

**Checkliste für Ihre  
Einkommensteuererklärung**

**1. Allgemeine Angaben und Unterlagen**

- Allgemeine Angaben zur Person/Personen
- Finanzamt, Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- Bankverbindung
- Letzte Steuererklärung mit Bescheid
- Korrespondenz in Steuerfragen

**2. Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen**

- Versicherungspolices/Quittungen über alle Privatversicherungen  
Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflicht, Sterbekasse
- Bescheinigung über gezahlten Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung)
- Bescheinigung über gezahlten Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach §  
10 a EStG)
- Spendenquittungen
- Beiträge und Spenden an politische Parteien
- Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf  
(Teilnahmebescheinigung, Belege)
- Kirchensteuerzahlung und -erstattung
- Scheidungsunterhalt

**3. Außergewöhnliche Belastungen**

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz,  
Brille, Kurkosten)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über  
eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid  
über Pflegegeld)
- Rechnungen über Scheidungskosten
- Kosten für Beerdigungen

#### 4. Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerksleistungen

- Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten z. B.: Reinigung der Wohnung, Gartenpflegearbeiten
- Handwerkerleistungen für Renovierung-, Modernisierung und Erhaltungsmaßnahmen
- Pflege von Angehörigen z. B.: durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes
- Betriebskostenabrechnung

Rechnung mit getrenntem Ausweis der Lohnleistungen und Materialkosten  
Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

#### 5. Kinder

- Angaben zu den Kindern
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)  
Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

##### Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerkarte, Lohnsteuerbescheinigung
- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag)
- Bafög Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)

##### Sonstige Angaben

- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrenntlebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- Übertragung des Kinderfreibetrages auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75 % nachkommt (Name u. Anschrift des betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

## 6. Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerkarte/Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug von Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen/Wohnungsbauprämienantrag

### Werbungskosten

- Kilometer für Fahrten zwischen Wohnung und Tätigkeitsstätte
- Dienstreisen
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechseltätigkeit
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- Nachweis über Aufwendungen für Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Porto u. ä.)
- Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten
- Kostenpflichtiges Konto

## 7. Andere Einkünfte

- Rentenbescheid gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Aufsichtsratsvergütung
- weitere Einkünfte oder Vergütungen
- Spekulationsgeschäfte (Kryptowährungen)

## 8. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen

## 9. Vermietete Immobilien/ Immobilienfonds

- Angaben zum Objekt:
  - \* Lage
  - \* Gesamtfläche
  - \* vermietete Fläche
  - \* Anschaffungsdatum
  - \* Fertigstellung
  - \* Nutzung
- vollständiger Kaufvertrag
- Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten
- Notar-/ Rechtsanwaltskosten
- Grunderwerbsteuer
- Angaben zur Finanzierung
  - \* Darlehensverträge
- Aufwendungen für das Haus/Wohnung
  - \* Erhaltungsaufwendungen
- Miet-/Pachtverträge
- Mieteinnahmen

### Werbungskosten

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Schneebeseitigung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hauswart/Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug
- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten Geldverkehr
- Beiträge, Gebühren
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten

**Beteiligung an Immobilienfonds**

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung
  - \* Darlehensverträge
- Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr