

# Unterlagen-Checkliste für Ihre Einkommensteuererklärung

## Allgemeines

- Änderung der persönlichen Verhältnisse** (neue Adresse, geänderter Familienstand, Kirchenein-, Austritt: bitte schriftl. mitteilen)

## Sonderausgaben

- Spendenbescheinigungen** (bis 200 € reicht der Kontoauszug)
- Bescheinigung über Beiträge zur Kranken-, und Pflegeversicherung**
- Versicherungsbeiträge** (z.B. Haftpflicht-, Kfz-, Unfall-, Lebens-, Rentenversicherung)
- Riester-Beiträge** (Bescheinigung § 92 EStG)
- Bescheinigung der Basisrente Rürup**
- gezahlte Renten / dauernde Lasten**

## Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten** (z.B. Arztkosten, Zuzahlungen, Medikamente, Fahrten zu Ärzten)
- Pflege(heim)kosten**
- Nachweis über Behinderung, Pflegestufe**
- Nachweis über Kostenersatzungen**
- Scheidungskosten**
- Beerdigungskosten**, falls größer als Nachlass
- Unterhaltsleistungen an unterhaltsberechtigte Angehörige** (v.a. Geldleistungen, Krankenversicherungsbeiträge usw.)

## Haushaltsnahe Dienstleistungen /

### Handwerkerleistungen im eigenen Haushalt

- Kosten für Hausmeister, Winterdienst, Umzug, Gartenpflege, Reinigungs-, Pflegekraft** (Rechnung und Kontoauszug, Lohnaufwendungen, Bescheinigung Bundesknappschaft)
- Handwerkerrechnungen**, z.B. Schornsteinfeger, Wartungs-, Reparaturarbeiten (Rechnung und Kontoauszug; Materialkosten nicht absetzbar)
- Nebenkostenabrechnung des Vermieters**
- Jahresabrechnung der Wohnungseigentümergeinschaft**

## Kinder

- Geburtsdatum (weiteres) Kind** .....
- IdentifikationsNr. (weiteres) Kind**
- bis 14 Jahre: Kinderbetreuungskosten**
- Schulgeld**
- über 18 Jahre:
- Ausbildungsvertrag, Lohnsteuerbescheinigung**
- Ausbildung** (Immatrikulationsbescheinigung, BAföG-Bescheid)

## Einkünfte aus Land- u. Forstwirtschaft

- Haben Sie Äcker, Wiesen oder Wald?** Ja / Nein
- Pachtverträge**
- Holzverkäufe / -eigenverbrauch** Ja / Nein
- Belege zu Kosten** (z.B. Grundsteuer, Versicherung.)

## Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen** im Original
- Freistellungsaufträge**

## Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung**
- Abfindung** (Vertrag)
- Nachweis über Lohnersatzleistungen** (v.a. Arbeitslosen-, Kranken-, Eltern-, Mutterschafts-, Kurzarbeiter-, Insolvenzgeldgeld)
- Anlage VL** (vermögenswirksame Leistungen)

## Werbungskosten

- Fahrten Wohnungs-Arbeitsstätte** (Entfernungskm, Arbeitstage pro Woche, Kfz-Kennzeichen)
- Beiträge zu Berufsverbänden/Gewerkschaften**
- Aufwendungen für Arbeitsmittel** (z.B. PC, Fachliteratur, Arbeitskleidung)
- Arbeitszimmer** (Raumkosten, Ausstattung)
- Fortbildungskosten** (v.a. Kursgebühren, Fahrtkosten, Prüfungsgebühren)
- Bewerbungskosten**
- Umzugskosten**, soweit beruflich veranlasst
- Dienstreisen** (Fahrt-, Übernachtungskosten, Abwesenheitszeiten, Arbeitgeber-Erstattungen)
- Doppelte Haushaltsführung** (Miete, Nebenkosten, Hausrat, Zweitwohnungsteuer)
- Steuerberatungskosten**
- beruflich veranlasste Versicherungen**

## Einkünfte aus Vermietung/Verpachtung

- Miete / Pacht**
- Miet- / Pachtvertrag bei Änderungen**
- Nebenkostenabrechnung mit Mieter**
- Hausverwalterabrechnung**
- Mietkontoauszüge**
- Darlehenskontoauszüge**
- Belege zu Reparatur-, Bau- und Renovierungsarbeiten**
- Belege zu Betriebskosten** (z.B. Wasser, Strom, Heizung, Versicherungen, Grundsteuer)
- Angabe Baudenkmal, Sanierungsgebiet**

bei neuen Vermietungsobjekten:

- Kaufvertrag / Herstellungskosten**
- Anschaffungsnebenkosten** (z.B. Makler-, Notarkosten, Gebühren Landesjustizkasse, Grunderwerbsteuer)
- Mietvertrag**

## Renten-Einkünfte

- Rentenbescheid** (Alters-, Witwen-, Erwerbsunfähigkeitsrente)
- Leistungsnachweise** (ZVK, VBL, betriebl. Altersvorsorge, Versicherungsrenten, ausländ. Renten)

## Sonstiges

- Auf Dauer angelegte Geschäftsbeziehungen zu Finanzinstituten im Ausland?** Ja / Nein
- ausländische Einnahmen**
- Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften** (z.B. Verkauf v. Immobilien, Gold, Kryptowährung wie Bitcoin)
- Einkünfte aus Beteiligungen** (Gewerbebetrieb, Immobilienfonds, Grundstücksgemeinschaft)