

Checkliste Einkommensteuer

Allgemeine Angaben

01. Lohnsteuerbescheinigung
02. Steuerbescheid über die letzte durchgeführte Besteuerung
03. Unterlagen über weitere Einkünfte (z. B. Zinseinnahmen aus (Bau)Sparguthaben mit/ohne Steuerbescheinigung, Rentenbescheid)
04. Bestätigung der Sozialversicherungsträger über evtl. erbrachte Leistungen
05. Kinder (auch solche, die nicht im eigenen Haushalt leben)
Name und Geburtsdatum
Bescheinigung des Lehrherrn, Schule, Universität bei Berufsausbildung
Bescheinigung der Einkünfte/Bezüge (Lohnsteuerkarte, BAföG etc.)
Bescheinigung der Meldebehörde über Zuordnung der Kinder
Nachweis der Unterhaltsleistungen (ggf. Anlage K ausfüllen)
06. Schwer(kriegs-)beschädigtenausweis, Schwerbehindertenausweis, Rentenbescheid, Bescheinigung des Versorgungsamtes für Körperbehinderte und Hinterbliebene (auch für körperbehinderte Kinder und Gatten)
07. Bei Wohneigentum:
Kaufvertrag, Belege Herstellungs- und Nebenkosten (Notar etc.)
Einzugsnachweis (Meldebescheinigung)
Schuldzinsen, Disagio (Jahreskontoauszug) sowie andere Hauskosten

Werbungskosten (Quittungen u. Rechnungen von/für)

08. Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
09. Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften u. ä.)
10. Arbeitsmittel und -zimmer
typische Berufsbekleidung und Arbeitsschuhe sowie deren Unterhalt/Pflege
sonstige Arbeitsmittel wie Werkzeuge u. ä.
Kosten eines berufsbedingten Arbeitszimmers oder dessen Einrichtung, die eindeutig und ausschließlich für berufliche Zwecke genutzt werden.

- Skizze über Lage und Einrichtung des Arbeitszimmers beifügen und Größe der Wohnung angeben
11. Bewerbungs- und Fortbildungskosten
Nachweise über Aufwendungen für Bewerbungen (Inserate, Fahrkarten, Fotokopien etc.)
Fachbücher u. -zeitschriften
Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand, Zimmermiete am Bildungsort), hierbei sind Erstattungen d. Arbeitgeber abzuziehen.
Kosten abgelegter Meisterprüfung; ggf. Bescheid d. Arbeitsamtes über öffentlichen Zuschuss zu dieser Maßnahme beifügen
berufliche u. fachwissenschaftliche Tagungen, Programm d. Veranstaltung beifügen
12. Reise-, Verpflegungs- u. Übernachtungskosten sowie doppelte Haushaltsführung
berufsbedingte Übernachtungskosten, die der Arbeitgeber nicht erstattet und an denen er sich auch nicht beteiligt hat
Bescheinigung d. Arbeitgebers bei mehr als 6-stündiger bzw. 12-stündiger Abwesenheit von d. Wohnung als Nachweis für Verpflegungsaufwand (Einsatzwechsel-, Fahrtätigkeit bei Dienstreisen oder -gängen)
Bescheinigung d. Arbeitgebers über Anzahl d. Reisetage und Höhe d. von ihm gezahlten Zuschusses oder d. Auslösung bei Dienstreisen (bei Stadtreisenden in Großstädten, Vertretern, Monteuren, Bauarbeitern, Verkaufsfahrern u. ä.)
Arbeitgeberbescheinigung über steuerfrei gezahlte Auslösung, Fahrtkosten, Wegegelder u. Verpflegungszuschüsse bei Fahr- und Einsatzwechseltätigkeit
bei doppelter Haushaltsführung: Zimmermiete
13. Bei Berufskraftfahrern, Handelsvertretern u. ähnlichen Berufen
Führerscheinkosten (falls Voraussetzung für Berufsausübung)
Rechtsschutz-, Haftpflicht- u. Unfallversicherungen, die im Zusammenhang mit d. Berufsausübung stehen

- entrichtete Beiträge zu einer Kraftfahrtvereinigung (falls Fahrzeug aus beruflichen Gründen gehalten wird), welche ausschließlich berufliche Risiken abdeckt
14. beruflich veranlasste Umzugskosten (bei Versetzung, Wechsel d. Arbeitgebers, Berufswechsel), innerhalb der Gemeinde nur, falls Dienst- oder Werkswohnung gekündigt worden ist
 15. Telefonkosten u. Anteilangabe d. berufsbedingten Telefonkosten
 16. Arbeitsgerichtprozesskosten
 17. Kraftfahrzeugunfall auf dem Wege zwischen Wohnung u. Arbeitsplatz bzw. auf einer Dienstreise (Polizeiprotokoll, Reparaturrechnung, Sachverständigengutachten bei Totalschaden)
 18. Arbeitgeber- oder Veranstalterbestätigung bei Geltendmachung d. Werbungskostenpauschale für Artisten, darstellende Künstler, Bühnenangehörige, Journalisten

Sonderausgaben (Arbeitgeberbescheinigungen, Belege u. a. Nachweise)

19. Personenversicherungen, Bausparkassen und vermögenswirksame Leistungen
20. Steuerberatungskosten
21. Aufwendungen für Maßnahmen d. Berufsausbildung oder Fortbildung in einem nicht ausgeübten Beruf
22. Besuch d. Kindes in einer staatlich oder nach Landesrecht genehmigten Ersatzschule oder allgemeinbildenden Ergänzungsschule (z. B. Waldorfschule)
23. Spenden für gemeinnützige, mildtätige, kirchliche, wissenschaftliche und staatspolitische Zwecke sowie kommunale Wählervereinigungen
24. Anlage U, falls Unterhaltungsleistungen an geschiedenen bzw. getrenntlebenden Ehegatten geltend gemacht werden
25. Rentenzahlungen und dauernde Lasten (Geldleistung, Kost und andere Sachleistungen), Verträge über Verpflichtungen beifügen
26. hauswirtschaftliches Beschäftigungsverhältnis mit Rentenversicherungspflicht

Außergewöhnliche Belastungen (Belege, Rechnungen und Quittungen)

27. Unterstützung bedürftiger Angehöriger
Verwandtschaftsgrad, eigene Einkünfte, Bezüge u. Vermögen d. Personen
bei Auslandsunterstützung Heimatbescheinigung unterstützter Person in amtlich beglaubigter deutscher Sprache erforderlich
28. Aufwendungen für eine Hausgehilfin bzw. Haushaltshilfe oder anstelle davon Nachweis der (Pflege-)Heimunterbringung
29. Gesundheitsbedingte Aufwendungen
Heilbehandlungskosten u. Kosten einer Geburt, soweit sie von Dritten nicht ersetzt worden sind
Brillen, Bruchbänder, Prothesen, Schuheinlagen, Hörgeräte oder andere medizinische Hilfsmittel
Aufwendungen d. Krankenpflege
Kurkosten, dazu unerlässlich ein amtsärztliches Attest, falls sich keine Krankenkasse an d. Kurkosten beteiligt hat
30. bei Pflege hilfloser Angehöriger: Schwerbehindertenausweis mit Merkmal "H", Bescheid d. Versorgungsamtes oder Bescheid über d. Gewährung von Pflegegeld, -zulage oder Pflege
31. Kinderbetreuungskosten bei Alleinerziehenden
32. Kosten einer Ehescheidung (Prozess-, Gerichts- u. Anwaltskosten, falls Urteil rechtskräftig)
33. Bestattungskosten eines Angehörigen, falls diese nicht durch den Nachlass gedeckt sind
34. Wiederbeschaffung von Hausrat u. Kleidung bei unabwendbarem Ereignis (Brand, Diebstahl, Hochwasser, Unwetter u. ä.)