



## Mandanten – Checkliste Einkommensteuer

### Allgemeine Angaben

- Steuernummer, Steuer-ID (Steuerpflichtiger, Ehefrau, Kinder)
- Personalausweis/Reisepass
- Einkommensteuerbescheid des Vorjahres / Vorauszahlungsbescheid
- Gegebenenfalls Kontoauszüge des betroffenen Jahres
- IBAN (bei Änderung)

### Einkommensnachweis

- Lohnsteuerbescheinigung (en)
- Bescheinigungen über Arbeitslosengeld (ersatzweise Bewilligungsbescheid) / Krankengeld / Mutterschaftsgeld / Elterngeld / Übergangsgeld / erhaltenes Insolvenzausfallgeld (über Agentur für Arbeit)
- Abfindung / Abfindungsvereinbarung / Auflösungsvertrag
- Rentenbescheide / Rentenanpassungsmitteilungen / Rentenbezugsmitteilungen
- Mieteinnahmen, Mietvertrag, Nachweis des Zahlungseingangs
- Steuerbescheinigungen und Erträgnisaufstellungen über Zins- und andere Kapitaleinnahmen
- Beteiligungen: Bescheinigung über die Höhe der Einkünfte
- Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen (z.B. Bausparvertrag)
- Weitere Einkommensnachweise: Ausländische Einnahmen, Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften (z.B. Immobilienverkauf, Handel mit Kryptowährungen, ehrenamtliche Tätigkeiten)

### Kinder

- Kinderbetreuungskosten (Vertrag, Rechnung, Zahlungsnachweise)
- Ausbildungsvertrag / Studienbescheinigung
- Bescheinigung über geleisteten Wehr- oder Zivildienst
- Eigene Einkünfte und Bezüge (z.B. Lohnsteuer-, Gehaltsbescheinigungen, Bafög- Bescheid )
- Aufhebungsbescheide zum Kindergeld
- Gezahltes Schulgeld für begünstigte Schulen
- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bei privat versicherten Kindern

### Kontakt:

Hauptstr. 26, 66798 Wallerfangen  
Telefon: 06831 - 64 55 41-0 Fax: 06831 - 64 55 41-20  
Email: [info@steuerberater-jacobi.com](mailto:info@steuerberater-jacobi.com)



### **Werbungskosten: nichtselbstständige Arbeit**

- Nachweise über Fahrkosten, Kilometernachweise
- Anzahl Arbeitstage im sog. Homeoffice
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Belege / Quittungen für Arbeitsmittel
- Belege / Quittungen für typische Berufskleidung
- Aufwendungen für ein Arbeitszimmer
- Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber, Erstattungen)
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung (z.B. zum Meister oder Fachwirt)
- Ggf. Unfallkosten im Rahmen der beruflichen Tätigkeit
- Bewerbungskosten
- Umzugskosten bei beruflicher Veranlassung
- Doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweiwohnung und Zahlungsnachweis) /
- Steuerberatungskosten (z.B. Beitrag von Lohnsteuerhilfevereinen)
- Berufliche Versicherungen (Rechtsschutz, Unfall, Berufsunfähigkeit)
- Nachweis Internet- und Telefonkostenrechnung

### **Werbungskosten: Vermietung von Wohnraum**

- Darlehenszinsen
- Gebäudeversicherungen
- Erhaltungsaufwendungen / Renovierungskosten / Reparaturen
- Grundsteuer, Wasser-, Abwasser-, Strom-, Müllabfuhrgebühren, Betriebskosten der Heizung (Wartung, Brennmaterial, Nebenkostenaufstellung)
- Nebenkostenabrechnung mit dem Mieter
- Hausverwalterabrechnung
- Mietverwalterkosten
- Fahrtkosten
- Telefonkosten

**Kontakt:**

Hauptstr. 26, 66798 Wallerfangen

Telefon: 06831 - 64 55 41-0 Fax: 06831 - 64 55 41-20

Email: [info@steuerberater-jacobi.com](mailto:info@steuerberater-jacobi.com)



### **Sonderausgaben**

- Versorgungsaufwendungen (Kranken- und Pflege-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeits-, Unfall- und (Kfz-)Haftpflicht-, Lebens- und Rentenversicherung)
- Verträge und Bescheinigungen zur privaten Altersvorsorge (Riester-Rente) und zur privaten Leibrentenversicherung (Rürup- bzw. Basis-Rente)
- Spenden / Zuwendungen (Kontoauszug bzw. Spendenbescheinigung)

### **Außergewöhnliche Belastungen**

- Krankheitskosten (Medikamente, Praxisgebühren, Zahnersatz, Brille, Fahrtkosten usw.)
- Kurkosten (amtsärztliches Attest vor Kurbeginn)
- Kosten für den Heilpraktiker
- Unterhalt an Angehörige inkl. Krankenversicherungsbeiträge (Nachweise über Zahlungen, Nachweis eigener Einkünfte, Bezüge und Vermögen der unterstützten Person, Steueridentifikationsnummer)
- Hilfe im Haushalt (Nachweis Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung)
- Ausweis für behinderte Menschen
- Nachweis Pflegestufe

### **Weitere Unterlagen**

- Handwerksleistungen (z.B. Schornsteinfeger, Elektriker, Fensterbauer); Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich (Kontoauszug, keine Barzahlung)
- Haushaltsnahe Dienstleistungen z.B. Gartenarbeiten, Haushaltshilfen, Pflegedienst, Haustierbetreuung; Rechnung und Zahlungsnachweis erforderlich (Kontoauszug, keine Barzahlung)
- Nachweise energetische Maßnahmen
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung / des Vermieters
- Antrag Wohnungsbauprämie
- Feststellungsbescheide (z.B. Verlustfeststellungsbescheide, Eigentümergemeinschaft, Erbengemeinschaft)
- Ab 2023: Abschlussrechnung des Gas- oder Fernwärmeanbieters

**Kontakt:**

Hauptstr. 26, 66798 Wallerfangen

Telefon: 06831 - 64 55 41-0 Fax: 06831 - 64 55 41-20

Email: [info@steuerberater-jacobi.com](mailto:info@steuerberater-jacobi.com)