

Einkommensteuererklärung

Checkliste für benötigte Unterlagen und Informationen

Allgemein

- Letzter Einkommensteuerbescheid (sofern er nicht bereits vorliegt)

Mantelbogen

Persönliche Daten:

- Steuernummer
- Persönliche ID-Nummer
- Bankverbindung
- Religionszugehörigkeit
- Bescheinigung über den Grad der Behinderung (Behindertenausweis, Bescheinigung Versorgungsamt) – ggf. auch für Ehepartner und/oder Kind(er)
- Spenden (Bescheinigung oder Kontoauszug als Nachweis der Zahlung)
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z.B. Gärtner, Putzhilfen, Bügelhilfen; mit Kontoauszug als Zahlungsnachweis)
- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (Bescheinigung Knappschaft)
- Handwerkerleistungen (Handwerker, Wartungsrechnungen mit Kontoauszug als Zahlungsnachweis)
- Anlage U (Realsplitting)
- Unterhaltsaufwendungen/Zahlungen an bedürftige Angehörige (z.B. Kinder im Studium, für die kein Kindergeld mehr gezahlt wird) – nur wenn Unterhaltsverpflichtung besteht!
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung i.e. fremden Beruf (Sonderausgaben)
- Verlustfeststellungsbescheid (z.B. aus früheren Gewinneinkünften)
- Krankheitskosten (Arzt, Optiker, Heilpraktiker etc.) – Erstattungen sind anzugeben!
- Pflege hilfloser Angehöriger (bei Schwerbehindertenausweis mit Merkzeichen „H“, Bescheid des Versorgungsamtes oder Bescheid über die Gewährung von Pflegegeld, Pflegezulage oder Pflege, Bescheinigung über die Pflegestufe)
- Sonstige außergewöhnliche Belastungen (wie z.B. Wiederbeschaffung von Hausrat nach Elementarschaden wie Hochwasser, Erstattungen von Versicherungen sind anzugeben)
- Bestattungskosten für einen nahen Angehörigen, sofern der Nachlass hierzu nicht ausreicht (Nachweis!)
- Fahrtkosten zur Reha – Erstattungen sind anzugeben!

Anlage Vorsorgeaufwand

- Kranken – und Pflegeversicherungsbeiträge, Bescheinigung der Krankenkasse über Basisversorgung und Beitragserrstattungen
- Vertrags – und Zahlungsnachweis zu einem zertifizierten „Rürup-Rentenvertrag“
- Lebens – und Rentenversicherungen
- Risikolebensversicherung
- Berufsunfähigkeitsversicherung
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (auch KFZ)

Anlage Kind

- Steuerliche Identifikationsnummer
- Name, Vorname
- Geburtsdatum
- Ggf. Adresse
- Falls Schulgeld bezahlt wurde: Bescheinigung des Schulträgers
- Bei Behinderung: Behindertenausweis oder Bescheinigung Versorgungsamt, ggf. Pflegestufeneinordnung, ggf. Heimkosten(anteil)

- Bis zum 14. Lebensjahr:
Betreuungskosten z.B. Gebühren vom Kindergarten, -Hort, Babysitter, Tagesmutter mit Zahlungsnachweis

- Über 18 Jahre:
Berücksichtigungsgründe (Ausbildung, schule, weiterführende Schule etc. – Nachweis: Schul- oder Immatrikulationsbescheinigung u.ä.)
Eigene Einkünfte und Bezüge (Lohnsteuerbescheinigung, Kapitaleinkünfte etc.)

- Bescheinigung der Versicherung über die von den Eltern gezahlten Kranken und Pflegeversicherungsbeiträge abzüglich Erstattungen der Versicherungsbeiträge
- Bei getrennt lebenden Eltern: Wo ist das Kind gemeldet? Name und Anschrift des anderen Elternteils
- Falls zutreffend: Freibetrag für Alleinerziehende prüfen, evtl. weitere erw. Personen im Haushalt angeben (Name, Vorname, Geb. Datum)

Anlage G

- Nachweise zu Gewerbeeinkünften
- Unterlagen zu Photovoltaik (Jahresabschlussrechnung)
- Kassenbericht
- Kontoauszüge

Anlage S (Einkünfte aus selbstständiger Arbeit)

- Nachweis von Einnahmen
Kontoauszüge

Anlage N (nicht selbständige Arbeit)

- Lohnsteuerbescheinigung
- Fahrten zwischen Wohn- und Arbeitsstätte
- Aufwendungen für häusliches Arbeitszimmer (Nachweis, dass dieses benötigt wird, aufgrund von Homeoffice etc.)
- Sonstige Aufwendungen (Arbeitskleidung, Bewerbungskosten, Fachliteratur etc.)

Anlage V (Vermietung und Verpachtung)

- Grundsteuer
- Darlehensverträge, Zinsabrechnungen, Tilgungspläne
- Finanzierungskosten, Schuldzinsen
- Müllabfuhr
- Strom/Gas/Wasser/Öl
- Gebäudeversicherungen
- Erhaltungsaufwand
- Schornsteinfeger
- Reinigungskosten
- Verwaltungskosten
- Sonstige Kosten (z.B. Annoncen, Fahrten zum Mietobjekt, Eigentümerversammlungen, Telefonkosten, Anwaltskosten etc.)

Anlage R (Rente)

- Rentenbescheide der deutschen Rentenversicherung bzw.
- Bescheinigung über private Versicherungen (VBL, BVK, LV usw.)
- Betriebliche Altersversorgung

Anlage SO (sonstige Einkünfte)

- Provisionseinnahmen
- Private Veräußerungsgeschäfte
- Erhaltene Unterhaltsleistungen, die beim Gebenden als Sonderausgaben erfasst sind (Realsplitting)
- Sitzungsgeld

Anlage AV (Altersvorsorge)

- Zulagenbescheinigung und Anbieterbescheinigung (Riester-Verträge)
- Sozialversicherungsnummern (Ehemann/Ehefrau)

Vermögenswirksame Leistungen

- Bescheinigung für das Kalenderjahr