

## Checkliste zur Einkommensteuer für Arbeitnehmer

### Einkommensnachweise

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Bescheinigungen über:
  - Arbeitslosengeld
  - Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld
  - Übergangsgeld
  - Insolvenzausfallgeld (über Agentur für Arbeit)
- Steuerbescheinigungen über Kapitalerträge **im Original**
- Bescheinigung über VL (vermögenswirksame Leistungen)
- Abfindung - Vertrag
- steuerfreie Aufwandsentschädigungen
- sonstige Bezüge (z.B. Sitzungsgeld)

### Werbungskosten

- Beiträge zu Berufsverbänden
- Belege für Arbeitsmittel:
  - Computer, Drucker etc.
  - Fachliteratur, Büromaterial
  - Berufsbekleidung
- Aufwendungen für ein Arbeitszimmer:
  - Grundriss der Wohnung / des Hauses (Wohngröße / Größe des Arbeitszimmers)
  - Mietvertrag
  - Bei Wohneigentümern:
    - Anschaffungskosten der Immobilie, Schuldzinsen, Wohngebäudeversicherung, Grundsteuer
  - Gebührenbescheid für Wasser, Abwasser, Strom, Müll
  - Heizungskosten
  - Hausratversicherung
  - Schornsteinfeger
  - Belege über Einrichtungsgegenstände
- Reisekosten:
  - Stundennachweis, Fahrtkosten, Übernachtungskosten, Aufstellung der Einsatzorte
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung:
  - Fahrtkosten, Übernachtungskosten
  - Kursgebühren, Teilnahmebescheinigungen
- Bewerbungskosten
- Umzugskosten bei beruflicher Veranlassung
- Telefonrechnungen bei Benutzung des privaten Anschlusses für dienstliche Zwecke
- Beiträge zu beruflich bedingte Versicherungen
- Kosten eines Unfalls auf dem Weg zu Arbeit:
  - Polizeiprotokoll
  - Reparaturkosten sowie Erstattungsbeleg der Versicherung
- Doppelte Haushaltsführung:
  - Mietvertrag sowie Nebenkosten der Zweitwohnung und dazugehörige Zahlungsnachweise
- Steuerberatungskosten

## Kinder

- Steueridentifikationsnummer(n) des Kindes/der Kinder
- Kinderbetreuungskosten:
  - Abrechnung, ggf. Zahlungsnachweise
- Schulgeld für begünstigte Schulen
- Ausbildungsvertrag / Studienbescheinigung
- Bescheinigung über geleisteten Wehr- oder Zivildienst
- eigene Einkünfte und Bezüge (z. B. Gehaltsbescheinigungen, Bafög-Bescheid)

## Sonderausgaben

- Vorsorgeaufwendungen
  - Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
  - Unfallversicherung
  - Kfz-Haftpflichtversicherung
  - private Haftpflichtversicherung
  - Lebens- und Rentenversicherung
  - Bescheinigung zur privaten Kranken- und Pflegeversicherung
  - zusätzliche Krankenversicherung (z.B. Zahnzusatzversicherung)
  - Bescheinigung über geleistete Zusatzbeträge bei Krankenkassen
- Bescheinigung über Altersvorsorgebeiträge nach § 10a EStG (Riester-Rente) mit SV-Nummer
- Bescheinigung zur privaten Rentenversicherung (Rürup- bzw. Basis-Rente) oder zum berufsständischen Versorgungswerk)
- Spendenbescheinigungen, Kirchengeldbescheinigungen
- Kosten für die eigene Berufsausbildung
- Unterhaltszahlungen an geschiedenen Ehegatten

## Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (z.B. Zahnersatz, Brille, Fahrtkosten)
- Kurkosten (amtsärztliches Attest vor Kurbeginn), Kosten für den Heilpraktiker
- Hilfe im Haushalt (Nachweis Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung)
- Ausweis für behinderte Menschen
- Nachweis Pflegestufe
- Beerdigungskosten für vermögenslose Angehörige und Angabe des Erbes
- Scheidungskosten

## Unterhalt an Angehörige

- Steueridentifikationsnummer
- Nachweise über Zahlungen
- Nachweis der Einkünfte, Bezüge und Vermögen der unterstützten Person

## Sonstige Einkünfte

- Immobilienverkäufe
- erhaltene Unterhaltsleistungen

## Sonstiges

- Handwerkerleistungen: Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich  
Achtung: Keine Barzahlungen
- Haushaltsnahe Dienstleistungen: Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich  
Achtung: Keine Barzahlungen
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung / des Vermieters

**Für Ihre Fragen sind wir offen – Wir beraten Sie gern**