

Checkliste – Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

Die nachfolgende Liste soll Ihnen eine Hilfestellung geben, uns die benötigten Unterlagen für die Erstellung der Einkommensteuererklärung bereitzustellen. Bitte beachten Sie, dass diese Auflistung keinen Anspruch auf Vollständigkeit erhebt! Dafür ist unser Steuerrecht zu kompliziert und im ständigen Wandel. Gerne beraten wir Sie persönlich zu allen Ihren steuerlichen Angelegenheiten.

Allgemeine Angaben und Unterlagen, sofern uns diese noch nicht bekannt sind

- Allgemeine Angaben zur Person
- Kopie Personalausweis
- Finanzamt, Steuernummer, Steueridentifikationsnummer
- Bankverbindung
- letzte Steuererklärung und letzter Steuerbescheid
- ggfs. Korrespondenz mit Finanzverwaltung

Bei Familienstandsänderung

- Heiratsurkunde
- Scheidungsurteil
- Sterbeurkunde
- Bei Getrenntlebenden, Angabe Trennungsdatum

Kinder

- Namen, Geburtsdaten und Steueridentifikationsnummern
- erhaltenes Kindergeld / Kinderbonus
- Zuständige Familienkasse
- Nachweis zu Betreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung, etc.)
- Ggf. Nachweis der Behinderung

Für volljährige Kinder

- Ausbildungsnachweis (Ausbildungsvertrag, Schul- oder Studienbescheinigung)
- Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag)
- Bafög-Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen (Schulgeld etc.)
- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift, Geburtsdatum)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei getrenntlebenden Eltern oder anderen Personen leben

Bei nicht ganzjähriger Beschäftigung

- Bescheinigung Krankengeldbezug
- Bei Arbeitslosigkeit – Leistungsbescheid/Entgeltbescheinigung
- Sonst. Nachweise über Zeiten der Nichtbeschäftigung (Mutterschaft, Erziehungszeit, Insolvenz, etc.)
- Kurzarbeitergeld
- Kinderkrankengeld

Haushaltsnahe Dienstleistungen / haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse

- Haushaltshilfe
- Hausmeister
- Gartenarbeit
- Winterdienst
- Pflege, Versorgung und Betreuung von Angehörigen

Handwerkerleistungen – (nur Arbeitslohn, kein Material)

- Reparaturarbeiten im und am Haus
- Heizungswartung
- Schornsteinfeger

Energetische Sanierungsmaßnahmen

- Wärmedämmung
- Erneuerung Fenster / Außentüren
- Erneuerung/ Einbau Lüftungsanlage
- Erneuerung/ Optimierung Heizungsanlage
- Einbau digitaler Systeme zur energetischen Betriebs- und Verbrauchsoptimierung
- Durchführungsbescheinigung des Handwerkers
- Rechnungen inkl. Zahlungsnachweise

Sonderausgaben / Vorsorgeaufwendungen / Versicherungen

- Beitragsnachweise zu Privatversicherungen: Lebens-, Renten-, Haftpflicht-, Unfall- und Berufsunfähigkeitsversicherungen
- Bescheinigung der Kranken- und Pflegeversicherung über entrichtete Beiträge bzw. Beitragsrückerstattungen
- Bescheinigung zu Riester-Rente (nach §10a EStG)
- Beitragsnachweise zu Rürup-Versicherungen
- Spendenbescheinigungen

Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen zu Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Brille, etc.)
- Bescheinigung über eine Behinderung oder Pflegestufe
- Nachweis über Unterstützung bedürftiger Angehöriger mit Nachweis über deren eigene Einkünfte
- Nachweis zu Scheidungskosten
- Bestattungskosten

Einkünfte aus nichtselbstständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Abfindungsvereinbarungen
- Steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigung
- Nachweis über Bezug von Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Übergangsgeld, Insolvenzgeld)
- Lohnersatzleistungen
 - Arbeitslosengeld
 - Krankengeld
 - Mutterschaftsgeld
 - Elterngeld
 - Übergangsgeld
 - Insolvenzgeld
 - Quarantäne-Entschädigungen
 - Kurzarbeitergeld

Werbungskosten:

- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- Erste Tätigkeitsstätte
- Reisekosten
- Anzahl Arbeitstage im Unternehmen
- Urlaubs- und Krankheitstage
- Anzahl Arbeitstage im Homeoffice
- Bescheinigung zu Einsatzwechseltätigkeit
- Rechnungen zu Berufskleidung, Arbeitsmittel, Aufwendungen für Bewerbungen
- Fortbildungskosten
- Berufliche Telefon-/Internetkosten
- Beiträge zu Rechtsschutzversicherung
- Umzugskosten aus beruflichem Anlass
- Doppelte Haushaltsführung
- Beiträge zu Berufsverbänden

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen
- Mietverträge
- Abrechnungen von Buchungsportalen (booking.com, etc.)
- Nutzungszweck: FeWo, kurzfristig vermietet, Vermietung an Angehörige, etc.

Angaben zum Objekt / Neuanschaffung / Herstellung:

- Anschaffungskosten (Kaufvertrag)
- Anschaffungsdatum
- Herstellungskosten (Baurechnungen)
- Notarrechnungen
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Lage, Fläche, Wohnfläche in qm

Werbungskosten:

- Darlehenszinsen (Jahreskontoauszug)
- Kontoführungsgebühren
- Grundsteuerbescheid
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung
- Nebenkostenabrechnung mit den Mietern
- Jahresabrechnungen zu Heizung, Wasser, Strom
- Versicherungen
- Schornsteinfeger, Reinigung
- Werbeanzeigen
- Beteiligungseinkünfte
- Reparaturen und Erhaltungsaufwendungen

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Erträgnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- Ausländische Kapitalerträge

Nebenberufliche Einnahmen

- Übungsleiter, Trainer
- Betreuer, Musiklehrer
- Sitzungsgelder

Ausländische Einkünfte

- Grenzgänger
- Rente
- Vermietung, Ferienwohnung
- Gewerbe

Weitere Einkünfte

- Rentenbescheid (gesetzliche oder private Renten)
- Bezugsmittelung zu betrieblichen, ausländischen oder anderen Renten
- Weitere Einkünfte oder Vergütungen
- Spekulationsgeschäfte (Immobilienveräußerungen, etc.)
- Erstattungen von der Krankenkasse
- Erstattungen vom Arbeitgeber (Reisekosten, doppelte Haushaltsführung, etc.)
- Corona-Hilfen
- Einnahmen aus Unterhaltsleistungen
- private Veräußerungsgeschäfte aus Immobilienverkäufen (< 10 J.)
- Private Veräußerungsgeschäfte, z.B. Kfz (< 1 J.)

Photovoltaikanlage

- Anschaffungsdatum
- Anschaffungsrechnung (im ersten Jahr)
- Kosten der Montage/ Inbetriebnahme
- Leistung
- Verwendung: eigene Wohnzwecke, Vermietung, gewerbliche Nutzung
- Abschlagszahlungen und Abrechnungen der Energieversorgungsunternehmen
- Schuldzinsen
- Kontoführungsgebühren
- Reparaturen
- Dachmiete
- Steuerberatungskosten
- Versicherung PV-Anlage

Wir freuen uns auf Ihren Anruf!

roland  Voltenauer
Steuer**Berater**

Kolpingstraße 5 • 88400 Biberach
07351 180 146 0
www.stb-voltenauer.de