

Unterlagen für die Einkommensteuererklärung

Zur Erstellung der Einkommensteuererklärung werden regelmäßig folgende Unterlagen bzw. Informationen benötigt.
Dies ist eine beispielhafte Aufstellung mit den Aufwendungen, die am häufigsten vorkommen.
Im Einzelfall muss immer geprüft werden ob die Voraussetzungen für den Abzug etwaiger Kosten gegeben sind.
Es können grds. alle Kosten angesetzt werden, die im maßgebenden Kalenderjahr bezahlt wurden.

Art

Nachweis durch

persönliche Daten (nur bei Änderung)

Name, Anschrift (aktuell bei Abgabe der Erklärung)
ausgeübter Beruf
Religionszugehörigkeit
Familienstand seit
Bankverbindung für eventuelle Erstattung

Sonderausgaben

bezahlte bzw. erstattete Kirchensteuer
Renten oder dauernde Lasten (z. B. aufgrund einer Schenkung)
Unterhaltsleistung an geschiedenen Ehegatten

Unterhalt an bedürftige Personen
(z.B. an Kinder oder Lebenspartner(in) mit nur geringem Vermögen und ohne eigenes Einkommen)

Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
Spenden

Versicherungen

- Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen
- Unfallversicherungen
- alle Arten von Haftpflichtversicherungen
- Beiträge zu Lebensversicherungen
- Beiträge zu Rentenversicherungen
- Beiträge zu Kranken- und Pflegeversicherungen
- Beiträge zur Basisrentenversicherung (sog. Rürup)
- Beiträge zur sog. Riester-Rente

Kirchensteuerbescheid des Vorjahres
Notarvertrag

Kontoauszüge über Zahlungen
(Hier ist die Einverständnis des geschiedenen Ehegatten erforderlich)
z.B. durch Bestätigung der unterstützten Person

Bestätigung z.B. der Uni, Arbeitsmittel, Fachliteratur)
Spendenquittungen (bis 200 € pro Spende reicht ein Kontoauszug)

Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Beitragsrechnung oder -bescheinigung
Bescheinigung gem. § 92 EStG

außergewöhnliche Belastungen

Bei Behinderungsgrad
Arztkosten, Brillen (soweit vom Arzt verschrieben)
Bei Pflege/Betreuung hilfloser Personen (z. B. Eltern)

Behindertenausweis
Rechnungen
Bescheinigung Pflegestufe oder Behindertenausweis

haushaltsnahe Handwerkerleistungen/Dienstleistungen etc.

Handwerker- und Reparaturkosten im Haushalt
Kaminkehrer
Nebenkostenabrechnung bei Mietwohnungen
Haushaltshilfe, Gärtner, Hausmeister

Rechnung und Überweisungsträger/Kontoauszug
Rechnung und Überweisungsträger/Kontoauszug
Nebenkostenabrechnung
Belege und Verträge

Nichtselbständige Arbeit

Arbeitslohn
Zeiten der Nichtbeschäftigung
(z.B. Krankheit, Arbeitslosigkeit)
Fahrten Wohnung-Arbeitsstätte
Bewerbungskosten
Fachliteratur
Arbeitsmittel
Fortbildungskosten

Steuerberatungskosten
Beiträge zu Berufsverbänden
Umzugskosten (bei Umzug zum Arbeitsplatz mit
Fahrzeitverkürzung)
Reisekosten insbes. Verpflegungspauschalen
Reisekosten soweit vom Arbeitnehmer getragen
Unfallversicherung

Lohnsteuerbescheinigungen
Entgeltbescheinigung der Agentur für Arbeit oder
Bescheinigung der Krankenkasse
Angabe der Entfernungskilometer
pauschale Kosten möglich
Rechnungen
z.B. PC
Rechnungen über Studien-, Prüfungsgebühren,
Arbeitsmittel (z.B. PC), Porto, Telefon,
Übernachungskosten, Literatur etc.
Rechnungen
Bestätigung des Berufsverbandes oder Kontoauszüge
Pauschaler Ansatz möglich

Aufzeichnung der Reisen (Abfahrt - Fahrtziel - Ankunft)
Rechnungen für Hotel-, Flugkosten etc.
Beitragsrechnung Versicherung

Kapitalerträge

Zinsen, Dividenden, Ausschüttungen

Steuerbescheinigung der Banken
Zinseinnahmen aus privaten Darlehen
Bescheinigungen über Gewinnausschüttungen

Vermietung und Verpachtung

Mieteinnahmen
Einnahmen aus Umlagen (=Nebenkosten)
bezahlten Nebenkosten
Renovierungs- oder Erhaltungsaufwendungen
Grundsteuer
Zinsen, Bankgebühren
Anschaffungskosten (Kaufpreis, Notarkosten etc.)
Hausversicherungen

Mietvertrag (neu abgeschlossene Verträge werden immer benötigt)
Nebenkostenabrechnung mit Mieter
Hausgeldabrechnung oder einzelne Rechnungen
Hausgeldabrechnung oder einzelne Rechnungen
Kontoauszüge oder Grundsteuerbescheid
Bescheinigung der Bank
Rechnungen, Notarvertrag
Beitragsrechnung Versicherung

Renteneinkünfte

Renteneinnahmen
Vorsorgungsbezüge

Renten-/Rentenanpassungsbescheide
Lohnsteuerbescheinigung

Kinder

Steuer-Identifikationsnummer
Schulgeld
Kinderbetreuung
Auswärtige Unterbringung (Kinder über 18 Jahre)
Kinder über 18 Jahre

Nachweis von der Schule
Kosten Krippe, Kindergarten, Hort (reine Betreuungskosten)
Adresse auswärtige Unterbringung
Mitteilung über Ausbildungsstand (Schule, Studium etc.)

Sonstiges

Antrag der Arbeitnehmer-Sparzulage
Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften

Anlage VL der Bausparkasse