

Checkliste für die Unterlagenzusammenstellung der Einkommensteuererklärung

Mantelbogen:

- o Spenden und Mitgliedsbeiträge an gemeinnützige Vereine und politische Organisationen
- o Krankheitskosten
(z.B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Praxisgebühren, u.a.)
- o Scheidungskosten, Beerdigungskosten
- o Kur- und Heilpraktiker Kosten
- o Nachweis über Behinderung oder Pflegestufe
auch Ehepartner(in) und Kind(er)
(Behindertenausweis, Bescheinigung vom Versorgungsamt, Rentenbescheid über Unfallrente)
- o Unterhaltsleistungen an Angehörige
z.B. an wehrpflichtige bzw. Zivildienstleistende Kinder, Familie, Lebensgefährten
(Nachweis der Einkünfte und Bezüge des Unterhaltsempfängers)
- o Austragszahlungen für übergebene Grundstücke/Betriebe
- o Pflegeaufwendungen
(Rechnung und Konto-Auszug)
- o Ausbildungskosten für eigene (erste) Berufsausbildung
- o hauswirtschaftliches Beschäftigungsverhältnis
(Rechnung und Konto-Auszug)
- o Betriebskostenabrechnung der Hausverwaltung wegen haushaltsnahen Dienstleistungen
- o Handwerkerleistung (NUR Arbeitsleistung!)
(Rechnung und Konto-Auszug)

Vorsorgeaufwendungen:

- o Beiträge für Basis-Krankenversicherung (freiwillig oder privat versichert)
- o Beiträge für eine gesetzliche Pflegeversicherung
- o private Versicherungsbeiträge
(Krankenzusatz-, Lebens-, Haftpflicht-, KFZ- und Unfallversicherung sowie private Zusatzpflegeversicherung)
- o Bescheinigung nach § 10a EStG zur Förderung der Riesterrente
- o Anbieterbescheinigung über die Basisrente (Rürup-Rente)

Sonstige Einkünfte:

- o bei Rentenbezug
 - Rentenbezugsmitteilung inkl. Rentenanpassungsbetrag
 - alternativ den aktuellen und den letzten Rentenbescheid
 - Bescheide über private bzw. betriebliche Altersrenten
- o Private Veräußerungsgeschäfte
 - z.B. Verkauf von Aktien, Grundstücken, Containern und etc.
- o Vermietung von beweglichen Wirtschaftsgütern
 - Mieteinnahmen
 - Ausgaben für das vermietete Wirtschaftsgut
- o Sonstige einmalige Einnahmen (Prüfung ob hier eine Steuerpflicht besteht)
- o Kryptowährungen
 - Hierunter fallen sämtlich Tätigkeiten mit Kryptowährungen wie deren Anschaffung, der Verkauf, der Handel, die Vermietung und alle weiteren Tätigkeiten mit Kryptowährungen

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung von Grundstücken:

- o Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (Sortierung nach Objekten)
(Mieteinnahmen, Kaufvertrag, Baurechnungen, Zinsbescheinigungen, lfd. Kosten)
 - Wohnung
 - Haus
 - Untervermietung
- o Bescheid über die Beteiligungseinkünfte von Grundstücksgemeinschaften

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- o Kapitalertragssteuerbescheinigungen im Original
(auch bei vorzeitig gekündigter Lebensversicherung)
- o Bescheinigung über Ausschüttungen von Dividenden

Nichtselbständige Arbeit:

- o Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- o Abfindungszahlungen welche nicht auf mehrere Jahre verteilt wurden
- o Abfindungszahlungen welche auf mehrere Jahre verteilt wurden
- o Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung,
z.B. durch Bescheinigung über
 - Arbeitslosengeld
 - Insolvenzausfallgeld
 - Krankengeld, Mutterschaftsgeld
 - Elterngeld, Übergangsgeld
 - Kurzarbeitergeld
 - Verletztengeld
- o Dazugehörige Werbungskosten
 - Aufstellung Fahrten Wohnung Arbeitsstätten (Einfache Entfernung in km)
 - Aufstellung der gearbeiteten Tage
 - Zusammenstellung der Belege für Bewerbungen, berufliche Fortbildungen, In- und Auslandsreisen, Berufskleidung, Fachliteratur etc.
 - Aufstellung über Reisekosten für Fortbildungen, Außendienste (Kilometerangabe + Zeiten der Abwesenheit von Wohnort oder Tätigkeitsstätte)
- o Anzahl der Home-Office Tage

Gewerbebetrieb:

- o Gewinnfeststellung des Gewerbebetriebs (soweit nicht von uns erstellt)
- o Bescheid über die Beteiligungseinkünfte an Gesellschaften

Landwirtschaft und Selbstständige Arbeit:

- o Gewinnfeststellung der Betriebe (soweit nicht von uns erstellt)
- o Bescheid über die Beteiligungseinkünfte Gesellschaften

Selbstständige Tätigkeit:

- o Gewinnfeststellung der Betriebe (soweit nicht von uns erstellt)
- o Bescheid über die Beteiligungseinkünfte an Gesellschaften