

Checkliste Einkommensteuererklärung

Die nachfolgende Liste soll Ihnen eine Hilfestellung geben, uns die benötigten Unterlagen für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung bereitzustellen.

Bitte beachten Sie, dass diese Auflistung keinen Anspruch auf Vollständigkeit erhebt! Dafür ist unser Steuerrecht zu kompliziert und im ständigem Wandel.

Gerne beraten wir Sie persönlich zu Ihren steuerlichen Angelegenheiten.

Änderungen persönlicher Daten

- Adresse
- Beruf
- Familienstand
- Lebenspartnerschaft
- Kinder und deren Betätigung
- Konfession
- Bankverbindung (IBAN)
- Beziehungen zu ausländischen Kreditinstituten?

Unterlagen zur Erstberatung

- Steuerbescheid aus dem Vorjahr
- Steuererklärung aus dem Vorjahr
- laufende Einspruchsverfahren
- Steueridentifikationsnummer (Steuerpflichtiger/Ehefrau/Kinder)
- Daten zum Familienstand
- Bankverbindung (IBAN)
- Ausweiskopie

Sonderausgaben

- Bescheinigung Anbieter Riesterrente
- Bescheinigung Basisrente Rürup
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Kranken- und Pflegevers.
- Versicherungsbeiträge (Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, Unfallversicherung)
- Spenden/Mitgliederbeiträge

- Kirchensteuerbescheide
- Nachweis über finanziell unterstützte Personen
- Freiwillige Zahlungen an Rentenversicherungen

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten
- Nachweis über Behinderung: Behindertenausweis
- Bescheinigung Versorgungswerk, Bescheid über Unfallrente
- Unterhaltsleistungen an gesetzlich unterhaltsberechtigte Person
- Aufwand für Pflegeleistungen
- Nachweis über den Pflegegrad für betreute Personen
- Prozesskosten (eingeschränkt)
- Beerdigungskosten

Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerleistungen und ähnliche Aufwendungen

- Reinigungskraft
- Hausmeister
- Winterdienst
- Gartenarbeit
- Haustierbetreuung
- Zubereitung von Mahlzeiten
- Pflege, Versorgung und Betreuung von Kindern oder kranken und pflegebedürftigen Personen im Haushalt
- Jahresabrechnung Wohngeld oder Nebenkostenabrechnung
- Handwerkerrechnungen für Haus / Wohnung
- Schornsteinfeger
- Energetische Sanierungsmaßnahme(n): Bescheinigung des Fachunternehmens über die Baumaßnahme nach amtlich vorgeschriebenem Muster

Kinder bis 14 Jahre:

- Betreuungskosten (Kindergarten, Hort, Tagesmutter usw.)
- Schulgeld

Kinder 14 - 18 Jahre und älter:

- Ausbildungs- oder Lehrvertrag
- Immatrikulationsbescheinigung
- Bescheinigung über abgeschlossene Erstausbildung
- Krankenversicherungsbeiträge
- Nachweis über erbrachten Zivildienst, Bundesfreiwilligendienst
- Lohnsteuerjahresbescheinigung
- Schulgeld

Einkünfte aus nicht selbstständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Krankengeld
- Arbeitslosengeld
- Elterngeld
- Mutterschaftsgeld
- Abfindungsbestätigung
- Nebeneinkünfte (z. B. als Übungsleiter, Betreuer)

- Bescheinigung vermögenswirksame Leistungen
- Beiträge (Gewerkschaft, Berufsverband)
- Berufsrechtsschutz
- beruflich veranlasste Reisekosten
- beruflich veranlasste Unfallkosten
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte
- Arbeitsmittel (Fachliteratur, Computer, Werkzeuge)
- Berufskleidung
- doppelter Haushalt
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten, Berufsausbildungskosten
- Kosten für das Arbeitszimmer
- beruflich veranlasste Umzugskosten
- Steuerberatungskosten

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen
- Ertragnisaufstellungen für in- und ausländische Erträge

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Mieterträge (Kaltmiete und Nebenkosten)
- Nebenkostenabrechnungen
- Grundsteuerzahlungen
- Versicherungen im Zusammenhang mit der Immobilie
- Hausverwalterabrechnung (komplett)
- Instandhaltungskosten
- Darlehenskонтenauszüge
- sonstige Kosten (z. B. Fahrtkosten, Büromaterial etc.)

Bei neuen Objekten:

- Kaufvertrag
- Maklerkosten
- Grundbuchkosten
- Grunderwerbsteuer
- Notarkosten
- Bescheinigung Baudenkmal

Einkünfte Rentenbezug / Vorsorgeaufwand

- Rentenanpassungsbescheide bzw. Bezugsmitteilungen
- Angaben zu weiteren Rentenbezügen
- Wurden eigene Beiträge an die Rentenversicherung oder ein Versorgungswerk gezahlt?

Beteiligungen

Bescheinigung über die Höhe der Einkünfte z. B. aus Gewerbebetrieb, Immobilienfonds, Leasingfonds, Medienfonds, Grundstücksgemeinschaften

Sonstiges

- Energiepreispauschale: wenn diese nicht bereits 2022 ausgezahlt wurde, kann diese mit der Einkommensteuererklärung für 2022 beantragt werden

Private Veräußerungsgeschäfte

- ❑ Belege über den Verkauf von Kryptowährungen, Xetra, Gold, Fremdwährungshandel, bewegliche private Wirtschaftsgüter usw. im Jahr der Veräußerung, wenn zwischen Anschaffung und Verkauf nicht mehr als 12 Monate liegen.
- ❑ Belege zur Veräußerung von Grundstücken oder Grundstücksbeteiligungen, wenn zwischen Kauf und Verkauf weniger als zehn Jahre vergangen sind.