

## EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

Diese Liste dient Ihnen **als Orientierungshilfe** zur Zusammenstellung der Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung. Sie stellt **keine allumfassende Abfrage** aller relevanten Informationen dar. Bitte sprechen Sie uns bei Fragen an!

Angaben u. Informationen bitte jeweils für Sie und gegebenenfalls für Ihren Ehegatten; relevant sind jeweils Änderungen zum Vorjahr oder wenn uns die Informationen oder Nachweise/Belege bisher noch nicht vorlagen.

---

Name:

---

### 1. Änderungen bei persönlichen Daten

- Anschrift; Umzug/mehrere Wohnsitze
- Neue Steuernummer
- Familienstand
- Heirat; Angaben zum Ehegatten; Güterstand
- Trennung (dauerhaft); Scheidung; Ehegatte verstorben?
- Religion / Kirchenaustritt
- Bankverbindung

### 2. Kinder

- Identifikationsnummer bekannt?
- Geburt / Adoption / Übernahme der Pflege eines Kindes; Name u. Datum
- Beiträge zur (privaten) Kranken-/Pflegeversicherung für das Kind
- Kinderbetreuungskosten
- Zahlung von Schulgeld
- Behindertenausweis
- Kindergeld
- Zuständige Familienkasse?
- Leben Sie von dem anderen Elternteil getrennt?

#### Für Kinder über 18:

- Schule? Ausbildung (Erstausbildung oder wurde bereits eine Ausbildung abgeschlossen)? Studium (Erststudium oder wurde bereits eine Ausbildung abgeschlossen)?

- Übergangszeit von maximal 4 Monaten zwischen zwei Ausbildungsabschnitten?
- Mangels Ausbildungsplatz keine Ausbildung begonnen?
- Arbeitslos? Freiwilligendienst?
- Auswärtige Unterbringung?

Nach Abschluss einer erstmaligen Berufsausbildung und eines Erststudiums:

- Bestand eine Erwerbstätigkeit?

### **3. Sonderausgaben**

#### **Beiträge zu Versicherungen**

- Unterlagen zu Lebens- und/oder Rentenversicherungen
- Falls privat versichert: Beitragsbescheinigung der Krankenversicherung; ggf. auch für Kinder
- Falls Kind in Ausbildung: Krankenversicherungsbeiträge laut Lohnsteuerbescheinigung (falls Beiträge nicht in eigener Steuererklärung des Kindes)
- Bescheinigung über Beitragsrückerstattung / Bonuszahlung der Krankenkasse
- Beiträge zur Kranken-, Pflege-, Unfall-, Berufsunfähigkeits-, Kfz-, Privathaftpflichtversicherungen (Kasko, Hausrat nicht abziehbar)
- Unfallversicherung: auch berufliches Risiko abgedeckt?
- Beiträge zu zertifizierten Altersvorsorge-Produkten ("Riester- oder Rürup-Rente")
- Versicherungsbeiträge für andere Personen übernommen? (z.B. Lebenspartner, Ex-Ehepartner)

#### **Erbringen Sie Wiederkehrende Leistungen?**

- z.B. Rentenzahlungen, Dauernde Last

#### **Kirchensteuer (Voraus-/Nachzahlungen oder Erstattungen? Bescheide?)**

#### **Spendenbelege**

#### **Kosten für eigene Berufsausbildung**

### **4. Außergewöhnliche Belastungen**

- Behindertenausweis (relevant auch für Kinder)
- Heim-/Pflegekosten oder andere Aufwendungen
- Pflege einer kranken oder behinderten Person
- Krankheits- oder Kurkosten (z.B. Eigenanteile/Zuzahlungen zu Medikamenten, Praxisgebühr, nicht erstattete Arztkosten etc.)
- Unterhaltszahlungen (z. B. an (Ex-)Ehegatten oder Kinder); erfolgt Versteuerung durch Ex-Partner?

## 5. Haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerleistungen

z.B. für: Pflegeleistungen, Haushaltshilfe, Reinigungskraft, Gartenarbeiten, Reparaturen und Instandhaltung an Haus/Wohnung (Materialaufwand nicht absetzbar), privater Umzug (Spedition, Umzugsfirma ...), Gebühren für Kaminkehrer  
=> Überweisungsbelege u. Rechnungen (Barzahlungen nicht begünstigt!)

## 6. Nichtselbständige Arbeit

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Wechsel der Arbeitsstelle, Zeiten der Nichtbeschäftigung
- Arbeitstage pro Woche
- Lohnersatzleistungen, Entschädigung, Abfindung
- Arbeitslosigkeit
- Vermögenswirksame Leistungen
- ständig wechselnde Einsatzorte
- Arbeitslohn aus dem Ausland?

**Werbungskosten** (nur abziehbar, soweit vom Arbeitgeber nicht ersetzt)

### Fahrtkosten

- Mit Pkw: Verkehrsgünstigste Entfernung und tatsächlich gefahrene Strecke zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- Fahrgemeinschaften?
- Fahrtkosten mit öffentlichen Verkehrsmitteln?
- Dienstwagen? Geldwerter Vorteil versteuert?
- Arbeitgeber-Erstattung für Fahrtkosten?

### Häusliches Arbeitszimmer

### Doppelte Haushaltsführung

(Neben der privaten Wohnung am Lebensmittelpunkt haben Sie am Beschäftigungsort eine zweite Wohnung / Hotelzimmer o.ä.)

### Sonstige Werbungskosten

- Arbeitsmittel (Fachliteratur, Büro-, Schreibmaterial, Werkzeug, EDV-Ausstattung ...)
- Beiträge Berufsverbände (z.B. Gewerkschaft)
- berufsrechtliche Versicherungen (Berufs-Haftpflichtversicherung, o.ä.)?
- Reisekosten für Dienstreisen (Fahrtkosten, Unterkunftskosten, sonstige Reisekosten)
- Fortbildungskosten

- Bewerbungskosten (Porto, Belege, Fahrtkosten etc.)
- Beruflich bedingte Umzugskosten
- Anteilige Telefon-/Internetkosten
- Berufskleidung (Reinigungskosten)
- Anteilige Kontoführungsgebühren über 16 EUR?

#### **7. Einkünfte aus Vermietung / Verpachtung**

- Mieteinnahmen aus Immobilien
- Pachteinnahmen aus unbebautem Grundvermögen
- Einnahmen aus Immobilienfonds, Grundstücksgemeinschaft o.Ä.

#### **8. Gewerbliche, freiberufliche oder landwirtschaftliche Einkünfte?**

- Hier benötigen wir sämtliche Unterlagen. Bitte sprechen Sie uns an.

#### **9. Kapitalvermögen (Zinseinnahmen etc.)**

- Steuerbescheinigungen Ihrer Banken
- Erträge aus anderen Kapitalanlagen (z.B. Zinserträge aus privatem Darlehen), Kapitalerträge aus dem Ausland, Steuererstattungszinsen vom Finanzamt
- Sind Sie an einer Kapitalgesellschaft zu mindestens 1 % beteiligt?
- Sind Sie stiller Gesellschafter einer Gesellschaft?

#### **10. Privates Vermögen veräußert oder verschenkt?**

(z.B. Grundbesitz, Wohneigentum, etc.)

#### **11. Renten oder ähnliche wiederkehrende Leistungen**

#### **12. Einnahmen / Zahlungen aus dem Ausland**

Liegen auf Dauer angelegte Geschäftsbeziehungen zu Finanzinstituten im Ausland vor?

#### **13. Sonstiges**

- **Beteiligungen** z.B. an Personengesellschaften (GmbH & Co.KG), Immobilienfonds, Grundstücksgemeinschaften, Erbengemeinschaft
- **Weitere Einnahmen** (z. B. Provisionen, Gelegenheitsdienste, Auszahlung Lebens-/ Rentenversicherung, o. Ä.) oder Aufwendungen?

=> wir prüfen die steuerliche Berücksichtigung