

Checkliste Einkommensteuererklärung

Stand 11.01.2021

□ Allgemeines

- Bei Erstberatung gültige Personalausweise
- letzter Einkommensteuerbescheid
- Bankverbindung (IBAN)
- Steueridentifikationsnummer
- Persönliche Daten (Familienstand, Religion usw.)

□ Nichtselbständige Tätigkeit

- Lohnsteuerbescheinigung/-en
- Lohnnachweise bei ausländischen Einkünften
- Nachweise Lohnersatzleistungen (z.B. Arbeitslosen-/ Mutterschafts-/ Eltern-/Kranken-/ Insolvenz-/ Kurzarbeitergeld)
- Nachweise zu Abfindungen

□ Werbungskosten

- Belege zu Fortbildungskosten, Bewerbungskosten, Umzug, Arbeitsmittel (z.B. Fachliteratur, Berufskleidung, Werkzeug, PC), Steuerberatungskosten, Winterbeschäftigungsumlage
- Nachweise zu Fahrtkosten, Entfernung Wohnung / Arbeitsstätte, Tickets ÖPNV, Bahn
- Bei Firmenwagen Fahrtenbuch und Zuzahlungen
- Nachweise zu Reisekosten, Auswärtstätigkeit
- Beiträge Berufsverbände, Gewerkschaft
- Nachweise Kosten doppelte Haushaltsführung
- Belege Arbeitszimmer (z.B. Mietvertrag), Telefon
- Nachweise Homeoffice-Tage

□ Einkünfte aus Kapitalvermögen (z.B. Zinsen)

- Steuerbescheinigungen Banken, Investmentfonds, usw.
- Steuerbescheinigungen Gewinnausschüttungen GmbH, UG
- Nachweise ausländische Kapitaleinkünfte (insb. Ertragnisaufstellungen Investmentfonds)

□ Kinder

- Geburtsdaten und Identifikationsnummer
- Kinderbetreuungskosten, Schulgeld (Belege, Kontoauszüge)
- Lohnsteuerbescheinigungen der Kinder
- Ausbildungsnachweise (z.B. Studien-, Schulbescheinigung, Ausbildungsvertrag, BAföG)
- Nachweise auswärtige Unterbringung
- Nachweise private Krankenversicherung Kind

□ Sonderausgaben

- Versicherungsbeiträge, Jahresbescheinigungen zur privaten Kranken- und Pflegeversicherung, Künstlersozialkasse
- Belege sonstige Versicherungen (z.B. Haftpflicht-, Unfall-, Berufsunfähigkeits-, Lebens- oder Rentenversicherung)
- Spenden, Beiträge (z.B. freiw. Feuerwehr, VDK, Parteien)
- Private Altersvorsorge (Nachweise Riester-/Rürup-Rente)
- Beiträge ausländische gesetzliche Rentenkassen

□ Haushaltsnahe Aufwendungen

- Haushaltsnahe Dienstleistungen im eigenen Haushalt (z.B. Putzkraft, Pflegekraft, Haushaltsschecks, Hausmeister, Kaminkehrer); nur Lohnkosten (Banküberweisung!)
- Handwerkerrechnungen eigener Haushalt (z.B. Reparaturen, Malerarbeiten); nur Lohnkosten (Banküberweisung!)
- Nebenkostenabrechnung der privaten Wohnung

□ Außergewöhnliche Belastungen

- Nachweis der Behinderung (auch Kinder), Pflegegrad
- Belege Krankheitskosten (z.B. selbstgetragene Kosten für Ärzte, Zahnersatz, Brille, Heilpraktiker, Massagen, Medikamente)
- Fahrtkosten zu Ärzten und Heilbehandlungen
- Belege Beerdigungskosten
- Belege Unterstützung anderer Elternteil des unehelichen Kindes, Unterstützung von Angehörigen im In- und Ausland
- Unterhaltsleistungen an unterhaltsberechtigte Personen

□ Selbständigkeit, Gewerbebetrieb, PV-Anl.

- Kontoauszüge Geschäftskonten (Geschäftsjahr)
- Darlehenskontoauszüge
- Belege Betriebseinnahmen (z.B. Ausgangsrechnungen)
- Belege zu Betriebsausgaben (z.B. Materialeinkauf, Versicherungen, Werbekosten, Büromaterial, Praxisbedarf, Fortbildung, Telekommunikation, Raumkosten, Rechnungen Betriebs- und Geschäftsausstattung, Geschäftsreisen, Fahrtkosten, betrieblich genutzter PKW, Leasing, Fahrtenbücher
- Einspeisevergütung bei PV-Anlage

□ Renten

- Rentenbescheide und Rentenbescheinigungen
- Beginn des jeweiligen Rentenbezugs
- Nachweise über ausländische Renteneinkünfte

□ Land- und Forstwirtschaft

- Einheitswertbescheide
- Aktueller Mehrfachantrag
- Pachtverträge

□ Vermietung und Verpachtung

- Kaufvertrag, Notarkosten, Makler, Grunderwerbsteuer
- Mieteinnahmen (Mietvertrag)
- Sonderabschreibung Baudenkmal, Mietwohnungsneubau
- Nebenkostenabrechnung, Hausgeldabrechnung
- Rechnungen zu Reparaturen, Umbauten
- Zinsbescheinigung Finanzierung
- Kosten Grundsteuer, Müllabfuhr, Wasser, Entwässerung, Heizung, Warmwasser, Kaminkehrer, Verwaltungskosten, Steuerberater usw.

□ Sonstige Belege

- Belege zu Einnahmen/Ausgaben ehrenamtliche Tätigkeit, Übungsleiter
- Aktuelle Korrespondenz mit Finanzamt (z.B. Aufforderung zur Abgabe der Steuererklärung, gewährte Fristverlängerungen, Vorauszahlungsbescheide)
- Bescheide zu Gewerbesteuer, Umsatzsteuer
- Feststellungsbescheide (Verlustfeststellung, Beteiligungen)
- Nachweise zu privaten Veräußerungsgeschäften (z.B. Immobilienverkauf, Handel mit Kryptowährungen)
- Antrag Wohnungsbauprämie
- Bescheinigung energetische Sanierung des Eigenheims
- Belege zu erhaltenen Corona-Hilfen

Bringen Sie gerne auch andere Belege mit, von denen Sie nicht genau wissen ob diese steuerlich relevant sind.



Bitte beachten Sie, dass die vorgenannten Aufzählungen nicht vollständig sind und keine persönliche Beratung ersetzen!
Gerne beraten wir Sie im persönlichen Gespräch.

www.stb-aab.de
info@stb-aab.de