renovierungskosten
- Darlehenskонтenauszüge
- sonstige Kosten (z.B. Fahrtkosten, Büromaterial etc.)

Bei neuen Objekten

- Kaufvertrag

- Maklerkosten
- Grundbuchkosten
- Grunderwerbsteuer
- Notarkosten
- Bescheinigung Baudenkmal
- EW-Bescheid

Einkünfte Rentenbezug

- Rentenanpassungsbescheid bzw. Bezugsmittelungen
- Angaben zu weiteren Rentenbezügen

Beteiligungen

Bescheinigungen über die Höhe der Einkünfte z. B. aus Gewerbebetrieb, Immobilienfonds, Leasingfonds, Medienfonds, Grundstücksgemeinschaften