

# Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Stand: Juli 2020

Im Folgenden finden Sie eine Checkliste, welche Unterlagen wir für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung benötigen. Bitte beachten Sie, dass diese Aufzählung nicht vollständig ist, sondern Ihnen nur als Anhaltspunkt dienen soll.

## 1. Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Steuerbescheid aus dem Vorjahr mit ggfs. Rechnung des Vorberaters
- Steuerliche Identifikationsnummer/n (falls Bescheid nicht vorhanden)
- Geburtsdatum Steuerpflichtiger und Ehegatte
- Aktuelle Adresse
- Telefonnummer
- E-Mail-Adresse
- Religionszugehörigkeit
- Familienstand
- Heiratsdatum
- Bankverbindung (IBAN, BIC)
- Kopie Personalausweis (Vorder- und Rückseite)

## 2. Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit/gewerbliche Einkünfte

- Aufzeichnungen bzw. Belege zu sämtlichen Einnahmen
- Belege zu sämtlichen Ausgaben
- Betrieb einer Photovoltaikanlage:
  - Umsatzsteuervoranmeldungen mit Zahlungsnachweis
  - Letzte Umsatzsteuerjahreserklärung mit Zahlungsnachweis
  - Abrechnung des Stromabnehmers
  - Finanzierungszinsen
  - Versicherung
  - Weitere Kosten (z.B. Wartung, Reparatur)
  - Zählerstand eigenverbraucher Strom zum Jahresende
  - Bei Neuanschaffung: Anschaffungsrechnung, Vertrag mit Stromversorger

## 3. Einkünfte aus nicht selbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung (z.B. Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld)
- Bescheinigung Vermögenswirksame Leistungen
- Angabe zu Fahrten Wohnung-Arbeit:
  - Firmenwagen oder eigener PKW
  - Öffentliche Verkehrsmittel?

# Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Stand: Juli 2020

- Einfache Entfernung (Kilometer)
- Anzahl Arbeitstage
- Beiträge zu Berufsverbänden oder berufsrechtliche Versicherungen
- Kosten für Fortbildungen/Fachliteratur
- Kosten für Arbeitsmittel (z.B. Büromaterial, Werkzeuge, EDV-Ausstattung)
- Häusliches Arbeitszimmer (ansetzbar wenn kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht)
  - Gesamtwohnfläche
  - Fläche des Arbeitszimmers
  - Belege zu Kosten in Zusammenhang mit der Immobilie (z.B. Miete bzw. Anschaffungskosten, Versicherungen usw.)
- Kosten bei einer beruflich veranlassten doppelten Haushaltsführung (z.B. Miete, Anzahl der Heimfahrten usw.)
- Bewerbungskosten
- Beruflich bedingte Umzugskosten
- Beruflich veranlasste Telefon-/Internetkosten
- Reisekosten für Dienstreisen
- Sonstige Werbungskosten

## 4. Kapitaleinkünfte

- Jahressteuerbescheinigungen aller Banken
- Ergebnismitteilungen zu Beteiligungen

## 5. Vermietungseinkünfte

- Adresse der Immobilie
- Angaben zu den Mieteinnahmen (Kaltmiete und Nebenkosten)
- Ergebnismitteilungen zu Beteiligungen/Erbsengemeinschaften
- Nebenkostenabrechnung an den Mieter
- Wenn Immobilie im laufenden Jahr neu angeschafft: Kaufvertrag sowie alle Kosten im Zusammenhang mit der Anschaffung (Notarkosten, Maklerkosten usw.)
- Darlehenszinsen
- Grundsteuerbescheid
- Versicherungen
- Renovierungskosten
- Hausverwalterabrechnung
- Gas, Strom, Wasser, Kanal, Müllabfuhr, Kaminkehrer
- Fahrtkosten zum Objekt
- Sonstige Werbungskosten

# Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Stand: Juli 2020

## 6. Renteneinkünfte

- Rentenmitteilungen sämtlicher Renten
- Datum Rentenbeginn
- Werbungskosten dazu

## 7. Sonstige Einnahmen

- Verkauf von privatem Vermögen (z.B. Immobilien)
- Ausländische Einkünfte
- Sonstige Einnahmen

## 8. Kinder

- Name
- Geburtsdatum
- Zuständige Familienkasse
- Steuerliche Identifikationsnummer/n
- Name und Anschrift des anderen Elternteils
- Höhe des bezogenen Kindergeldes
- Belege zu gezahltem Schulgeld
- Bei volljährigen Kindern: Befindet sich das Kind in Ausbildung?
- Kinderbetreuungskosten
- Ist das Kind auswärtig untergebracht? Wenn ja, bitte Angabe der Adresse

## 9. Sonderausgaben

- Spendenbescheinigungen (bis 200 Euro alternativ Kontoauszüge)
- Mitgliedsbeiträge politische Parteien
- Bescheinigung Riester-Rente (Anlage AV)
- Bescheinigung Basisrentenversicherung (Rürup)
- Beiträge zu weiteren Versicherungen: Kranken- und Pflegeversicherung, Berufsunfähigkeit, Privathaftpflicht, PKW-Haftpflicht, Unfallversicherung, Renten- und Lebensversicherungen, die bis 31.12.2004 abgeschlossen wurden
- Unterhaltszahlungen an geschiedenen Ehegatten

## 10. Außergewöhnliche Belastungen

- Belege zu Krankheitskosten, die nicht von der Krankenkasse erstattet wurden (vom Arzt verordnete Medikamente, Behandlungskosten usw.)
- Nachweis einer Behinderung

# Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Stand: Juli 2020

- Belege über Heim-/Pflegekosten
- Unterstützen Sie nicht kindergeldberechtigte Kinder oder andere Angehörige finanziell?  
Wir benötigen Angaben zu eigenen Einkünften und eigenem Vermögen dieser Person.

## 11. Haushaltsnahe Dienstleistungen und Handwerkerleistungen

- Rechnung und Zahlungsnachweis zu haushaltsnahen Dienstleistungen (z.B. Reinigung der Wohnung, Gartenpflegearbeiten)
- Rechnung und Zahlungsnachweis zu Handwerkerleistungen (auch innerhalb der Betriebskostenabrechnung)
- Erhaltene Nebenkosten-/Betriebskostenabrechnung
- Rechnung und Zahlungsnachweis und Bescheinigung Fachunternehmen zu energetischen Sanierungen