

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