



Checkliste für die Einkommensteuererklärung

Sehr geehrte Mandanten,

die nachfolgende Aufstellung soll Ihnen bei der Zusammenstellung Ihrer Unterlagen für Ihre Steuererklärung helfen:

1. Falls die Vorjahreserklärung nicht durch unsere Kanzlei erstellt wurde:
 - Steuerbescheid des Vorjahres
 - Kopie der Steuererklärung des Vorjahres
 - Steuerberatungsrechnung des Vorjahres

2. Sonderausgaben:
 - Private Versicherungen (Unfall-, Lebens-, Kranken-, Haftpflicht-, Kfz-Versicherung, evtl. auch Rechtsschutzversicherungen), sofern berufliche Veranlassung vorliegt
 - Unterlagen über Riesterrente oder sogenannte Rürup-Verträge wegen besonderer Förderung

3. Haushaltsnahe Dienstleistungen:

Handwerkerrechnungen (Überweisungsbeleg, sofern per Überweisung gezahlt), hierzu gehören z.B. auch Schornsteinfegerrechnungen.

4. Außergewöhnliche Belastungen:
 - Krankheitskosten (Medikamente, Behandlungen, Brille, Zahnersatz etc.), sofern die Kosten selbst getragen wurden
 - Evtl. Nachweise über Behindertenfreibetrag, Kopie des Behindertenausweises.

5. Kinder:
 - Bei über 18-jährigen Kindern: Nachweis über Ausbildung / Behinderung
 - Kinderbetreuungskosten
 - eigene Einkünfte der Kinder

6. Gewerbliche / freiberufliche Einkünfte:

sämtliche Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben des zu erklärenden Jahres

7. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit:
 - Lohnsteuerbescheinigung des Arbeitgebers
 - Falls nicht ganzjährig gearbeitet wurde: Nachweis über Krankengeld und/oder Arbeitslosengeld
 - Werbungskosten = beruflich veranlasste Kosten (Fahrten zwischen Wohnung und Arbeit, Dienstreisen, Fortbildungsmaßnahmen, Arbeitskleidung, Fachliteratur etc.)
 - beruflich veranlasste Haushaltsführung



8. Einkünfte aus Kapitalvermögen:

Ertragnis Aufstellungen und Steuerbescheinigungen für Sparkonten, Depots etc.

9. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:

- Kaltmieten und Umlagen
- Mietverträge
- Schuldzinsen
- sämtliche Nebenkosten, Versicherungen, Schornsteinfeger, Erhaltungsaufwendungen / Reparaturen
- Bei erstmaliger Vermietung:
 - o Notarvertrag
 - o Maklerrechnung
 - o Grunderwerbsteuerbescheid
 - o Gebührenbescheide Gericht

10. Sonstige Einkünfte:

- Rentenbescheid(e)
- evtl. Spekulationsgewinne z.B. aus Kryptoverkäufen (sog. private Veräußerungsgeschäfte)