

## Checkliste für Unterlagen zur Einkommensteuererklärung

Sind Sie zum ersten Mal bei uns? Dann bitte außerdem mitbringen:	<ul style="list-style-type: none"> <li>- gültigen Personalausweis/Reisepass</li> <li>- Einkommensteuererklärung/Steuerbescheid Vorjahr</li> <li>- Steuer- und Identifikationsnummer (sofern nicht auf Bescheid!)</li> </ul>
---	---

### 1. **Nicht** benötigte Unterlagen, da diese von uns elektronisch abgerufen werden können:

Lohnsteuerbescheinigung(en)
Bescheinigung zur Vorlage beim Finanzamt über Leistungen aus der gesetzlichen Renten-Versicherung im Jahr 2022 (ggf. bei DRV anfordern, kommt in Folgejahren dann automatisch) (wird abgerufen)
Bescheinigung über sonstige Renten (z.B. Versicherungsrenten, betriebliche Renten, Pensionskassen, etc...)
Krankenversicherung, Pflegeversicherung: Bescheinigung der Krankenkasse zur Aufteilung in Basisabsicherung und sonstige Beitragsanteile, evtl. gesonderte Bescheinigung Erstattung/Bonuszahlung
Altersvorsorge (Rentenversicherung, (Risiko-)Lebensversicherung): Kopie des Vertrages für Neu- Verträge bzw. für laufende Verträge erhalten Sie i.d.R. jährliche Beitragsbescheinigungen.
Jährliche Bescheinigung Ihrer Versicherung zu Altersvorsorgebeiträgen („Riester-Rente“) nach § 10a EStG und Beiträge zur Rürup-Basis-Rentenversicherung

### 2. Haben sich die persönlichen Daten geändert?

Anschrift	Religionszugehörigkeit
Familienstand (Heirat, Lebenspartnerschaft, Scheidung)	Bankverbindung: IBAN und BIC
Einkommensteuerbescheid Vorjahr	ggf. gesonderte Kirchensteuerbescheide
Vorauszahlungen 2023 für Einkommensteuer, Soli, Kirchensteuer (Bescheide oder Zahlungsnachweise)	
Einnahmen aus Ehrenämtern (soweit nicht pauschal versteuert)	

### 3. Zur Berücksichtigung Ihrer Kinder

Geburt eines Kindes: Geburtsdatum, Identifikationsnummer, zuständige Familienkasse
Bisher noch nicht bekannte Behinderung eines Kindes: Kopie des Behindertenausweises
Kinderbetreuungskosten: (Überweisungs-)Belege für Tagesmutter, Kita, Hort, Minijob, o.ä.
Für Ihre Kinder gezahlte Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
Ausbildungsverhältnisse von Kindern: auswärtige Unterbringung, Schulgeld / Studiengebühren, (Ausbildungsvertrag, Adresse, Schul- oder Studienbescheinigung); abgeschlossene erste Ausbildung/Studium? Meldung als Arbeitssuchende(r)?
Lohnsteuerbescheinigung von Kindern in Ausbildung
Falls keine Zusammenveranlagung der Eltern: Name und Adresse des anderen Elternteils, Erfüllung der Unterhaltspflichten durch beide Seiten und Haushaltszugehörigkeit des Kindes

### 4. Sonderausgaben – außer dem Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung

Belege zu sonstiger Risikovorsorge: Unfallversicherung, Haftpflichtversicherungen, Berufs-/ Erwerbsunfähigkeitsversicherung
Spenden und Beiträge (Original UND Kontoauszüge in Kopie), besonderes Kirchgeld
Mitgliedsbeiträge und Spenden an politische Parteien
Haushaltshilfen, Pflege- und Betreuungskräfte, private Handwerkerrechnungen und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen: Rechnungen für Putzhilfen, Fensterputzer, Gärtner, Handwerker im privaten Bereich und – <b>unbedingt erforderlich</b> – Zahlungsbelege zu Überweisungen Außerdem: Angaben zu Erstattungen (Versicherungsschäden, Pflegekasse)
Ausbildungskosten (eigene/des Ehepartners)
Steuerberatungsrechnungen
Unterhalt und Krankenversicherung an den geschiedenen/getrenntlebenden Ehegatten oder Lebenspartner bei Realsplitting
Ausgleichszahlungen zur Vermeidung des Versorgungsausgleichs an den getrennt lebenden/ geschiedenen Ehegatten

### 5. Außergewöhnliche Belastungen?

Krankheitskosten, Brille, Zahnersatz, Kuren, usw.; Fahrtkosten/KM-Aufstellung zu Ärzten
Unterhaltsleistungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehepartner, den anderen Elternteil bei unverheirateten Eltern: Zahlungsbelege, Nachweise zu eigenen Einkünften und Bezügen sowie Identifikationsnummer der unterstützten Person
Prozesskosten (Gericht, Anwalt) bei Scheidung und sonstigen existenzbedrohenden Anlässen

Pflege hilfloser Personen (z.B. Eltern, Kinder; Nachweis Pflegestufe/Behindertenausweis), Eigenanteile Pflegebedarf weitergeleitetes Pflegegeld, soweit nicht zweckgebunden
Schwerbehindertenausweis (Kopie) bzw. Nachweis Pflegestufe

## 6. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

Werbungskosten (und Erstattungen): - Fahrtkosten: Adresse der ersten Tätigkeitsstätte, Anzahl Arbeitstage, Verkehrsmittel - Dienstreisen: Fahrtkosten Abwesenheitstage (In- und Ausland) - Sonstiges: Arbeitsmittel, Umzugskosten, Bewerbungskosten, doppelte Haushaltsführung, Fortbildungskosten, Steuerberaterkosten, Telefon, Reinigung Arbeitskleidung, Fachzeitschriften, Beiträge Berufsverbände/Kammerbeiträge - Die Anzahl der Arbeitstage im Homeoffice und Kosten der Einrichtung des Homeoffice sowie sonstige außergewöhnliche, berufsbedingte Kosten
Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld...)
Vermögenswirksame Leistungen („Anlage VL“)
Angaben zu (lohnsteuerpflichtig) erstatteten Fahrtkosten (Pendlerpauschale)
Arbeitszimmer: Lageplan, qm-Angabe Gesamtwohnfläche und Arbeitszimmer, Nebenkosten
Beruflich bedingte Bewirtungskosten
Zuschuss Arbeitgeber zu Kinderbetreuungskosten

## 7. Einkünfte aus Kapitalvermögen

Steuerbescheinigungen zu Kapitalerträgen/ <b>Jahressteuerbescheinigungen</b>
Unterlagen und Steuerbescheinigungen zu sonstigen Kapitalerträgen (private Darlehen)
Unterlagen zu Kapitalerträgen ohne Steuer Einbehalt – ausländische Kapitalerträge
Unterlagen zu Veräußerung von Wertpapieren unter 1% Beteiligung
Auszahlung von Lebensversicherungen, die nach 2005 abgeschlossen wurden

## 8. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

Zusammenstellung der vereinnahmten Mieten und Umlagen (Nebenkostenvorauszahlungen)
Zu Vermietungseinkünften gehören auch Zinsgutschriften (z.B. Bausparverträge für Mietobjekte)
Nebenkosten-/Hausgeldabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs-/Nachzahlungsbeträgen
Werbungskostenbelege aller Art, Zinsbescheinigung für Schuldzinsen
Reparaturrechnungen, Baumaßnahmen
Information über Mieter (nahe Angehörige?)
Mietverträge, wenn neu abgeschlossen

## 9. Private Veräußerungsgeschäfte („Spekulationseinkünfte“)

Unterlagen bei Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
Veränderung bei bisher betrieblich genutzten Grundstücken (Entnahme aus Betriebsvermögen)
Veräußerung von Beteiligungen an Kapitalgesellschaften bei Beteiligung < 1 %
Sonstige Geschäfte innerhalb eines Jahres (An- und Verkauf innerhalb eines Jahres)
Einkünfte aus Handel mit Krypto-Währungen

## 10. Auslandssachverhalte

Informationen, Belege u.a. zu Beziehungen zu ausländischen Finanzinstituten, Pensionen/Renten, Grundbesitz im Ausland, berufliche Auslandseinsätze, etc....
---

**Bei Einkünften aus gewerblicher, freiberuflicher Arbeit, Land- und Forstwirtschaft, Beteiligungen oder sonstige umsatzsteuerpflichtige Geschäfte bitte direkt mit uns sprechen!**

**Schuster und Wagenbauer-Deffner PartG mbB – Steuerberatung**

**Benzstraße 38 ♦ 71083 Herrenberg**

**☎ 07032 – 20210 ♦ [kanzlei@sw-steuerpartner.de](mailto:kanzlei@sw-steuerpartner.de) ♦ [www.sw-steuerpartner.de](http://www.sw-steuerpartner.de)**