



NOTWENDIGE UNTERLAGEN ZUR EINKOMMENSSTEUERERKLÄRUNG

Unsere Auflistung soll Ihnen eine erste Orientierung über die benötigten Unterlagen zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung bieten. Sie ist jedoch nicht abschließend und ersetzt nicht eine persönliche und umfassende Beratung!

Allgemeine Unterlagen/Belege:

- ☐ Steuerbescheid des Vorjahres oder Kopie der letzten Steuererklärung
- ☐ Lohnsteuerbescheinigung (auch vom Ehepartner)
- ☐ Verträge und Nachweise über die Zahlung einer Abfindung
- ☐ Nachweise über erhaltene Lohnersatzleistungen für Zeiten der Nichtbeschäftigung wie z.B. *Arbeitslosengeld, Hartz IV, Elterngeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Erziehungsgeld, Konkursausfallsgeld, Übergangsgeld, Altersübergangsgeld, Unterhaltsgeld als Zuschuss, Eingliederungs- oder Krankengeld, Überbrückungsgeld, Verdienstausfallsentschädigung, Vorruhestandsgeld etc...*
- ☐ Geburtsurkunde/Heiratsurkunde bei Änderungen im Familienstand
- ☐ Bankverbindung
- ☐ Bei auswärtig untergebrachten Kindern unter 18 Jahren, die sich in Ausbildung befinden: *Schul-, Ausbildungs-, Lehrvertrag, Steuerkarte, Einkommensnachweis aus Arbeitslohn, BAföG, Rente etc... Aufstellung über das erhaltene Kindergeld je Kind/je Monat!*
- ☐ Bei Kindern über 18 Jahre: *Schul-, Ausbildungs-, Wehrdienst- oder Studienbescheinigung, Lehrvertrag, Steuerkarte, Einkommensnachweis aus Arbeitslohn, BAföG, Rente etc., Aufstellung über das erhaltene Kindergeld je Kind/je Monat, Aufstellung der Fahrten zur Berufsschule/Ausbildungsstätte, wenn vorhanden Ausbildungsplan,*

Nachweise über Ausbildungsplatzmangel, Ableistung eines freiwilligen sozialen oder ökologischen Jahres, Körperbehinderung des Kindes

- ☐ Nachweis zur Anlage nach dem Vermögensbildungsgesetz („**Anlage VL**“ des Anlageinstituts)
- ☐ Nachweis über bezahlte Beiträge zur Riester-Rente („Bescheinigung nach § 10a Abs. 5 EStG“ des Anlageinstituts)
- ☐ Nachweis Kircheneintritt/Kirchenaustritt

Nachweise zu den Werbungskosten (Kosten im Zusammenhang mit dem Arbeitslohn)

- ☐ Fahrtkosten zur Arbeitsstätte: Benennung des Verkehrsmittels, wenn mit PKW bitte Kennzeichen angeben. Wenn Sie einen Firmenwagen privat nutzen, bitte Nachweis über die mtl. Besteuerung (Gehaltsabrechnung). Sollten Sie einen fremden PKW für Fahrten zur Arbeitsstätte benutzen, so reichen Sie bitte auch eine „Zustimmungserklärung“ des Eigentümers mit ein.
- ☐ Nachweise/Bescheinigungen über Dienstreisen, wechselnde Einsatzstellen und Fortbildungsmaßnahmen, für die kein oder ein nicht ausreichender Kostenersatz gewährt wurde (*Folgende Daten werden benötigt: Datum, Uhrzeit, Abfahrt/Rückkehr, betrieblicher Anlass, km, sonstige Aufwendungen*).
- ☐ Nachweis über Gewerkschaftsbeiträge o.ä...
- ☐ Nachweis über Kosten einer Berufshaftpflichtversicherung, bzw. Unfallversicherung ohne Beitragsrückgewähr, Bescheinigung des Versicherers zum beruflichen Anteil des Beitrages zu einer Rechtsschutzversicherung
- ☐ Rechnung über die Kosten eines Arbeitsgerichtsprozesses
- ☐ Nachweis mit Hergangsschilderung über die eigenen Kosten eines Verkehrsunfalls auf dem Weg von oder zur Arbeit oder einer dienstlich veranlassten Fahrt
- ☐ Kostenaufstellung mit Belegen über einen berufsbedingten Umzug oder einer doppelten Haushaltsführung (*Mietvertrag, Hotelkosten, Fahrtkosten etc....*)

- ☐ Nachweis über Aufwendungen für ein beruflich genutztes Arbeitszimmer in der eigenen Wohnung (*Skizze der Wohnung, qm, Mietvertrag, Belege über Umlagen, Anschaffungskosten für Mobiliar, Beschreibung über Grund, Dauer und Anlass der beruflichen Nutzung*)
- ☐ Belege für Fachliteratur, Berufskleidung, beruflich notwendige Arbeitsmittel
- ☐ Nachweis über selbst getragene Ausbildungs-/Fortbildungskosten

Sonderausgaben

- ☐ Nachweis über bezahlte Versicherungsbeiträge *wie z.B. Haftpflicht-, Kranken-, Unfall-, Lebens- und Rentenversicherung*
- ☐ Nachweise über gezahlte Spenden, Parteibeiträge, freiwillige Kirchensteuer
- ☐ Nachweise über bezahlte Steuerberatungskosten (auch Literatur und Fahrten zum Steuerberater)
- ☐ Nachweis über Kosten für Privatschulen, Unterhaltsleistungen

Außergewöhnliche Belastungen

- ☐ Zahlungsnachweise über Eigenanteile zu Krankheits-/Medikamentenkosten, Brille, Zahnersatz, Beerdigungskosten (sofern größer als Nachlass), Kur etc...
- ☐ Nachweis (Bescheid) über die Pflegebedürftigkeit und/oder Körperbehinderung einer im Haushalt lebenden Person
- ☐ Nachweis über die selbst getragenen Kosten einer Ehescheidung
- ☐ Nachweis über Unterstützungsleistungen an Familienangehörige
- ☐ Kinderbetreuungskosten soweit selbst bezahlt bei Kindern bis 14 Jahren

Haushaltsnahe Dienstleistungen/Handwerkerleistungen

- ☐ Nachweis über gezahlte Beträge an Haushaltshilfe (*Rechnungen, Haushaltsscheck, Lohnaufwand*)
- ☐ Rechnungen der Handwerker mit gesondertem Ausweis des Arbeitslohns, Zahlungsnachweis anhand des Original-Kontoauszuges.

Haus- und Grundbesitz

- ☐ Ihre bisherigen Abschreibungs-bzw. Berechnungsunterlagen, wenn Sie uns das erste Mal besuchen
- ☐ Alle Belege über Einnahmen und Ausgaben, die im Zusammenhang mit Ihrem Grundbesitz stehen *z.B. Mietverträge, Umlagenabrechnungen, Baurechnungen, Finanzierungskosten, Darlehensverträge Abrechnungen der Hausverwaltung...*
- ☐ Belege für Neubau-, Umbau- oder Renovierungsmaßnahmen

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- ☐ Vorlage aller Belege über Einnahmen und Ausgaben wie *z.B. über Zinsabschlag-/Kapitalertragssteuer, Dividendenbescheinigung etc.* Höhe der ausgeschöpften Freistellungsaufträge, wenn möglich Jahressteuerbescheinigung und Ertragnisaufstellung der jeweiligen Bank.
- ☐ Belege für An- und Verkauf von Wertpapieren mit Aufstellung des Ankaufsdatums, die Ankaufskosten, das Verkaufsdatum und die Verkaufskosten

Einkünfte aus Renten

- ☐ Vorlage der Rentenbescheide sowie Unterlagen zu Rentennachzahlungen oder Verrechnungen mit Übergangsgeldern oder Arbeitslosengeld
- ☐ Kopier der für den getrennt lebenden oder geschiedenen Ehegatten erstellten „Anlage U“

Sollten Sie Fragen zu den angesprochenen Punkten haben:

SPRECHEN SIE MIT UNS - WIR BERATEN SIE GERNE!

STEFAN LEUKART
- Steuerberater-
Konrad-Adenauer-Str. 11
72072 Tübingen
Tel.: 0 70 71 / 40 79 50
Fax: 0 70 71 / 40 79 51
E-Mail: kanzlei@steuerberater-leukart.de
www.steuerberater-leukart.de