

# Checkliste über benötigte Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung

## Für die Erstberatung

- Steuerbescheid aus dem Vorjahr
- Evtl. Steuererklärung aus dem Vorjahr
- Steueridentifikationsnummer Steuerpflichtiger/Ehefrau/Kinder

## Sonderausgaben

- Beiträge für Riesterrente
- Bescheinigung der Basisrente Rürup
- Versicherungsbeiträge (z.B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, Unfallversicherung)
- Krankenversicherung
  - Nachweis Basistarif (bei freiwillig bzw. privat Versicherten)
  - Zusatzbeiträge
  - Beitragsrückerstattungen (z.B. Bonusprogramm)
- Spendenbescheinigung

## Außergewöhnliche Belastungen

- Praxisgebühr (bis 2012)
- Krankheitskosten (z.B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, usw.)
- Scheidungskosten
- Nachweis über Behinderung:
  - Behindertenausweis
  - Bescheinigung des Versorgungswerk
  - Rentenbescheid über Unfallrente
- Unterhaltsleistungen an Kinder/Ehefrau/Eltern
- Krankenversicherungsbeiträge für unterhaltende Personen

## Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Kosten für Hausmeister, Winterdienst, Gartenpflege, Reinigungskraft
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaft

## Handwerkerleistungen

(nur Lohn- und Fahrtkosten absetzbar)

- Wartungs-, Maler-, Bodenbelagsarbeiten Reparaturen
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaft

## Kinder

- Bis 14 Jahre:  
Betreuungskosten z.B. Kindergarten, Tagesmutter usw.
- Über 18 Jahre:
  - Ausbildungs- oder Lehrvertrag
  - Immatrikulationsbescheinigung
  - Bafög-Bescheid
- Schulgeld
- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- Krankenversicherungsbeiträge

- bitte wenden-

### **Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit**

- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über Arbeitslosengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (z.B. Bausparvertrag): Anlage VL

### **Werbungskosten zur nicht selbständigen Arbeit**

- Gewerkschaftsbeiträge
- Unfallversicherung
- Berufsrechtsschutzversicherung
- Bewerbungskosten
- Reisekosten
  - Erhöhte Fahrtkosten
  - Verpflegungsmehraufwand
  - Abwesenheitstage
  - Unterkunftskosten
- Winterbeschäftigungsumlage
- Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte
  - Entfernungskm
  - Anzahl der Fahrten
  - Unfallkosten Pkw
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Fachliteratur, Arbeitskleidung, usw.)
- Doppelte Haushaltsführung
  - Miete
  - Nebenkosten
  - notwendiger Hausrat
  - Zweitwohnungssteuer
- Steuerberatungskosten
- Fortbildungskosten
  - Lehrgangsgebühr
  - Fahrten
- Arbeitszimmer
  - Wohnfläche
  - Anteil m<sup>2</sup> des Arbeitszimmers
  - Nebenkosten
- Umzugskosten, soweit beruflich veranlasst

### **Einkünfte aus Kapitalvermögen**

- Jahreszinsbescheinigung
- Steuerbescheinigung bei einbehaltener Kapitalertragsteuer

### **Einkünfte aus Vermietungen**

- Miete
- Grundsteuerbescheid
- Versicherungen
- Hausverwalterabrechnung/ Nebenkostenabrechnung
- Bau- bzw. Renovierungsarbeiten
- Reparaturrechnungen
- Darlehensauszüge
- Mietverwaltungskonto

### **Bei neuen Vermietungsobjekten**

- Kaufvertrag
- Maklerkosten
- Auflassungsgebühr
- Grunderwerbsteuer
- Notarkosten
- Mietvertrag

### **Sonderabschreibung**

- Baudenkmal, Sanierungsgebiet

### **Einkünfte aus Rentenbezug**

(z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwen-, private Versicherung)

- bei erstmaligem Rentenbezug den Rentenbescheid
- jährliche Rentenbescheinigung

### **Beteiligungen**

- Bescheinigung über die Höhe der Einkünfte  
z.B. aus
  - Gewerbebetrieb
  - Immobilienfond
  - Grundstücksgemeinschaft

Wenn Sie noch Fragen zu steuerlichen Belegen haben beraten wir sie gerne in einem persönlichen Gespräch.