

Checkliste Einkommensteuererklärung

Diese Unterlagen benötigen wir für Ihre Einkommensteuererklärung:

Einkünfte

- Elektronische Lohnsteuerbescheinigung/en
- Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung, z. B. durch Bescheinigung über
 - Arbeitslosengeld/Arbeitslosenhilfe
 - Krankengeld/Mutterschaftsgeld
 - Elterngeld
 - Übergangsgeld
 - Kurzarbeitergeld
- Bei Rentenbezug
 - Bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
 - Ansonsten Rentenanpassungsmitteilung und Beginn der Rente
- Ausländische Einnahmen
- Einnahmen aus Übungsleitertätigkeiten bzw. ehrenamtlichen Tätigkeiten
- Erhaltene Corona-Soforthilfen, Überbrückungshilfen und vergleichbare Zuschüsse

Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen, Mietvertrag, Nachweis des Zahlungseingangs
- Anschaffung/Herstellung im Veranlagungsjahr (z. B. Kaufvertrag, Notarkosten, Grundbuchamtskosten, Bau- und Reparaturrechnungen, Zinsbescheinigungen, Maklerkosten, etc.)
- Nachweise über Werbungskosten wie Schuldzinsen, Grundsteuer, Müllabfuhr, Hausstrom, Wasser/Abwasser, Versicherungen, Schornsteinfeger, u. a.
- Bei Wohnungseigentümergeinschaften Nachweise über Wohngeld-/Hausgeldzahlungen, Wirtschaftsplan, Hausgeldabrechnung für das Vorjahr, Entwicklung der Instandhaltungsrücklage
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- z. B. Kauf/Verkauf von Aktien/Grundstücken etc.

Sonstige Einkünfte

- Höhe der Unterhaltsleistungen

Sonderausgaben

- Versicherungsbeiträge (Kranken-, Unfall-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, private Pflege- und private Rentenversicherung (Riester-Rente, Rürup-Rente bzw. Basis-Rente))
- Spendenbescheinigungen/Zuwendungsbestätigungen im Original
- Ausbildungskosten

- Private Altersvorsorge
 - Riester Rente
 - Bescheinigung nach § 92 EStG
 - Meldung zur Sozialversicherung der beiden vorangegangenen Jahre
 - Bescheinigung der übermittelten Beiträge zur Basisrente

Kinder

- Ausbildungs-/Lehrverträge, Schul- bzw. Studienbescheinigungen, Wehrdienstbescheinigung, Arbeitslosenmeldung
- Nachweise über Kinderbetreuungskosten von Kindern bis 14 Jahre durch Rechnung/Bescheid und Zahlungsnachweis durch Kontoauszüge (ohne Essens-/Spielgeld)
- unter 1 Jahr: Geburtsurkunde
- im Ausland: Familienstandbescheinigung
- Eigene Einkünfte von Kindern über 18 Jahren (z. B. BAföG)
- Anschrift von Kindern über 18 Jahren bei auswärtiger Unterbringung
- Aufhebungsbescheide zum Kindergeld
- Unterhaltskosten

Werbungskosten

Belege und Nachweise über

- Fahrten zwischen Wohnung und 1. Tätigkeitsstätte (Anzahl der Arbeitstage und Urlaubs-/Krankheitstage, einfache Entfernung evtl. Kfz-Kennzeichen, ggf. Übersicht Unfallkosten)
- Beiträge zu Gewerkschaften/Berufsverbänden
- Reisekosten/Fortbildungskosten mit Arbeitgeberbestätigung über
 - durchgeführte Dienstreisen (auch Krafffahrer)
 - durchgeführte Einsatzwechselfertigkeiten
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Reinigung, Fachliteratur, Druckerpapier)
- Doppelte Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, notwendiger Hausrat, Fahrtkosten, Verpflegungskosten)
- Bewerbungskosten (z. B. Bewerbungsfotos, Kopien, Porto, Fahrtkosten)
- Aufwendungen für ein Arbeitszimmer (außer Haus oder häuslich (z. B. Lehrer))
 - Arbeitgeberbescheinigung, dass kein anderer Platz im Unternehmen genutzt werden kann

- Nachweis bzw. Übersicht über berufliche Telefon- und Internetkosten (Telefon: Einzelverbindungs nachweis)
- Umzugskosten, wenn der Umzug beruflich bedingt ist
- Beruflich bedingte Anwalts- oder Gerichtskosten
- Beruflich bedingter Anteil der Beiträge zu privaten Unfallversicherungen und Zusatzversicherungen
- Rechtsschutzversicherung für Arbeitsrecht
- Aufwendungen für eine Rentenberatung
- Anzahl Homeoffice-Tage

Außergewöhnliche Belastungen

Belege und Nachweise über

- Krankheitskosten (z. B. Medikamente, Zahnersatz, Brille, Krankenhausaufenthalt, Zuzahlungen, Fahrtkosten-ggf. Km-Aufstellung)
- Beerdigungskosten
- Kosten für eine Kur/ einen Heilpraktiker
- Kosten für eine Haushaltshilfe
- Behinderung (Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente)
- Nebenkostenabrechnung des Vermieters der beiden vorangegangenen Jahre
- Unterhaltsleistungen
- Nachweise über haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse oder Dienstleistungen/ Handwerkerleistungen durch Rechnungen und Zahlungsnachweis durch Kontoauszug

Sonstige Belege

- Nachweis über geleistete Steuervorauszahlungen
- Bankverbindung (IBAN)
- Nachweis über vermögenswirksame Leistungen
- Antrag auf Wohnungsbauprämie