

Checkliste Einkommensteuererklärung

Die nachstehende Checkliste soll Ihnen helfen, die Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung zusammen zu stellen. Bei Fragen wenden Sie sich bitte an uns. Die Checkliste ist nicht vollständig und kann eine individuelle Beratung nicht ersetzen.

Allgemeine Angaben:

- Steuernummer
- Persönliche Steueridentifikationsnummer
- Bankverbindung
- Aktuelle Adresse

Sonderausgaben:

- Angaben / Bescheinigungen zu Beitragszahlungen an private Personenversicherungen, Lebensversicherungen, private Rentenversicherungen, Riester, Rürup
- Bescheinigungen der Krankenkasse über die bezahlten Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung, soweit nicht auf der Jahreslohnsteuerbescheinigung nachgewiesen, auch Erstattungen
- Unfallversicherungen, Berufs- und Erwerbsunfähigkeitsversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privathaftpflicht, Kfz- Haftpflicht)
- Belege über Spenden, Mitgliedsbeiträge an politische Parteien
- Leistungsbescheide und Mitteilungen der Bundesagentur für Arbeit oder der Krankenkasse über geleistete Zahlungen

Außergewöhnliche Belastungen:

Hinweis: Der Mindesteigenbeitrag variiert je nach Gehalt und Familiensituation zwischen einem und sieben Prozent des Bruttoeinkommens.

- Nachweise über Arzt-, Krankenhaus- und Kurkosten
- Zuzahlungen bei Zahnersatz, Brillen, Hörgeräten oder Medikamente
- Nachweise über die Pflege von Angehörigen und Pflegegeld
- Belege über die Unterstützung von Angehörigen oder über die Zahlung von Unterhaltsleistungen / Renten und Nachweise über deren Einkommen
- Haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerleistungen (Rechnungen, Zahlungsnachweis)

FRIEDRICH UND PARTNER GBR - Steuerberater

Dauthendeystr. 2 – 81377 München - Tel.: (089) 714 5856 – Fax: (089) 718 49 1
E-Mail: info@steuerkanzlei-friedrich.de - Internet: www.steuerkanzlei-friedrich.de

- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (Vertrag, Nachweis über Abführung der Sozialversicherungsbeiträge an die Bundesknappschaft)
- Nachweise über Körperbehinderungen

Kinder:

- Persönliche Daten der Kinder
- Persönliche Steueridentifikationsnummer der Kinder
- Bescheinigung über Kindergeld
- Belege zu Kinderbetreuungskosten (inklusive Zahlungsnachweis)
- Belege über den Bezug von Unterhaltsleistungen
- Ausbildungsnachweise bei Kindern ab 18 Jahre (z.B. Immatrikulationsbescheinigung, Ausbildungsvertrag)
- Nachweis über auswärtige Unterbringung der volljährigen Kinder (Studenten und Auszubildende)
- Nachweise über etwaige Behinderungen
- Krankenversicherungsbeiträge

Berufsbedingte Aufwendungen und Werbungskosten:

- Elektronische Lohnsteuerjahresbescheinigung(en)
- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte (Adresse der Arbeitsstätte, Entfernung und Anzahl der Tage für Urlaub und Krankheit)
- Kosten für Arbeitsmittel, Berufskleidung, Werkzeuge und Fachliteratur
- Fortbildungskosten – Gebühren, Schreibmaterial, Fahrt- und Übernachtungskosten
- Bewerbungskosten – Bewerbungsunterlagen, Telefon- und Internetkosten, Kosten für Vorstellungsgespräch (Fahrt- und Übernachtungskosten)
- Reisekosten für dienstliche Zwecke: Fahrtkosten, Dauer, Übernachtungskosten, Nebenkosten, Erstattungen des Arbeitgebers
- Beiträge zu Berufsverbänden / Gewerkschaften
- Beruflicher Beitragsanteil für private Unfall- und Rechtsschutzversicherungen
- Kosten für ein häusliches Arbeitszimmer
- Kosten für doppelte Haushaltsführung, ggf. Umzugskosten
- Nachweise über Fehlzeiten im Job (z. B. Arbeitslosigkeit, Krankheit, Mutterschaft)

FRIEDRICH UND PARTNER GBR - Steuerberater

Dauthendeystr. 2 – 81377 München - Tel.: (089) 714 5856 – Fax: (089) 718 49 1
E-Mail: info@steuerkanzlei-friedrich.de - Internet: www.steuerkanzlei-friedrich.de

Sparer und Anleger:

- Nachweise über Einkünfte aus Kapitalvermögen, etwa Zinsen und Dividenden (Steuerbescheinigungen der Banken)
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen
- Bescheinigungen über Quellensteuer

Beteiligungen:

- Angaben zu Beteiligungen an Kapitalgesellschaften oder Personengesellschaften
- Jahresabschlüsse und Steuerbescheide

Immobilienbesitzer und Mieter:

- Nachweise zu Einkünften aus Vermietung und Verpachtung
- Belege über Betriebskosten und Kosten der Vermietung (Kaufvertrag, Maklergebühr, Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer und Notarkosten werden für die Ermittlung des Abschreibungsbetrages auch benötigt.)
- Jahresabrechnung der Wohneigentümergeinschaft (Eigentümer u. Mieter)

Rentner:

- Leistungen der gesetzlichen und privaten Rentenversicherung
- Nachweise für Versorgungsrenten