

Ihre Steuer-Checkliste



zur Vorbereitung der Unterlagen für Ihre Steuererklärung

Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit, Gewerbebetrieb, Land und Forstwirtschaft

- Einnahmen und Ausgaben

Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigung über
- Arbeitslosengeld / Arbeitslosenhilfe / Kurzarbeitergeld
 - Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
- Werbungskosten
- Fahrten Wohnung / Tätigkeitsstätte (Arbeitstage, km-Angaben)
 - Beiträge zu Berufsverbänden
 - Aufwendungen für Arbeitsmittel
(Arbeitskleidung, Fachliteratur, Werkzeuge, Anschaffungskosten für die Arbeitsgeräte)
 - Fortbildungskosten, Ausbildungskosten
(Teilnahmebescheinigungen, Aufstellung Fahrtkosten, Angaben über die Zeiten der Abwesenheit)
 - Aufstellung der Dienstreisen mit km-Angaben und Zeiten der Abwesenheit
 - Aufwendungen für das Arbeitszimmer
(Mietvertrag, Hausgeldabrechnung, Schuldzinsen, Erhaltungsaufwendungen, lfd. Kosten wie z.B. Grundsteuer, Müllgebühren, Schornsteinfeger, Gas-, Strom-, Wasser- und Abwasserabrechnungen, Verwaltungskosten, Hausversicherungen, Angaben über die Gesamtwohnfläche und Größe des Arbeitszimmers, evtl. Bescheinigung des Arbeitgebers)
 - doppelte Haushaltsführung
(Entfernungskilometer zwischen Erstwohnsitz und Zweitwohnung, Unterkunftskosten)
 - Sonstige Werbungskosten
(Telefon, Porto, Bewerbungskosten, Umzugskosten, Berufshaftpflicht- und -Rechtsschutzvers.)
 - Bescheinigung des Arbeitgebers über die evtl. erstatteten Kosten
- Bescheinigung über die vermögenswirksamen Leistungen (Anlage VL)

Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung:

- Mieteinnahmen
- Einnahmen aus der Vermietung von Wohnungen, Garagen
 - Umlagen
 - Pachteinnahmen
- Werbungskosten
- Bescheinigungen zu Schuldzinsen
 - Erhaltungsaufwendungen
 - lfd. Kosten wie z.B. Grundsteuer, Müllgebühren, Kaminfeger, Gas-, Strom-, Wasser- und Abwasserabrechnungen, Hausversicherungen
 - Hausgeldabrechnungen für lfd. Jahr und Vorjahr
 - Verwaltungskosten
 - Sonstige Kosten wie z.B. Anschaffungskosten des Inventars, Maklergebühren, Aufwendungen für Mietersuche, Kosten für Gartengestaltung, Fahrten zwecks Hausbesichtigung (km-Angaben)
- Beteiligungen

Einkünfte aus Kapitalvermögen:

- Ertragnisaufstellungen und Steuerbescheinigungen

Steuer-Checkliste (2)

Sonstige Einkünfte:

- Rentenbezug (z.B. Alters-, Erwerbsunfähigkeits-, Witwenrente, private Renten):
 - bei erstmaligem Bezug den Rentenbescheid
 - jährliche Rentenbescheinigung
- Andere wiederkehrende Bezüge/Unterhaltsleistungen; Abgeordnetenbezüge

Sonderausgaben:

- "Riesterrente" - Bescheinigung des Anbieters + Sozialversicherungsnummer
- "Rüruprente" - Bescheinigung Beiträge neue Altersrente
- Versicherungsbeiträge (z.B. Kranken-, Lebens-, Haftpflicht-, KfZ- und private Pflegeversicherung sowie Unfallversicherung)
 - Bescheinigung der Krankenversicherung
- Weiterbildungskosten in einem nichtausgeübten Beruf, Zweitausbildung
- Spendenbescheinigungen (z.B. Rotes Kreuz, Malteser, Caritas, Parteien, etc.)

Außergewöhnliche Belastungen:

- Praxisgebühren
- Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Kur, Heilpraktiker
 - Bescheinigung der Krankenkasse über die Erstattungen
- Scheidungskosten, Beerdigungskosten (nur wenn keine Erbschaft)
- Nachweis über Behinderung
- Unterhaltsleistungen Kinder / Ehefrau / Eltern / Großeltern
- Heimunterbringung

Haushaltsnahe Hilfs-Dienstleistung:

- Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung, Reparatur (z.B.: Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege)
- Rechnungen über Reparaturen von Haushaltsgeräten z.B. Computer, Waschmaschine ua
- Jahresabrechnung Wohnungseigentümergeinschaften (Eigentümer und Mieter)
- Hilfeleistung in der Privatwohnung (z.B.: Reinigung, Kochen, Bügeln)
- Versorgung, Pflege und Betreuung von Kindern, kranken, alten und pflegebedürftigen Personen

Kinder:

- Kindergeld
- Schul- bzw. Studienbescheinigung
- Schulgeldbescheinigung für Privatschulen
- evtl. Behindertenausweis
- bis 14 Jahre: Betreuungskosten (z.B. Gebühren für Kindergarten, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter)
- über 18 Jahre: Ausbildungs-, Lehrverträge, Wehrdienstbescheinigung, Bafögbescheid, Einnahmen und Bezüge, sowie Werbungskosten
Angaben über auswärtige Unterbringung

Sonstiges:

- Bestehen nachhaltige Geschäftsbeziehungen zu ausländischen Banken? Wenn ja, welche?
- Ihre Bankverbindung hat sich geändert?
- Wohnungsbauprämienantrag der Bausparkassen