

Benötigte Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Wir benötigen keine Originalbelege, gerne dürfen Sie uns die Unterlagen kopieren oder scannen

Es handelt sich um keine abschließende Aufstellung, weitere Sachverhalte müssen individuell abgefragt werden!

1. Allgemeine Unterlagen (sofern Neumandat):

- Kopie des letzten Steuerbescheids
- Kopie der letzten Steuererklärung
- Falls die letzte Steuererklärung von einem anderen Steuerbüro/Lohnsteuerhilfverein erstellt wurde: Kopie der letzten Rechnung(en)
- unterschriebene Vollmacht „Vertretung in Steuersachen“
- Angaben zu persönlichen Daten (soweit sich diese nicht aus der letzten Steuererklärung ergeben)
(Adresse, Geburtsdatum, Bankverbindung, Steuer-ID, Steuernummer, ...)

2. Ausgaben aus dem privaten Bereich

- Spendenbescheinigungen (bei Spenden unter 300,00 EUR sind auch Kopien der Kontoauszüge mit der Abbuchung ausreichend)
- Ausweis/Bescheinigung über eine Behinderung oder Pflegestufe
- Arzt- und Medikamentenrechnungen, Pflegekosten sowie Nachweise über Erstattungen (z. B. durch private Zusatzversicherungen)
- Rechnungen über Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Erhaltungs- und Modernisierungsarbeiten im eigenen Haushalt (einschließlich Zahlungsnachweis)
Beispiele: Kaminfeger, Wartungsrechnungen, Hausgeld-/Nebenkostenabrechnungen mit umgelegten Handwerkerrechnungen, etc.
- Rechnungen über haushaltsnahe Dienstleistungen (einschließlich Zahlungsnachweis)
Beispiele: Gartenarbeiten, Reinigungsaufwendungen, Hausgeld-/Nebenkostenabrechnungen mit umgelegten Dienstleistungen, etc.
- Bescheinigung Minijob-Zentrale für eine Haushaltshilfe (Bescheinigung nach § 28h SGB IV)

3. Aufwendungen für Versicherungen

- Bescheinigung über Beiträge an berufsständische Versorgungseinrichtungen oder landwirtschaftliche Alterskassen
- Beitragsnachweise zu Rürup-Versicherungen
- Beitragsnachweise zu Riester-Verträgen
- Bescheinigung der Kranken-/Pflegeversicherung über die Beiträge zur Basiskrankenversicherung und zu Walleistungen sowie über die Höhe erstatteter Beiträge
- Aufstellung zu den Beiträgen von Risikoversicherungen (z. B. Risikolebens-, Haftpflicht- und Unfall- und Berufsunfähigkeitsversicherungen)
- Aufstellung zu den Beiträgen für sonstige Versicherungen (z. B. zusätzliche Pflegeversicherungen, Lebens- und Rentenversicherungen)

4. Kinder

- Namen, Geburtsdaten und Steueridentifikationsnummern der Kinder
- Angaben zu den Tätigkeiten volljähriger Kinder (z. B. Ausbildung, Studium, ggf. Angabe zu einer auswärtigen Unterbringung)
- Nachweise über Betreuungskosten der Kinder (z. B. Kindergartengebühren, Hortgebühren, Kosten für verlässliche Grundschule, Kosten für eine Tagesmutter)
- Nachweis über Schulgeld

5. Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit

- Belege über die Einnahmen aus selbständiger Tätigkeit (z. B. aus eigenem haupt- oder nebenberuflichen Gewerbe, schriftstellerischer, künstlerischer oder freiberuflicher Tätigkeit)
- Belege über die mit diesen Einnahmen zusammenhängenden Kosten (z. B. Arbeitsmittel, Bürobedarf, EDV, Telefon, Fachliteratur, Geräte sowie Fahrt- und Reisekosten)

6. Einkünfte aus Angestelltentätigkeit

- Sämtliche elektronische Lohnsteuerbescheinigungen
- Ausgaben im Zusammenhang mit dieser Tätigkeit (z. B. Anzahl der Arbeitstage, Angabe zu Homeofficetagen, Entfernung zur ersten Tätigkeitsstätte, Reisekosten, Arbeitsmittel, Berufskleidung, Gewerkschaftsbeitrag, Sonstiges)
- Nachweise über Entgeltersatzleistungen von Krankenkassen oder Ämtern wie Krankengeld, Arbeitslosengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld

7. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Aufstellung der Mieteinnahmen (gegliedert nach Kaltmieten und Nebenkostenvorauszahlungen) sowie Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter (sowohl für das Veranlagungsjahr als auch für das Vorjahr)
- Mietverträge, soweit uns diese noch nicht vorliegen
- Jahreskontoauszug und Jahreszinsen zu Darlehen
- Hausverwalterabrechnung
- Rechnungen über Reparaturen und Erhaltungsaufwendungen
- Rechnungen über Anschaffungen (z. B. Gartenhaus, Küche, Badeinbaumöbel)
- Grundsteuerbescheide
- Jahresabrechnungen für Heizung, Strom und Wasser
- Beitragsnachweise zu Hausversicherungen
- Rechnungen über Schornsteinfeger
- Sonstige Kosten (z. B. Fahrtkosten zum Mietobjekt, Kontoführungsgebühren)
- Zusätzlich bei neu angeschafften vermieteten Immobilien: Kaufvertrag, Bescheid(e) über Grunderwerbsteuer, Belege über Notarkosten und ggf. Maklergebühren, Darlehensvertrag
- Zusätzlich bei neu gebauten vermieteten Immobilien: Belege über die Baukosten

8. Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen aller Banken und Fondsgesellschaften über Zinsen und Kapitalerträge (auch ausländische Banken stellen in der Regel Ertragnisaufstellungen nach deutschem Recht aus).

9. Renteneinkünfte

- Rentenbescheid der gesetzlichen Rentenversicherung (meist zum 01.07.) oder Jahresbescheinigung zur Vorlage beim Finanzamt
- Rentenbezugsmitteilung betrieblicher oder sonstiger Renteneinkünfte (z. B. aus Altersvorsorgeverträgen, privaten Rentenversicherungen)
- Rentenbezugsmitteilung ausländischer Renten