

Einkommensteuerbelege



Im folgenden erhalten Sie Trennblätter zur Vorsortierung der für die Einkommensteuererklärung relevanten Belege.

Diese können Sie in einem Ordner abheften und als Grundlage für den Upload in DATEV Meine Steuern nutzen.

Das Finanzamt übermittelt uns aufgrund der Vollmacht einige Daten bereits elektronisch. Hier benötigen wir die Unterlagen also nur zur Kontrolle der vom Finanzamt mitgeteilten Werte. Die entsprechenden Unterlagen sind auf den folgenden Seiten mit einem * versehen.

Allgemeine Angaben – bei Änderungen bitte mitteilen



	1. Steuerpflichtige Person	2. Steuerpflichtige Person
Name, Vorname		
Adresse		
Konfession		
Verheiratet seit		
Getrennt lebend seit		
Geschieden seit		
Verwitwet seit		

Bankverbindung

Arbeitnehmer (empfohlene Dokumente)



- * Lohnsteuerbescheinigungen
- * Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (z.B. Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld)
- Entfernungskilometer zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte
- Beiträge zu Berufsverbänden und Gewerkschaften
- Ausgaben (z.B. Arbeitsmittel, Berufsbekleidung, Werkzeuge, Fachliteratur)
- Nachweise für Fortbildungs-/Dienstreisen (Seminarkosten, Fahrtkosten, Dauer, Unterkunft)
- Bewerbungskosten
- Nachweise über Kosten der doppelten Haushaltsführung (z.B. Nebenkosten, Miete am Arbeitsort, Fahrtkosten, Erstattungen des Arbeitgebers)
- Beruflich genutztes Arbeitszimmer (z.B. Wohnungsskizze inkl. Angabe der Quadratmeter, Miete oder Anschaffungs-/Herstellungskosten, Betriebskosten, objektbezogene Versicherungen, Einrichtung)
- Anzahl der Tage im Homeoffice
- Umzugskosten bei beruflich bedingtem Umzug
- Unfallkosten auf dem Arbeitsweg oder Dienstreisen
- Berufliche Unfall-/Rechtsschutzversicherungen

Angaben zu den Fahrtwegen



	1. Steuerpflichtige Person	2. Steuerpflichtige Person
Anzahl der Fahrttage zur Arbeitsstätte:		
Entfernungskilometer:		
Anzahl der Arbeitstage im Homeoffice:		

Außergewöhnliche Belastungen (empfohlene Dokumente)

Hinweis: Das Finanzamt erkennt Krankheitskosten nur an, wenn eine Verordnung bzw. Rezept vorliegt.



- Krankheitskosten (z.B. Medikamente, Zuzahlung zu Verordnungen, Fahrtkosten, Brillenkosten, Zahnersatz)
- Unterhalt an bedürftige Angehörige (z.B. Zahlungsnachweise, Nachweise der Einkünfte der Angehörigen)
- Pflegekosten
- Behindertenausweis
- Beerdigungskosten
- Prozesskosten (Scheidungskosten nicht abziehbar)
- Kurkosten
- Schuldzinsen (z.B. Finanzierung von Krankheitskosten)

Gewerbebetriebe & Selbstständigkeit (empfohlene Dokumente)



- Eingangs-/Ausgangsrechnungen
- Kontoauszüge
- Umsatzsteuervoranmeldungen
- Reisekosten
- Informationen zu Investitionsvorhaben der folgenden Jahre
- Nachweise über (steuerfrei) erhaltene Aufwandsentschädigungen aus öffentlichen Kassen

Handwerker- und haushaltsnahe Dienstleistungen (empfohlene Dokumente)



Hinweis: Das Finanzamt erkennt die Kosten nur an, wenn diese unbar geleistet worden sind. Bitte reichen Sie daher die Kontoauszüge als Zahlungsnachweise ein.

- Betriebskostenabrechnungen der Miet- oder Eigentumswohnungen
- Handwerker- und Reparaturkosten
- Belege und Verträge zur Haushaltshilfe (z.B. Putzfrau, Gärtner, Hausmeister, Kinderbetreuung)

Kapitalanlagen (empfohlene Dokumente)



- Steuerbescheinigungen der Banken
- Ertragnisaufstellungen der Banken
- Depotauszüge
- Zinseinnahmen aus privaten Darlehen
- Verluste aus gewährten Darlehen oder insolventen Beteiligungen
- Bescheinigungen über Gewinnausschüttungen, z.B. bei Beteiligung an einer GmbH
- Aufstellung über die vorhandenen Beteiligungen, siehe beigefügte Vorlage
- Kontoauszüge bei Fremdwährungskonten

Kinder (empfohlene Dokumente)



- Persönliche Daten der Kinder, siehe unten
- Angaben zu Behinderungen
- Schulgeld
- Angaben zur Meldung der Kinder und Übertragung von Freibeträgen (bei getrenntlebenden Eltern)
- Anderer Vater / andere Mutter: Vorname, Name, Geburtsdatum, Anschrift, Höhe der Unterhaltszahlung
- Bescheinigungen Wehrdienst/freiwilliges Soziales Jahr
- Von den Eltern gezahlte Kranken-/Pflegeversicherungen

Kinder mit Kindergeld

- Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Belege, Zahlungsnachweise)
- Ausbildungs-/Studienbescheinigung (volljährige Kinder bis zum 25. Lebensjahr)
- Angabe, wenn alleinerziehend

Kinder ohne Kindergeld

- Einkünfte der Kinder (z.B. Zinsen, Arbeitslohn, Aushilfslohn)
- Nachweise über auswärtige Unterbringung (volljährige Kinder)
- Kontoauszüge über für die Kinder geleisteten Zahlungen

Angaben zu den Kindern

Name, Vorname	Adresse	Geburtsdatum	Identifikationsnummer	Berufsausbildung / Studium von bis

Renten (empfohlene Dokumente)



- * Renten-/Rentenanpassungsbescheide
- * Abrechnungen privater Rentenverträge
- Auszahlungen aus Lebensversicherungen
- Beratungskosten eines Rentenberaters

Sonderausgaben & Spenden (empfohlene Dokumente)



- Spenden an Vereine, politische Vereinigungen und Parteibeiträge
(bis 300,00 € genügt der Kontoauszug als Zahlungsnachweis)
- Aufwendungen für die erstmalige Berufsausbildung/Studium (z.B. Kursgebühren, Arbeitsmittel, Fachliteratur)
- Unterhaltsleistungen an geschiedenen oder getrenntlebenden Ehegatten

Vermietungen (empfohlene Dokumente)



- Mietverträge (z.B. Mieteinnahmen, Nebenkosten), falls neu abgeschlossen
- Nebenkostenabrechnungen mit den Mietern
- Kauf-/Darlehensverträge für Neuobjekte
- Nachweise der Nebenkosten des Erwerbs (z.B. Notar, Grunderwerbsteuer, Grundbucheintrag)
- Schuldzinsbescheinigungen
- Reparatur-/Instandhaltungskosten
- Unterhaltskosten der Objekte:
 - Versicherungen
 - Schornsteinfeger
 - Grundsteuer
 - Hausverwaltung (Hausgeldabrechnung inkl. Entwicklung der Instandhaltungsrücklage)
 - Hauswart, Reinigung
 - Gas
 - Strom
 - Wasser / Abwasser
- Kontoauszüge Mietkonto

Versicherungen (empfohlene Dokumente)



- * Kranken-/Pflegeversicherungen
- Krankenhaustagegeldversicherung
- Berufsunfähigkeitsversicherungen
- Renten-/Lebensversicherungen
- Unfallversicherungen
- Riester-/Rürup-Renten
- Haftpflichtversicherungen (z.B. Personenhaftpflicht, Kfz-Haftpflicht, Tierhalterhaftpflicht)

Weiteres (empfohlene Dokumente)



- Veräußerungsgeschäfte (z.B. nicht selbst genutzte Immobilien, Gold und andere Edelmetalle, Kryptowährungen)
- Aufwandsentschädigungen
- Abgeordnetenbezüge
- Sonstige ausländische Einkünfte/Steuerbescheinigungen
- Einkünfte aus Unterhaltsleistungen
- Unsortierte Dokumente ohne Zuordnung
- Falls uns bisher nicht vorliegend: der letzte Einkommensteuerbescheid
- Aufwendungen für energetische Sanierung des Eigenheims (älter als 10 Jahre) (z. B. Wärmedämmung, Heizungsanlage, Fenster und Türen) inkl. Bescheinigung des Fachunternehmens/Energieberaters und ggf. öffentliche Zuschüsse/KfW-Darlehen