

Checkliste für die Einkommensteuererklärung – Erstberatung

Diese Aufstellung beinhaltet die wichtigsten Unterlagen, die Sie zur Erstberatung mitbringen sollten. Dokumente, die wir darüber hinaus benötigen, ermitteln wir in einem persönlichen Gespräch und diese können nachgereicht werden.

Allgemeine Angaben:

- Personalausweis oder Reisepass – bei Ehegatten: Von beiden!
(hiervon müssen wir berufsrechtlich eine Kopie für unsere Akte machen)
- Einkommensteuerbescheid des Vorjahres (wenn nicht vorhanden –
Steueridentifikationsnummer/n)

Einkommensnachweise:

- Lohnsteuerbescheinigung/en
- Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (ALG / Krankengeld / Elterngeld / etc.)
- Rentenbescheide / Rentenanpassungsmitteilungen
- Steuerbescheinigungen über Kapitalerträge

Werbungskosten (nichtselbständige Arbeit):

- Nachweise über Fahrtkosten / genaue Entfernung zur Arbeitsstelle
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Belege für Arbeitsmittel und typische Berufsbekleidung
- Aufwendungen für ein beruflich genutztes Arbeitszimmer
- Reisekosten (Bescheinigung des Arbeitgebers, Erstattungen)
- Aufwendungen für Aus- und Fortbildung
- Bewerbungskosten – Nachweise
- Nachweise über eine beruflich bedingte doppelte Haushaltsführung
- Steuerberatungskosten
- Beiträge zur Unfall- und Rechtsschutzversicherung

bei Einkünften aus Kapitalvermögen:

- Steuerbescheinigungen

bei Einkünften aus Vermietung und Verpachtung:

- Mietverträge
- Nebenkostenaufstellungen
- Darlehenszinsen (Darlehensauszüge)
- Instandhaltungskosten
- laufende Kosten (wie Grundsteuer, Wasser/Strom/Gas, Müllgebühren,
Versicherungen)

Kinder:

- Gebührenbescheid Kindertagesstätte / Rechnungen Tagesmutter
- sonstige Kinderbetreuungskosten mit Zahlungsnachweis (Kontoauszug)
- Lohnsteuerbescheinigung/en des Kindes (sofern in betrieblicher Ausbildung)
- Steueridentifikationsnummer (Steuer-ID)
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge (falls nicht familienversichert)
- Schulgeldnachweise für begünstigte Schulen

Sonderausgaben:

- Vorsorgeaufwendungen, wie Kranken- und Pflegeversicherung, Berufsunfähigkeitsversicherung, Unfallversicherung, Haftpflichtversicherungen (Privat / Kfz / Haustiere), Lebens- und Rentenversicherungen
- Riester-Rentenbeiträge
- Rürup- bzw. Basisrentenbeiträge
- Spendennachweise

außergewöhnliche Belastungen:

- Krankheitskosten (z.B. Rezeptzuzahlungen, Heilpraktiker, Zahnarztkosten, Brille)
- Beerdigungskosten (wenn Kosten höher sind wie das Erbe)
- Unterhalt an bedürftige Angehörige (Nachweise über Zahlungen, Unterlagen über eigene Einkünfte und ggf. Vermögen der unterstützten Person sind vorzulegen)
- Schwerbehindertenausweis/e (auch der Kinder) **NEU: ab 2021 schon ab 20 % !**
- **NEU: Nachweis des Pflegegrades – auch für Angehörige (ab Pflegegrad 2)**

Sonstiges:

- Energetische Maßnahmen (z.B. Fenster, Außentür, Hohlschichtdämmung, Heizung, Dach) – Rechnung und Kontoauszug als Zahlungsnachweis **und** eine Bescheinigung des Fachunternehmens (siehe Musterbescheinigung auf unserer Homepage)
- Handwerkerleistungen (z.B. Schornsteinfeger, Maler, Elektriker) – Rechnung mit gesondertem Ausweis des Arbeitslohnes und Kontoauszug als Zahlungsnachweis
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z.B. Gartenarbeiten, Fensterputzer) – Rechnung mit gesondertem Ausweis des Arbeitslohnes und Zahlungsnachweis
- Nebenkostenabrechnung als Mieter
- Anlage VL / Wohnungsbauprämienantrag