

# Einkommensteuererklärung

Folgende Informationen bzw. Unterlagen benötigen wir zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung:

## I. Grundlagen

- Letzte Steuererklärung mit Anlagen
- Letzter Steuerbescheid
- Änderungen seit der letzten Steuererklärung:
  - Veranlagungsart (z.B. Heirat, Scheidung, Tod des Ehegatten)
  - Namens- und Adressänderungen
  - Änderung Ihrer Kontoverbindung
  - Wegzug ins Ausland bzw. Zuzug ins Inland
  - Kirchenein- bzw. -austritt

## II. Einkommensnachweise

- Gewinnermittlungen aus
  - Land- und Forstwirtschaft
  - Gewerbebetrieb
  - selbstständiger Arbeit
- Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit
  - Lohnsteuerkarte(n)/elektronische Lohnsteuerbescheinigung(en)
  - Nachweise über Arbeitslosengeld, Arbeitslosenhilfe, Krankengeld, Insolvenzgeld, Mutterschaftsgeld usw.
- Einkünfte aus Kapitalvermögen
  - Zinseinnahmen (z.B. aus Privatdarlehen)
  - Sonstige Kapitalerträge (z.B. Dividenden etc.)
- Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung
  - Nachweise über Mieteinnahmen (Kontoauszüge, Baraufzeichnungen, Mietverträge)
- Sonstige Einkünfte
  - Renteneinnahmen aller Art (Rentenbescheide)
  - Leistungen aus Altersvorsorgeverträgen
  - Einnahmen aus Unterhaltsleistungen, Versorgungsleistungen
  - Private Veräußerungsgeschäfte sog. „Spekulationsgeschäfte“ (z.B. An- und Verkauf von Grundstücken innerhalb von 10 Jahren)
  - Vermietung von beweglichen Gegenständen (z.B. Wohnmobile)
  - Entschädigungen



### **III. Kinder**

- Anzahl, Namen, Geburtsjahr, Name beider leiblicher Eltern, Angabe ob Adoptivkind
- Ggf. Grad der Behinderung
- eigene Einkünfte der Kinder (Verdienstbescheinigungen, Bafög-Bescheid)
- Wehrdienst-/Zivildienstleistende(r)
- Schulgeldbescheinigungen
- Immatrikulationsbescheinigungen
- Kinderbetreuungskosten
- Anspruch auf Kindergeld

### **IV. Sonderausgaben**

- Vorsorgeaufwendungen (Kranken-, Lebens-, Unfall-, Haftpflicht-, Pflege-Versicherung)
- Beiträge für Rürup-Renten, Riester-Renten etc.
- Steuerberatungskosten
- Berufsausbildungskosten
- Spenden

### **V. Außergewöhnliche Belastungen**

- Krankheitskosten, die nicht von der Kasse erstattet wurden (Zahnersatz, Brille, Fahrtkosten, Medikamente usw.)
- Beerdigungskosten
- Scheidungskosten
- Kurkosten (amtsärztliches Attest oder Kurbescheinigung)
- Unterhalt an Angehörige (Nachweise über Zahlungen, Nachweise eigener Einkünfte/Bezüge)
- Hilfe im Haushalt (Nachweise über Krankheit oder Pflege)
- Nachweis über haushaltsnahe Dienstleistungen (Handwerkerrechnungen, Ausgaben für Reinigungskraft und Hausverwalterabrechnungen bei selbstgenutztem Wohnungseigentum)
- Behindertenausweise

## **VI. Werbungskosten**

- Nachweise über Fahrtkosten Wohnung/Arbeitsstätte
- Beiträge zu Berufsverbänden (Verdi Beiträge)
- Belege für Arbeitsmittel
- Belege für Berufsbekleidung
- Ausgaben für das Arbeitszimmer
- Ausgaben für berufliche Weiterbildung
- Bewerbungskosten
- Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag der Zweitwohnung)
- Werbungskosten im Zusammenhang mit Vermietungsobjekt (Ausgabenrechnungen, Schuldzinsen, Grundsteuer etc.)

Die Checkliste sollte lediglich eine Orientierungshilfe für benötigte Unterlagen bzw. Informationen zur Erstellung Ihrer Steuererklärung darstellen. Es handelt sich hierbei um keine abschließende Aufzählung von Unterlagen zur Erstellung von Steuererklärungen.