

# Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen zur Bearbeitung Ihrer Einkommensteuererklärung



WOLFGANG MEUTHEN  
DIPL. BETRIEBSWIRT | STEUERBERATER

## 1 Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Allgemeine Angaben zur Person (Steuernummer, Finanzamt, Personenidentifikationsnummer, Bankverbindung)
- Letzte Einkommensteuererklärung und letzter Einkommensteuerbescheid

## 2 Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

- Versicherungspolicen/Zahlungsnachweise über alle Privatversicherungen (Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht-, Privathaftpflichtvers.)
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge (Kranken- und Pflegeversicherung)
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10 a EStG)
- Spendenquittungen
- Beiträge und Spenden an politische Parteien
- Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildungen in einem nicht ausgeübten Beruf (Teilnahmebescheinigung, Belege)
- Scheidungsunterhalt an die Ehefrau bzw. den Ehemann

## 3 Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Nachweise über Scheidungskosten
- Kosten für Beerdigungen



WOLFGANG MEUTHEN  
DIPLOM. BETRIEBSWIRT | STEUERBERATER

#### **4 Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerksleistungen (für Eigenheim oder Mietobjekt)**

##### Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten

z. B.:

- Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen Dienstleister)
- Gartenpflegearbeiten (z. B. Rasen mähen, Hecken schneiden)
- Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)

##### Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs und Erhaltungsmaßnahmen

z. B.:

- Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z. B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung,
- Schornsteinfeger
- Streichen/Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und -rohren
- Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
- Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
- Modernisierung des Badezimmers
- Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z. B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC)
- Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o. Ä.
- Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück

##### Unterlagen zu den haushaltsnahen Dienstleistungen/Handwerkerleistungen:

- Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung und Materialkosten
- Betriebskostenabrechnung



**WOLFGANG MEUTHEN**  
DIPL. BETRIEBSWIRT | STEUERBERATER

## 5 Kinder

- Angaben zu den Kindern (Name, Alter, Tätigkeit)
- Erhaltenes Kindergeld
- Steueridentifikationsnummer des Kindes
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kontoauszug als Nachweis der Bezahlung (keine Barzahlung)

### Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerbescheinigung
- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- BAföG Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahren

### Sonstige Angaben

- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder bei sonstigen Personen gemeldet sind
- Übertragung des Kinderfreibetrages
  - auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K
  - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75 % nachkommt (Name und Anschrift des betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)



**WOLFGANG MEUTHEN**  
DIPL. BETRIEBSWIRT | STEUERBERATER

## 6 Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug von Lohnersatzleistungen (ALG1, ALG2, Krankengeld, bei Kur Erstattung durch die Rentenversicherung)
- Nachweis über Wehrdienst
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen/Wohnungsbauprämienantrag

## Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- Dienstreisen
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechsellätigkeit
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- Nachweis über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u. ä.)
- Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten
- Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung

## 7 Andere Einkünfte

- Rentenbescheid gesetzliche/private Rentenversicherung, sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Aufsichtsratsvergütung
- weitere Einkünfte oder Vergütungen
- aus Spekulationsgeschäften



**WOLFGANG MEUTHEN**  
DIPL. BETRIEBSWIRT | STEUERBERATER

## 8 Einkünfte aus Kapitalvermögen

- sämtliche Wertpapierabrechnungen
- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- Steuerbescheinigungen für ausländische Kapitalerträge
- Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben
- Zinsen aus privaten Darlehen
- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen

## 9 Vermietete Immobilien

- Angaben zum Objekt
  - Lage
  - Gesamtfläche
  - vermietete Fläche
  - Anschaffungsdatum
  - Fertigstellung
  - Nutzung
  - Wert des Objekts
- vollständiger Kaufvertrag, notarielle Urkunde
- Zusammenstellung von nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten
- Notar- und Rechtsanwaltskosten
- Angaben zur Finanzierung
- Darlehensverträge
- Aufwendungen für das Haus/Wohnung (Erhaltungsaufwendungen)
- Miet-/Pachtverträge
- Mieteinnahmen
- Verwaltungsaufwand



**WOLFGANG MEUTHEN**  
DIPL. BETRIEBSWIRT | STEUERBERATER

### Werbungskosten

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Schneebeseitigung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hauswart/Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug
- Erbpachtzahlung
- Hausgeldabrechnung (nur bei Eigentumswohnung)

### Sonstige Kosten

- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten Geldverkehr (z. B. Kontoführungsgebühr)
- Beiträge, Gebühren (z. B. Mietervereinigungen)
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten

### Beteiligung an Immobilienfonds

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung (z. B. Darlehensverträge)
- Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr