

## Checkliste - Unterlagen zur Erstellung einer Einkommensteuererklärung

(Stand 10/2016)

### I. Allgemeines

- Namen, Geburtsdaten, Steuer-ID sämtlicher Familienmitglieder
- letzte(r) Steuerbescheid / Steuererklärung in Kopie
- Bankverbindung (IBAN)
- bei Austritt aus der Kirche: Bescheinigung

### II. Einkünfte

#### 1. gewerbliche Einkünfte

- PV-Anlage Abrechnung Netzbetreiber Betriebsausgaben zur Anlage
- Buchhaltung bei Gewerbebetrieb / Einnahmen-Überschussrechnung

#### 2. Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit (Rechtsanwalt, Arzt, Heilpraktiker usw.)

- Buchhaltung / Einnahmen-Überschussrechnung

#### 3. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- elektronische Lohnsteuerbescheinigung
- Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Insolvenzgeld usw.)
- Vermögenswirksame Leistungen (Anlage VL)
- Zusammenstellung der Werbungskosten

#### 4. Kapitaleinkünfte

- Steuerbescheinigungen / Ertragnisaufstellungen

#### 5. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Zusammenstellung der Mieteinnahmen
- Zusammenstellung der Werbungskosten (Grundsteuer, Nebenkosten, Instandhaltungsaufwendungen ...)

- Nebenkostenabrechnungen

#### 6. Renteneinkünfte

- aktueller Rentenbescheid

#### 7. Sonstige Einkünfte

### III. Sonderausgaben

- Unterlagen über Versicherungen (Haftpflicht, Unfallversicherung, Lebensversicherung, Krankenversicherung)
- Riesterrente / Rürup-Rente
- Spendenbescheinigungen

### IV. Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen für Medikamente, Brille, Zahnarzt
- Rechnungen für Scheidung, Bestattung
- Unterhaltsleistungen
- Bescheinigungen über Behinderungen

### V. Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse / Handwerkerrechnungen

- Belege über Zahlungen an Dienstleister
- Handwerkerrechnungen
- Nebenkostenabrechnungen von Eigentumsverwaltern bei Eigentumswohnungen

**Hinweis:** Die Aufstellung ist nicht abschließend. Die Checkliste dient nur der allgemeinen Information und soll eine Hilfe für die Zusammenstellung der erforderlichen Steuerunterlagen sein,