

## Checkliste zur Einkommensteuererklärung

### Allgemeine Angaben

- Steuerbescheid des Vorjahres  
(ggf. Kopie der letzten Steuererklärung)
- Geburtsdatum und Beruf
- Veränderungen im Familienstand  
(Heiratsurkunde, Scheidungsurteil, Datum des Getrenntlebens)
- Bei Kirchenaustritt, Kopie der Austrittsbescheinigung
- Bankverbindung

### Sonderausgaben

- Riesterrente  
(Bescheinigung des Anbieters nach § 10a EStG)
- Rüruprente  
(Beiträge zur privaten Rentenversicherung/Versorgungswerk)
- Sonstige Versicherungsbeiträge  
(Kranken- und Pflegeversicherung, Kapitallebensversicherung, Haftpflicht- und Unfallversicherung)
- Steuerberatungskosten
- Spendenbescheinigungen (im Original)
- Mitgliedsbeiträge und Spenden an politische Parteien
- Aufwendungen für eigene Berufsausbildung

Bitte reichen Sie jeweils die Beitragsbescheide des betreffenden Kalenderjahres der jeweiligen Versicherungen ein.

### Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten  
(Rezepte, Zahnarzt, Brille, Praxisgebühren, etc.)
- Scheidungskosten
- Behindertenausweis bei Behinderung
- Unterhaltsleistungen an Kinder, Eltern oder Ehepartner  
(Nachweis über eigene Einkünfte der unterstützten Person)
- Pflegekosten nahe Angehörige

### Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse und Dienstleistungen

- Haushaltshilfe
- Haushaltsnahe Dienstleistungen  
(Gartenpflege, Fensterputzer, etc.)
- Handwerkerleistungen im eigenen Haushalt

Bitte hierzu Rechnung und Bankeinzahlungsbeleg (Kontoauszug) einreichen.

### Kinder

- Name und Geburtsdatum
- Anschrift bei auswärtiger Unterbringung
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten
- Schulgeld
- Bei Kindern über 18 Jahren:  
Schul- oder Immatrikulationsbescheinigung, eigene Einkünfte des Kindes (auch BaföG), Lohnsteuerbescheinigung bei Auszubildenden, Nachweis über Wehr- oder Ersatzdienst.

### Allgemeiner Hinweis:

Trotz der Bemühung um Vollständigkeit können wir hier nur die gebräuchlichsten Belegarten auflisten, da die Checkliste sonst zu unübersichtlich wird. Wir bitten Sie, unsere Kanzlei im Zweifelsfall kurz telefonisch zu kontaktieren oder im persönlichen Gespräch uns anzusprechen.

### Lohneinkünfte

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Betriebsrenten und Beamtenpensionen
- Bescheinigungen bei Arbeitslosen-, Mutterschafts- und Krankengeld
- einfache Entfernung Wohnung-Arbeitsstätte  
(Ehemann/-frau, Ort, Anzahl der Fahrten)
- Gewerkschaftsbeiträge
- Nachweise über Reisekosten, Fortbildungskosten, Dienstreisen (ggf. Erstattungen des Arbeitgebers?)
- Arbeitsmittel (PC, Berufskleidung, Werkzeuge)
- Fachliteratur
- Doppelte Haushaltsführung  
(Miete, Nebenkosten, Fahrten, etc.)
- Arbeitszimmer
- Bewerbungskosten
- Umzugskosten

### Kapitaleinkünfte

- Jahresbescheinigungen und ggf. Ertragnisaufstellungen sowie Steuerbescheinigungen aller Kreditinstitute
- Nachweis über Dividendenzahlungen aus Beteiligungen
- Nachweis über Zinsen aus Lebensversicherungsverträgen
- Geschäftsberichte der Investmentfonds
- Belege über angefallene Kosten i.V.m. Kapitalanlagen, soweit nicht in Jahresbescheinigung bereits enthalten
- Fachliteratur (zu Kapitalanlagen)
- Belege über gezahlte oder einbehaltene Vermögensverwaltungshonorar
- Reisekosten (i.V.m. Ihren Kapitalanlagen)

Bei allen Unterlagen sind Originale notwendig.

### Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen  
(Miete, Nebenkosten, NK-Nachzahlungen/-Erstattungen für Vorjahre, ggf. vereinnahmte Umsatzsteuer)
- Bei Neuanschaffung:  
Kaufvertrag, Maklergebühren, Grunderwerbsteuer, Notarkosten, etc.
- Renovierungskosten
- Zinsaufwendungen
- Abrechnung der Hausverwaltung
- Grundsteuer, Hausversicherungen, Aufwendungen f. Strom, Heizung, Wasser und Müllgebühren, Zeitungsinserte, Fahrtkosten, etc.

### Renten

- Rentenbescheid/Bescheid über Rentenanpassung  
(aus gesetzlicher Rentenversicherung, privaten Rentenversicherungen, Zusatzversorgung im öffentlichen Dienst, Direktversicherungen, Pensionskassen und Pensionsfonds)

### Private Veräußerungsgeschäfte

- Grundstücksverkäufe innerhalb von 10 Jahren seit Anschaffung?

