



Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Michael Bader
Ina-Seidel-Weg 19
73732 Esslingen

Folgende Unterlagen/Angaben sind für die jährliche Einkommensteuererklärung erforderlich:

t (0711) 3 70 05 05
m (0176) 43 05 92 61
f (0711) 3 65 73 70
e info@bader-esslingen.de
i www.bader-esslingen.de

➤ **Allgemeine Änderungen**

- Anschrift
- Familienstand, Kofession
- Bankverbindung

➤ **Sonderausgaben**

- Beiträge zu Unfall-, Lebens-, Renten-, und Haftpflichtversicherung
- Bescheinigung über private bzw. freiwillig gesetzliche Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
- Bescheinigung über Beiträge zu Riesterrete/Rüruprente (wird vom Versicherungsträger zugeschickt)
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
- Spenden, Zuwendungsbescheinigungen
- Unterhalt and die geschiedenen Ehegatten

➤ **Außergewöhnliche Belastungen**

- Körperbehinderung, Behindertenausweis (auch von Kindern)
- Unterhalt für bedürftige Personen
- Krankheitskosten (Zuzahlungen Arzt, Optiker, etc., soweit eine ärztl. Verordnung vorliegt)
- Scheidungskosten
- Zivilprozesskosten

➤ **Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse und Dienstleistungen**

- Haushaltsnahe Dienstleistungen/Beschäftigungsverhältnisse
- Pflege- und Betreuungsleistungen
- Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen
Die Rechnung des Dienstleisters und der Nachweis über die Zahlung auf das Konto des Erbringers sind erforderlich (bei Wohnungsteileigentum → Hausverwalterabrechnung)

➤ **Kinder**

- Geburtsurkunde von im Veranlagungszeitraum geborenen Kindern
- Kinderbetreuungskosten, Rechnung und Zahlungsnachweis (z.B. Kindergartenbeiträge)



- **Kinder über 18 Jahre und in Ausbildung**
 - Schul/Studienbescheinigung
 - Bescheinigung Schulgeld
 - Bei auswärtiger Unterbringung: Anschrift
 - Hat Kind nach der Erstausbildung eine weitere Ausbildung begonnen und es besteht nebenbei noch ein Beschäftigungsverhältnis? → Nachweis über regelmäßige Arbeitszeit (Arbeitsvertrag)

- **Gewerbliche Tätigkeit/Selbständige Tätigkeit**
 - Sämtliche Belege über die Einnahmen und Ausgaben

- **Sonstige Einkünfte/Private Veräußerungsgeschäfte**
 - Unterhaltsleistungen
 - Verkauf Grundstücke/Gebäude innerhalb 10 Jahre nach Anschaffung

- **Nichtselbständige Arbeit**
 - Lohnsteuerbescheinigung ggf. Lohnsteuerkarte
 - Bescheinigung über erhaltene Lohn-/Entgeltersatzleistungen:
 - Insolvenzgeld
 - Arbeitslosengeld
 - Elterngeld
 - Krankengeld
 - Mutterschaftsgeld
 - Übergangsgeld

 - Entfernung zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
 - Beiträge zu Berufsverbänden/Gewerkschaft
 - Arbeitsmittel (z.B.: Fachliteratur, Arbeitskleidung, Computer etc.)
 - Fortbildungskosten (Studiengebühren, Fahrten)
 - Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)
 - Kosten für das Arbeitszimmer (wenn kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht)
 - Mehraufwendungen für doppelte Haushaltsführung (Fahrten, Unterkunft, etc.)

- **Kapitalvermögen**

Aufgrund der Abgeltungssteuer seit 2009 müssen Einkünfte aus Kapitalvermögen nur noch in bestimmten Fällen erklärt werden. Um dies vollständig prüfen zu können, benötigen wir:

 - Steuerbescheinigungen von sämtlichen Kreditinstituten bei denen Sie die Zinsen erhalten haben
 - Zinserträge aus privaten Darlehen

Hinweis: Seit 2009 verschicken einige Banken die Steuerbescheinigungen, für das jeweilige Jahr, nur noch auf Anforderung



- **Vermietung und Verpachtung**
 - Mieteinnahmen (Kopie, Mietertrag)
 - Ausgaben, z.B.:
 - Darlehenszinsbescheinigung
 - Notarkosten
 - Erhaltungsaufwendungen
 - Grundsteuer
 - Hausversicherungen
 - Kaminfeger
 - Hausverwalterabrechnung

- **Bei Neuanschaffung bzw.-herstellung werden zusätzlich benötigt:**
 - Anschaffungskosten (Kaufvertrag)/ Herstellungskosten (Baurechnungen)
 - Notarkosten
 - Grunderwerbsteuer
 - Maklergebühren
 - Wohnungsgröße (Wohnfläche in m²)

- **Renten**
 - Rentenbescheid, Rentenanpassungsmitteilung
 - Lohnsteuerbescheinigung bei Betriebsrente / Pension

Alle Unterlagen, die Ihrer Meinung nach steuerlich bedeutsam sind, fügen Sie bitte ebenfalls bei.