



# EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

## - CHECKLISTE -

Die Einkommensteuererklärung ist die schriftliche Erklärung eines Steuerpflichtigen über seine Einkommensverhältnisse. Sie dient als Grundlage für die Ermittlung der festzusetzenden Einkommensteuer.

Anhand dieser Checkliste können Sie prüfen, welche Einnahmen und Ausgaben wir in der Steuererklärung berücksichtigen können. Bitte legen Sie zu allen Punkten die Sie betreffen, die aufgeführten Unterlagen bei. Diese Unterlagen können immer als Kopien eingereicht werden, wir benötigen keine Originale.

Diese Liste soll und kann nicht das persönliche Beratungsgespräch ersetzen und erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Bei gewerblichen oder selbständigen Tätigkeiten benötigen wir zusätzliche Unterlagen über Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben.



<b>Tätigkeit als Angestellter:</b>	Unterlagen liegen bei
<b>Lohnsteuerbescheinigung</b>	
<b>Fahrten zur Arbeit:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anschrift des Arbeitgebers</li> <li>- Einfache Entfernung zum Arbeitsplatz in KM</li> <li>- Anzahl der gefahrenen Tage im Jahr</li> </ul>	
<b>Aufwendungen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Fachbücher und Fachzeitschriften (mit Titelangabe)</li> <li>- Arbeitsmittel wie Büromaterial</li> <li>- Telefonkosten</li> <li>- Computer und Zubehör</li> </ul>	
<b>Dienstreisen:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Reisekostenabrechnung</li> <li>- Reiseort und Reiseland</li> <li>- Reisetage</li> <li>- Kosten die nicht vom AG erstattet wurden</li> </ul>	
<b>Bewerbungskosten:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kopien, Porto, Umschläge ...</li> <li>- Gefahrene Kilometer zum Vorstellungsgespräch (Anschrift)</li> </ul>	
<b>Beiträge:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewerkschaften</li> <li>- Berufsverbände</li> </ul>	
<b>Fortbildungen/Ausbildung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kursgebühren</li> <li>- Kurs-Tage im Jahr</li> <li>- Gefahrene Kilometer zum Kurs (Anschrift)</li> </ul>	
<b>Umzugskosten (beruflich veranlasster Umzug)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- KM Kosten für Wohnungsbesichtigung</li> <li>- Kosten des Transportes für den Hausrat</li> <li>- Doppelte Miete (Mietverträge beiliegen)</li> <li>- Maklergebühren für Mietwohnungen</li> <li>- Elektroherd</li> </ul>	
<b>Doppelte Haushaltsführung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Miete und Nebenkosten der Zweitwohnung</li> <li>- Gekaufte Einrichtung für Zweitwohnung</li> <li>- Kilometer zwischen Erstwohnung und Arbeitsplatz</li> <li>- Beginn und Ende der Doppelten Haushaltsführung</li> </ul>	
<b>Auslandsbeschäftigung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Land</li> <li>- Anschrift des Arbeitgebers</li> <li>- Einkommensnachweise</li> </ul>	
<b>Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld oder Kurzarbeit</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Dazugehörige Nachweise oder Abrechnungen</li> </ul>	
<b>Schwerbehinderung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Schwerbehindertenausweis</li> </ul>	
<b>Abfindung / Streitigkeiten mit Arbeitgeber:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vertrag oder Gerichtsurteil</li> <li>- Rechtsanwaltskosten</li> </ul>	

<b>Kinder:</b>	Unterlagen liegen bei
<b>Name und Geburtsdatum der Kinder:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Auszug aus dem Familienbuch oder Geburtsurkunden</li> <li>- gegebenenfalls Kinder von weiteren Elternteilen soweit nicht zusammenveranlagt</li> </ul>	
<b>Kinderbetreuung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Rechnung oder Verträge der Einrichtung</li> </ul>	
<b>Unterhaltszahlungen:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zahlungsnachweise</li> <li>- Nachweis von eigenen Einkünften der unterstützten Kinder</li> </ul>	
<b>Schulgelder:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bescheinigung der Schulbehörde</li> <li>- Zahlungsnachweis</li> </ul>	
<b>Berufsausbildung und Studium (18-25 Jahre)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bafög</li> <li>- Immatrikulationsbescheinigung</li> </ul>	
<b>Behinderungen:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kopie des Behindertenausweises</li> </ul>	

<b>Vermietung:</b>	Unterlagen liegen bei
<b>Mieteinnahmen:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kaltmiete</li> <li>- Nebenkosten, getrennt ausgewiesen</li> <li>- Nebenkostenabrechnung gegenüber den Mietern, laufendes Jahr und Vorjahr</li> <li>- Mietverträge</li> </ul>	
<b>Mietersuche:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Nachweis über Kosten der Mietersuche</li> </ul>	
<b>Anschaffungskosten der Immobilie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kaufvertrag</li> <li>- Nebenkosten wie Makler, Notar , Amtsgericht</li> </ul>	
<b>Reparaturen an den vermieteten Wohnungen:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Handwerkerrechnungen</li> </ul>	
<b>Darlehen:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zins- und Tilgungsplan</li> </ul>	
<b>Sonstige Kosten:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hausgeldabrechnung der Hausverwaltung für den Eigentümer, laufendes Jahr und Vorjahr</li> <li>- Heizung</li> <li>- Wasser und Abwasser Abrechnung</li> <li>- Kabelanschluss</li> <li>- Kanalgebühren</li> <li>- Müllkosten</li> <li>- Garagenkosten</li> <li>- Rechtsanwaltskosten in Mietstreitigkeiten</li> <li>- Fahrten zum Mietobjekt</li> </ul>	

<b>Photovoltaik-Anlage</b>	Unterlagen liegen bei
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anschaffungsrechnung</li> <li>- evtl. Darlehnsvertrag</li> <li>- jährliche Abrechnung des Energieversorgers, laufendes Jahr und Vorjahr</li> <li>- Wartungskosten</li> <li>- Versicherung</li> <li>- Eigenverbrauchsabrechnung</li> </ul>	

<b>Kapitalerträge:</b>	Unterlagen liegen bei
<b>Steuerbescheinigungen für alle Konten und Depots im In- und Ausland</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Diese werden häufig von den Banken nicht mehr automatisch ausgestellt, daher bitte bei Ihrer Bank anfordern</li> </ul>	
<b>Kapitalerträge aus privaten Darlehen</b>	
<b>Einkünfte aus Fonds</b>	
<b>Zinsen aus Steuererstattungen</b>	

<b>Rentner:</b>	Unterlagen liegen bei
<b>Rentenbescheid:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- letzter Rentenbescheid</li> <li>- Rentenbescheid aus einem Versorgungswerk</li> <li>- Rentenbescheid aus ausländischen Versicherungen</li> <li>- Rentenbescheid aus Lebens- und Rentenversicherung</li> </ul>	
<b>Schwerbehinderung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kopie des Schwerbehindertenausweises</li> </ul>	

<b>Versicherungen:</b>	Unterlagen liegen bei
<b>Beiträge an berufsständische Versorgungswerke oder an die Landwirtschaftliche Alterskasse</b>	
<b>Riester oder Rürup Vertrag :</b> - Bescheinigung über geleistete Zahlungen	
<b>Kranken- und Pflegeversicherungen:</b> - Bescheinigung bei privater Versicherung - Bescheinigung bei freiwillig gesetzlicher Versicherung	
<b>Unfall-, Haftpflicht-, Lebensversicherungen:</b> - Aufstellung der gezahlten Beiträge ist ausreichend, Police nicht erforderlich	
<b>Arbeitslosen-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen</b> - Aufstellung der gezahlten Beiträge ist ausreichend, Police nicht erforderlich	

<b>Spenden, Beiträge, weiteres...</b>	Unterlagen liegen bei
<b>Spenden:</b> - Für Spenden bis 199 € genügt ein Kontoauszug - Ab 200 € Spendenquittung	
<b>Beiträge</b> - Nachweis des Mitgliedsbeitrags	
<b>Haushaltshilfen:</b> - Bescheinigung der Knappschaft über Beiträge (halbjährlich)	
<b>Handwerker:</b> - Rechnungen mit Ausweis der Lohnsumme von Elektriker, über Gartenarbeiten bis zum Klavierstimmer	
<b>Rechtsberatung und Steuerberaterkosten</b> - Steuerberaterkosten - Rechtsanwaltskosten	
<b>Zuzahlungen:</b> - Zahnbehandlungen - Kuren und Medikamente - Arztkosten - Erstattungen von Krankenversicherungen	
<b>Elternunterhalt:</b> - Nachweis der Zahlungen an die Eltern - Nachweise zum Einkommen / Vermögen der Eltern - Bescheid vom Sozialamt über Zahlungsverpflichtung	
<b>Unterhaltsleistungen und Versorgungsausgleich:</b> - z.B. Schuldrechtliche Scheidungsvereinbarung - vom „Ex“ unterschriebene Anlage U	

**Bitte bringen Sie immer den letzten Einkommen- und Kirchensteuerbescheid mit.**