

Einkommensteuer - Checkliste



Einkünfte

Lohnsteuerbescheinigung

Bescheinigung über

- Arbeitslosengeld
- Arbeitslosenhilfe
- Kurzarbeitergeld
- Krankengeld
- Mutterschaftsgeld
- Elterngeld

bei Rentenbezug (z. B. Altersrente, Erwerbunfähigkeitsrente, Witwenrente, private Renten)

- Rentenbescheid bei erstmaligem Bezug
- jährliche Rentenbezugsmitteilung

Bescheinigung vermögenswirksamer Leistungen

- Anlage VL (z. B. Bausparvertrag)

Kapitalerträge

- Jahressteuerbescheinigung
- Ertragnisaufstellungen
- Kontoauszug der Bausparkasse

Vermietung und Verpachtung

- Aufstellung der Kaltmieten und Umlagen
- Auszüge Mietkonto

Sonderausgaben

- Riesterrente** – Bescheinigung
- Rüruprente** – Bescheinigung
- Kranken- und Pflegeversicherung** – Basisabsicherung, Zusatzbeiträge und Beitragserrstattungen
- Versicherungsbeiträge** (u. a. Lebens-, Risiko-, Haftpflicht- und Unfallversicherung)
- Spendenbescheinigungen** (z. B. Deutsches Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, politische Parteien)

Werbungskosten

- berufliche Gewerkschaftsbeiträge – Rechtsschutzversicherung – Unfallversicherung**
- Bewerbungskosten** (Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Fahrten Wohnung- 1. Tätigkeitsstätte** (zuvor Arbeitsstätte)
- sowie **Auswärtstätigkeit** (weitere Tätigkeitsstätte)
 - Entfernung in Kilometern und Anzahl der Fahrten
 - Unfallkosten Pkw
- Arbeitsmittel** (Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer (u. a. Miete, Finanzierungsaufwand, laufende Aufwendungen)**
- Steuerberatungskosten** (Beitrag Lohnsteuerhilfeverein)
- doppelte Haushaltsführung** (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Fortbildungskosten** (Meisterprüfung, EDV-Kurs, Lkw Führerschein)

Kinder

- bis 14 Jahre**
 - Betreuungskosten (Beitrag Kindergarten, Au-Pair, Kinderhort, Tagesmutter)
 - Krankenversicherungsbeiträge
- über 18 Jahre**
 - Ausbildungsvertrag
 - Lohnsteuerbescheinigung
 - Immatrikulationsbescheinigungen
 - BAföG Bescheid
 - Krankenversicherungsbeiträge

außergewöhnliche Belastungen

- Medikamente**
 - Zahn-, Arzthonorare
 - Brille
 - Krankenhausaufenthalt
 - Kur
 - Heilpraktiker
- Beerdigungskosten**
- Körperbehinderung** – Schwerbehindertenausweis
- Unterhaltsleistungen** an volljährige Kinder – Ehefrau – Eltern – Großeltern

haushaltsnahe Dienstleistungen

- Handwerkerrechnungen** (Modernisierung, Reparatur, Schornsteinfeger, Gartenpflege)
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften** (bei Eigentümer und Mieter)
- Hilfeleistungen in der Privatwohnung** (Reinigung, Kochen, Bügeln)
- Versorgung, Pflege und Betreuung** von Kindern, kranken und pflegebedürftigen Personen

sonstiges

- Steuerbescheid** des Vorjahres
- Steuerberatungskosten** des Vorjahres