

Benötigte Unterlagen zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung

Die Aufstellung gilt für verheiratete Personen jeweils gleichartig.

1. **Elektronische Lohnsteuerbescheinigung** (bei ausländischem Wohnort: Anlage EU/EWR oder vom Finanzamt zugesandte Bescheinigung zur beschränkten Steuerpflicht)
2. Sind **spezielle Einnahmen enthalten**, Abfindungen, pauschale Vergütungen für Erfindungen oder Gehaltsgruppenwechsel
3. Nachweis der **Identifikationsnummer** (falls im Inland wohnhaft), ersichtlich z.B. auf dem letzten Einkommensteuerbescheid
4. Nachweise über **Zeiten der Nichtbeschäftigung** (unbezahlter Urlaub, Arbeitslosengeld, Mutterschutzgeld, Krankheit über 6 Wochen Zahlungen der Krankenkasse, Elterngeld, etc.) mit Nachweis über die Höhe der Lohnersatzleistungen
5. **Umschreibung der Tätigkeit** in wenigen Sätzen, arbeiten Sie im Rahmen einer Arbeitnehmerüberlassung, auf Baustellen, direkt beim Kunden?
6. **Gewerkschaftsbeiträge**
7. **Aufzeichnungen Geschäftsreisen**, Fahrten, Kostennachweise, Abwesenheitszeiten, Übernachtungskosten
8. **Weiterbildungsmaßnahmen**: Fahrtkosten, Abwesenheitszeiten, Schulungsgebühren und Nebenkosten (Fachbücher, Büromaterial)
9. Haben Sie ein **Firmenfahrzeug**? Dann mind. 1 Gehaltsabrechnung und die Häufigkeit von Fahrten Wohnung Arbeitsstätte je Woche mitteilen, wie hoch ist die gesamte km-Leistung geschäftlich im Verhältnis zu den privaten km, kommt die Führung eines Fahrtenbuches in Frage?
10. **Telefonrechnung**: Aufstellung der Handy-, Festnetz-, Internetrechnungen (ggf. zzgl. Bestätigung über Kostenbeteiligung), u.U. Pauschale
11. Rechnungen für einen **PC, Laptop** oder entsprechendes Zubehör, Fax, Telefon oder Anrufbeantworter, u.U. Rechnungen aus dem Vorjahr oder Vorvorjahr
12. Beruflich genutzte **Software**, Lizenzgebühren und Anschaffungskosten, Kosten der Datenpflege, -sicherheit und Sicherung
13. Büromaterial, Porto, **Bewerbungskosten** etc.
14. Kosten für **Passbilder**, Reisepassausstellung oder -verlängerung
15. **Arbeitskleidung**, Arbeitsschuhe (Anschaffungs- und Reinigungskosten)
16. **Fachliteratur** (Belege mit Vermerk „Autor“ und „Titel“)
17. **Doppelter Haushalt**: Mietverträge beider Wohnungen, Kostennachweis für die Wohnung am Arbeitsplatz incl. der Nebenkosten, Rechnungen zur Einrichtung usw.

- 
18. **Arbeitszimmer:** Mietvertrag, Grundrisszeichnung, Einrichtungs skizze, m²-Angaben, Arbeitgeberbescheinigung; wesentlich: welche Art von Tätigkeit macht das Arbeitszimmer erforderlich, bei Eigentumswohnung oder eigenem Haus: Anschaffungskosten, Zinsen, Reparaturaufwand und Nebenkosten.
 19. PKW-Kennzeichen, Anzahl der **Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte** und Entfernung
 20. **Krankheitskosten** (Brille, Kontaktlinsen, Medikamente, Zahnarzt, Praxisge bühren, Massagen, etc. + Fahrtkosten), verauslagte Beerdigungskosten für einen Angehörigen, weitere außergewöhnliche Kosten für besondere Lebenssachverhalte, auch für Kinder, für die Sie Kindergeld erhalten
 21. **Unterstützen Sie Angehörige** auf Grund geringer eigener Einkünfte (geringe Renten oder Kinder im Studium, für die Sie kein Kindergeld mehr erhalten)
 22. **Schwerbehinderten-Ausweis**, auch für Kinder, für die Sie Kindergeld erhalten
 23. Sind **Ehepartner oder Kind schwerbehindert**, Nachweis bitte beifügen
 24. Belege zur **Unfallversicherung und Rechtsschutzversicherung** (falls beruflicher Anteil mitversichert), Berufshaftpflichtversicherung oder Beiträge Berufsverbände
 25. **Spendenquittungen** (bei Spenden > 100 €, ansonsten reicht Kontoauszug)
 26. **Altersvorsorge** (Riester: Bescheinigung nach § 92 oder § 10 a EStG; RüRup. Bescheinigung der Versicherung)
 27. Bescheinigung der **privaten Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge**
 28. Nachweis der Zusatzbeiträge zur gesetzlichen Krankenversicherungsbeiträge
 29. **Steuerberatungskosten**
 30. **Ausbildungskosten:** Studium, Abendschule
 31. **Persönliche Angaben** wie Bankverbindung, Datum der Hochzeit/Eintragung der Lebenspartnerschaft, Kinder mit Geburtsdatum, zweiter Elternteil mit Name und Adresse, Steuer-ID des/der Kind/er, sind Sie alleinerziehend?
 32. **Kinderbetreuungskosten** bis zum 14. Lebensjahr
 33. **Steuerbescheide der Vorjahre** und aktuelle Steuernummer, falls bekannt, letzter Einkommensteuerbescheid
 34. **Handwerkerrechnungen**, wenn Arbeiten in Ihrem Haushalt verrichtet wurden (z.B. Renovierungen, Reparaturen, Einbau von Küchen- oder Badmöbel, Gartenarbeiten), ebenso beifügen die Zahlungsnachweise (auch Miet-Nebenkostenabrechnung, wegen Hausflurreinigung und Hausmeister etc.) und **haushaltsnahe Dienstleistungen** (angemeldete Helfer im Haushalt usw.)
 35. **Haben Sie weitere Einkünfte?** Renten, Zinseinkünfte, Vermietung, Verkauf eines Gebäudes, Gewerbebetrieb wie z.B. eine Photovoltaikanlage, Land- und Forstwirtschaft oder Selbständigkeit)
 36. **Zukunft:** stehen Abfindungszahlungen an, planen Sie eine Selbständigkeit oder das Ausscheiden aus dem Erwerbsleben? Dann sollten Sie frühzeitig einen Termin vereinbaren
- 