

CHECKLISTE FÜR MANDANTINNEN UND MANDANTEN

Einkommensteuer-Checkliste

Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung

Name, Vorname

Steuerjahr

So nutzen Sie diese Liste

Bitte prüfen Sie anhand dieser Checkliste, ob Ihre Unterlagen vollständig sind – so können wir alle Steuervorteile nutzen, die Ihnen zustehen. Die Liste ist nicht abschließend. Wenn Sie unsicher sind, ob ein Beleg relevant ist, legen Sie ihn gern bei oder sprechen Sie uns direkt an.

1 Allgemeine Angaben

- | | |
|--|---|
| ☐ Steuerbescheid des Vorjahres | ☐ Steuer-Identifikationsnummer
für Sie und ggf. Ehegatten/Lebenspartner |
| ☐ Änderungen der persönlichen Verhältnisse
z. B. Heirat, Trennung, Umzug, Geburt | ☐ Neue Bankverbindung
für Erstattungen |

2 Sonderausgaben

- | | |
|--|---|
| ☐ Spendenbescheinigungen
z. B. Rotes Kreuz, Caritas, Parteien | ☐ Kirchensteuer
gezahlt oder erstattet, z. B. Kirchgeld |
| ☐ Schulgeld für Privatschulen
ohne Kosten für Verpflegung/Unterkunft | ☐ Unterhalt an (Ex-)Ehegatten
getrennt lebend/geschieden – Anlage U (Realsplitting) |
| ☐ Kosten der eigenen Erstausbildung
z. B. Studiengebühren, Fachliteratur | |

3 Außergewöhnliche Belastungen

- | | |
|--|--|
| ☐ Krankheitskosten
Medikamente, Arzt, Krankenhaus, Zahnarzt, Brille, Hörgerät | ☐ Erstattungen von Versicherungen
Krankenkasse, Beihilfe, Zusatzversicherung |
| ☐ Beerdigungskosten
abzüglich Nachlass und Erstattungen | ☐ Nachweis Behinderung oder Pflegegrad
Schwerbehindertenausweis, Bescheid |
| ☐ Unterhaltsleistungen an Angehörige
z. B. an Eltern oder Kinder ohne Kindergeld | |

4 Haushaltsnahe Dienstleistungen & Handwerker

- | | |
|--|--|
| ☐ Handwerkerrechnungen
Reparatur, Modernisierung – Arbeitskosten separat ausgewiesen | ☐ Haushaltshilfe
Reinigung, Kochen, Bügeln, Gartenpflege, Minijob im Haushalt |
| ☐ Pflege- und Betreuungsleistungen
für Kinder, Kranke, Pflegebedürftige | ☐ Nebenkosten- bzw. Hausgeldabrechnung
auch als Mieter/in – mit Ausweis § 35a EStG |

- ☐ **Energetische Sanierung (selbst genutzt)**
Bescheinigung nach amtlichem Muster

Wichtig: Bitte nur unbar bezahlte Rechnungen einreichen – Barzahlungen erkennt das Finanzamt nicht an.

5 Vorsorgeaufwendungen

- | | |
|--|---|
| ☐ Riester-Rente
Bescheinigung des Anbieters | ☐ Rürup-Rente (Basisrente)
Beitragsbescheinigung |
| ☐ Kranken- und Pflegeversicherung
auch Zusatz- und Pflegezusatzversicherungen | ☐ Sonstige Versicherungen
Haftpflcht, Unfall, Berufsunfähigkeit, Risikoleben |

6 Kinder

- | | |
|---|--|
| ☐ Steuer-Identifikationsnummer jedes Kindes | ☐ Kindergeld
Höhe und auszahlende Familienkasse |
|---|--|

KINDER UNTER 14 JAHREN

- ☐ **Betreuungskosten – Kita, Hort, Tagesmutter, Babysitter, Ganztags-/Schulbetreuung**
80 % der Kosten, höchstens 4.800 € je Kind und Jahr absetzbar · Rechnung und unbare Zahlung erforderlich

KINDER ÜBER 18 JAHRE

- | | |
|--|---|
| ☐ Nachweis Schul-/Berufsausbildung oder Studium
Schul-, Ausbildungs- bzw. Immatrikulationsbescheinigung | ☐ Nebentätigkeit des Kindes
Art, wöchentliche Arbeitszeit, Lohnsteuerbescheinigung |
| ☐ Auswärtige Unterbringung
z. B. Studentenwohnheim, WG | ☐ Kranken- und Pflegeversicherung des Kindes
falls Sie die Beiträge tragen |

7 Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- | | |
|--|--|
| ☐ Lohnsteuerbescheinigung(en)
aller Arbeitgeber im Steuerjahr | ☐ Lohnersatzleistungen
ALG, Kurzarbeiter-, Kranken-, Eltern-, Mutterschaftsgeld |
|--|--|

WERBUNGSKOSTEN

- | | |
|--|--|
| ☐ Fahrten zur ersten Tätigkeitsstätte
Entfernung in km, Arbeitstage, Verkehrsmittel | ☐ Homeoffice
Anzahl Tage bzw. Nachweis häusliches Arbeitszimmer |
| ☐ Arbeitsmittel
Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur | ☐ Fortbildungskosten
Kurse, Seminare, Prüfungsgebühren, Fahrtkosten |
| ☐ Reisekosten / Auswärtstätigkeit
soweit nicht vom Arbeitgeber erstattet | ☐ Doppelte Haushaltsführung
Miete, Heimfahrten, Einrichtung |
| ☐ Gewerkschafts- und Berufsverbandsbeiträge | ☐ Bewerbungs- und berufliche Umzugskosten |

8 Einkünfte aus Kapitalvermögen

- | | |
|---|---|
| ☐ Steuerbescheinigungen
aller Banken und Depots | ☐ Ausländische Kapitalerträge / private Darlehen
z. B. Auslandsdepot, Darlehen an Dritte |
| ☐ Freistellungsaufträge geprüft
max. 1.000 € / 2.000 € bei Zusammenveranlagung | |

9 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- ☐ Unterlagen gemäß unserer separaten Checkliste „Vermietung und Verpachtung“

10 Renten und sonstige Einkünfte

- | | |
|--|---|
| ☐ Rentenbescheide und Rentenanpassungen
Alters-, Erwerbsminderungs-, Witwenrente, private Renten | ☐ Private Veräußerungsgeschäfte
Immobilien (< 10 Jahre), Kryptowerte, Gold (< 1 Jahr) |
| ☐ Erhaltener Unterhalt (Realsplitting)
Anlage U des Unterhaltszahlers | ☐ Sonstiges
z. B. Photovoltaik, gelegentliche Vermittlungen |

Ihre Fragen oder Hinweise an uns