

## **Einkommensteuerinformationen**

### ***Checkliste für benötigte Unterlagen***

#### ***Allgemeines:***

- Änderungen der persönlichen Daten (Steuernummer, pers. steuerliche Identifikationsnummer, Bankverbindung, Religionszugehörigkeit)
- Bescheinigung über den Grad einer Körperbehinderung
- Spenden (nur Originalbelege werden anerkannt, Kontoauszüge bis 200,- €)
- Steuerberatungskosten
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
- Unterhaltszahlungen an nahe Angehörige (Bescheinigung Unterhalt bei Ehegattenunterhalt)
- Krankheitskosten (eigene Zuzahlungen)
- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (Bescheinigung Minijobzentrale / Lohnsteuerbescheinigung)
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z.B. Fensterputzer, Gärtner, Handwerker, Schornsteinfeger) mit Rechnung und Zahlungsnachweis auf ein Bankkonto

#### ***Vorsorgeaufwand***

- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge, Bescheinigung der Krankenkasse zur Basisversorgung und Beitragserstattungen
- Vertrags- und Zahlungsnachweis zu einem zertifizierten „Rürup-Rentenvertrag“
- Lebens- und Rentenversicherungen
- Unfallversicherungen
- Haftpflichtversicherungen (auch Kfz, Hunde)

### *Altersvorsorge*

- Zulagenbescheinigung und Anbieterbescheinigung (Riester-Verträge)

### *Kinder*

- steuerliche Identifikationsnummer
- Betreuungskosten z.B. Gebühren Kindergarten, Hort, Babysitter, Tagesmutter mit Zahlungsnachweis
- Bescheinigung der Versicherung über die von den Eltern gezahlte Kranken-/ Pflegeversicherungsbeiträge abzüglich Erstattungen der Versicherungsbeiträge
- Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen im In- und Ausland
- Bei getrennt lebenden und geschiedenen Eltern: Wo ist das Kind gemeldet? Name und Anschrift des anderen Elternteils, wird Kindergeld gezahlt
- Im Ausland: Familienstandsbescheinigung ggf. eigene Einkünfte
- **Über 18 Jahre:** Ausbildungs-, Schul-, Studienbescheinigung

(Nachweis zu den Zeiten über: Freiwilliges Soziales Jahr, Grundwehrdienst oder zum Bundesfreiwilligendienst)

### *Gewerbebetrieb*

- Beteiligungseinkünfte / Feststellungsbescheide / Gewinnermittlung

### *Selbständig, Freiberufler*

- Beteiligungseinkünfte / Feststellungsbescheide / Gewinnermittlung

### *nichtselbständige Arbeit*

- Lohnsteuerbescheinigung Ehemann
- Lohnsteuerbescheinigung Ehefrau
- Lohnersatzleistungen (Bescheinigung Arbeitsamt bei Arbeitslosengeld, Krankenkasse bei Krankengeld, Elterngeld, usw.)
- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte Ehemann (Ort, Anzahl, Entfernung)
- Fahrten Wohnung - Arbeitsstätte Ehefrau (Ort, Anzahl, Entfernung)
- Beiträge Berufsverbände
- Bewerbungskosten
- Fortbildungskosten (Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft, Gebühren)
- Umzugskosten
- Reisekosten / Bescheinigung AG über Auswärtstätigkeit
- Telefonkosten
- Doppelte Haushaltsführung
- Arbeitszimmer (Grundriss, Kosten)

### *Kapitaleinkünfte*

- Jahresbescheinigungen zu den Veräußerungsgeschäften
- Steuerbescheinigungen über Kapitalerträge
- Dividenden aus GmbH-Beteiligungen
- Zinsen aus Lebensversicherungsverträgen und Steuererstattungen
- Investmentfonds
- Darlehenszinsen
- Werbungskosten, Bankgebühren wenn die Einkünfte den Betrag von 801 €/1.602 € übersteigen
- bei Vermögensverwaltung: Vertrag und differenzierte Depotaufstellung

### ***Vermietung***

- Kontoauszüge Mietkonto
- Hausverwaltungsabrechnung, Wirtschaftsplan
- Mietverträge in Kopie incl. Vertragszusätze zu Miet- und Nebenkostenerhöhungen
- Mieteinnahmen aufgeteilt nach Mietern / verbilligte Vermietungen Angehörige
- Zinseinnahmen Mietkonto bzw. Steuerbescheinigung
- Nebenkostenvorauszahlungen aufgeteilt nach Mietern
- Vereinnahmte Umsatzsteuer
- Erhaltene Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln (z.B. Solarförderung, usw.)
- Beteiligungseinkünfte an Grundstücksgesellschaften / Investmentfonds
- Einnahmen aus Untervermietung
- Darlehenszinsen (Zinsbescheinigung der Bank)
- Grundsteuer / Müllabfuhr / Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Erhaltungs- / Instandsetzungsaufwendungen
- Notar- und Gerichtskosten
- Wasser / Strom / Öl / Gas
- Reinigung
- Reisekosten / Telefon / Bürobedarf
- Hauswart / Verwaltungskosten / Sonstiges

### ***Renteneinkünfte***

- Rentenbescheid der Deutsche Rentenversicherung bzw. private Rentenversicherung (VBL, usw.)
- Rentenbezugsmitteilung aus Lebensversicherungen usw.
- Sonstige Renten

### ***Sonstige Einkünfte***

- Provisionseinnahmen / private Veräußerungsgeschäfte