

Checkliste

Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

1. Ausgaben aus dem privaten Bereich

- Spendenbescheinigungen (bei Spenden unter 200,00 EUR sind auch Kopien der Kontoauszüge mit der Abbuchung ausreichend)
- Ausweis / Bescheinigung über eine Behinderung oder Pflegestufe
- Arzt- und Medikamentenrechnungen, Pflegekosten sowie Nachweise über Erstattungen z.B. durch private Zusatzversicherungen
- Rechnungen über Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsarbeiten im eigenen Haushalt (einschließlich Zahlungsnachweis)
- Rechnungen über haushaltsnahe Dienstleistungen (einschließlich Zahlungsnachweis)
- Bescheinigung Minijob-Zentrale für eine Haushaltshilfe (Bescheinigung nach § 28h SGB IV)

2. Aufwendungen für Versicherungen

- Bescheinigung über Beiträge an berufsständische Versorgungseinrichtungen oder landwirtschaftliche Alterskassen
- Beitragsnachweise zu Rürup-Versicherungen
- Bescheinigung der Kranken-/Pflegeversicherung über die Beiträge zur Basiskrankenversicherung und zu Wahlleistungen sowie über die Höhe erstatteter Beiträge
- Beitragsnachweise von Risikoversicherungen (z.B. Risikolebens-, Haftpflicht- und Unfall- und Berufsunfähigkeitsversicherungen)
- Beitragsnachweise für sonstige Versicherungen (z.B. zusätzliche Pflegeversicherungen, Lebens- und Rentenversicherungen, bei denen die erste Beitragszahlung vor dem 01.01.2005 erfolgte)
- Beitragsnachweise zu Riester-Verträgen

3. Kinder

- Namen, Geburtsdaten und Steueridentifikationsnummern der Kinder
- Ausbildungsnachweise volljähriger Kinder (z.B. Ausbildungsvertrag, Schul- oder Studienbescheinigung)
- Nachweise über Betreuungskosten der Kinder, z.B. Kindergartengebühren, Hortgebühren, Kosten für verlässliche Grundschule, Kosten für eine Tagesmutter
- Nachweis über Schulgeld

4. Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit

- Belege über die Einnahmen aus selbständiger Tätigkeit, z.B. aus eigenem haupt- oder nebenberuflichem Gewerbe, schriftstellerischer, künstlerischer oder freiberuflicher Tätigkeit
- Belege über die mit diesen Einnahmen zusammenhängenden Kosten z.B. Arbeitsmittel, Bürobedarf, EDV, Telefon, Fachliteratur, Geräte sowie Fahrt- und Reisekosten

5. Einkünfte aus Angestelltentätigkeit

- Ausdruck sämtlicher elektronischer Lohnsteuerbescheinigungen
- Ausgaben im Zusammenhang mit dieser Tätigkeit z.B. Anzahl der Arbeitstage, Entfernung zur ersten Tätigkeitsstätte, Reisekosten, Arbeitsmittel, Berufskleidung, Gewerkschaftsbeitrag
- Nachweise über Entgeltersatzleistungen von Krankenkassen oder Ämtern wie Krankengeld, Arbeitslosengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld

6. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Aufstellung der Mieteinnahmen (gegliedert nach Kaltmieten und Nebenkosten-vorauszahlungen), Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter
- Jahreskontoauszug und Jahreszinsen zu Darlehen
- Hausverwalterabrechnung
- Rechnungen über Reparaturen und Erhaltungsaufwendungen
- Rechnungen über Anschaffungen, z.B. Gartenhaus, Küche, Badeinbaumöbel
- Grundsteuerbescheide
- Jahresabrechnungen für Heizung, Strom und Wasser
- Beitragsnachweise zu Hausversicherungen
- Rechnungen über Schornsteinfeger
- Sonstige Kosten, z.B. Fahrtkosten zum Mietobjekt, Kontoführungsgebühren

7. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen der Banken und Fondsgesellschaften über Zinsen und Kapitalerträge
- Mitteilung über die Erträge von ausländischen Konten

8. Renteneinkünfte

- Rentenbezugsmitteilung der gesetzlichen Rentenversicherung (meist zum 01.07.)
- Rentenbezugsmitteilung betrieblicher oder sonstiger Renteneinkünfte (z.B. aus Altersvorsorgeverträgen, privaten Rentenversicherungen)
- Rentenbezugsmitteilung ausländischer Renten