

  
 **Nestle und Kollegen**  
Steuerberatungsgesellschaft mbH

## Einkommensteuerunterlagen

Guten Tag!

kurz, knapp und übersichtlich – unsere Einkommensteuerklärung-Checkliste für Sie.

Diese Checkliste wird Ihnen das Zusammenstellen Ihrer Unterlagen für Ihre Einkommensteuerklärung erleichtern.

Einzelne Themen werden Sie eventuell nicht betreffen – andere könnten sich möglicherweise steuermindernd für Sie auswirken – das prüfen dann wir für Sie.

Selbstverständlich dürfen Sie sich bei Fragen jederzeit persönlich an uns wenden – auch während der Zusammenstellung der Unterlagen.

**Und: Wir freuen uns auch ohne Checkliste auf Sie**

# Checkliste für die Einkommensteuererklärung

## Einkünfte:

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über:
  - Arbeitslosengeld/ Kurzarbeitergeld
  - Krankengeld/ Mutterschaftsgeld/ Elterngeld
- bei Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwenrente, private Rente):
  - bei erstmaligem Bezug – Rentenbescheid
  - jährliche Rentenbescheinigung
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (z.B. Bausparvertrag)
- Unterlagen zu Vermietungseinkünften
- Unterlagen zu weiteren Einkünften

## Sonderausgaben:

- „Riesterrente“- Bescheinigung
- „Rüruprente“- Bescheinigung
- Versicherungsbeiträge (z.B. Lebens-, Haftpflicht-, Kfz- und Unfallversicherung)
- Krankenversicherung:
  - Nachweis Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserstattungen
- Spendenbescheinigungen (z.B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien, etc.)

## Werbungskosten:

- Gewerkschaftsbeiträge, Rechtsschutzversicherung, Unfallversicherung
- Bewerbungskosten (z.B. Kopier-, Porto-, Fahrtkosten)
- Fahrten von der Wohnung zur Arbeitsstätte, Auswärtstätigkeit:
  - Entfernung in km + Anzahl der Fahrten
  - Unfallkosten für PKW
- Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Arbeitszimmer
- Steuerberatungskosten
- doppelte Haushaltsführung (z.B. Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Fortbildungskosten (z.B. Techniker-, Meister-, EDV-Kurs, LKW-Führerschein)

## Immobilien:

- bei Vermietung:
  - Kaufvertrag (einmalig), Makler-, Auflassungsgebühr, Grunderwerbsteuer, Notarkosten
  - Bau-, Reparaturabrechnungen, Zinsbescheinigungen
- Sonderabschreibung für ein Baudenkmal, Gebäudesanierung

# Checkliste für die Einkommensteuererklärung

## Kinder:

- bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Au-Pair, Tagesmutter, Babysitter, etc.)
- über 18 Jahre: Ausbildungs-, Lehrverträge, Immatrikulationsbescheinigung
- Lohnsteuerbescheinigung
- Krankenversicherungsbeiträge

## Außergewöhnliche Belastungen:

- Praxisgebühren
- Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker
- Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- Nachweis über Behinderung (Schwerbehindertenausweis)
- Unterhaltsleistungen Kinder/ Ehefrau/ Eltern/ Großeltern

## Haushaltsnahe Dienstleistungen:

- Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung, Reparaturen (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege, etc.)
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften (Eigentümer und Mieter)

## Sonstiges:

- Steuerbescheid vom Vorjahr