



Diplom-Betriebswirtin  
**MARIELE WALTERSCHEID**  
Steuerberaterin  
Landw. Buchstelle

## Checkliste Unterlagen Einkommensteuer

(relevant sind alle im Veranlagungsjahr geleisteten/erhaltenen Zahlungen, d.h. Zahldatum, nicht Rechnungsdatum ist maßgeblich)

- ☞ Änderungen hinsichtlich der Verhältnisse (Adresse, Veranlagung, Kinder, Bankverbindung ..)?
- ☞ Beteiligungseinkünfte
- ☞ Einkünfte aus selbständiger Arbeit/Gewerbebetrieb
- ☞ Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit:
  - Fahrten Wohnung/Arbeitsstätte: Tage, einf. Entfernung
  - Arbeitsmittel (Literatur, Arbeitskleidung, berufl. PC etc.)
  - Beiträge Gewerkschaft/Berufsverbände
  - Reisekosten
  - sonstiges
- ☞ Einkünfte aus Kapitalvermögen (ab 2009 Wahlrecht: Abgeltungssteuer oder Ansatz in Einkommensteuer-Erklärung):
  - Zins- und Steuerbescheinigungen
  - sonst. Zinsen (z.B. Sparguthaben)
  - Aktienan-/verkäufe
  - Kosten (z.B. Depotgebühren)
- ☞ Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (je Objekt):
  - sämtl. Einnahmen (Pacht, Miete, Nebenkosten, sonstiges)
  - Kosten:
    - gezahlte Zinsen
    - Geldbeschaffungskosten
    - Reparaturen
    - Grundsteuer
    - Müllabfuhr
    - Wassergebühren
    - Kanal- und Straßengebühren
    - Kaminkehrer
    - Strom
    - Versicherungen
    - Heizung
    - Hausverwaltung
    - sonstiges (Gärtner, Kammer, Fahrtkosten etc.)
- ☞ Renteneinkünfte:
  - Rentenbescheide bzw. Bescheinigungen Privatrente (z.B. Versorgungswerk)
- ☞ Sonderausgaben etc.:
  - Spendenbescheinigungen
  - Beiträge Haftpflicht-, Kranken-, Renten-, Unfall- und Lebensversicherungen
  - Schulgelder
  - Kosten eigene Ausbildung
  - Körperbehinderung und damit zusammenhängende Kosten (Bescheid Körperbehinderung, soweit noch nicht vorgelegen)
  - Krankheitskosten, soweit nicht von einer Krankenkasse o.ä. ersetzt
  - sonstiges (z.B. Beerdigungskosten, soweit nicht durch Erbmasse gedeckt, Scheidungskosten etc.)
  - Kinderbetreuungskosten und –grund sowie Ausbildungsstand
- ☞ Sonstiges
  - Haushaltsnahe Dienstleistungen (**ACHTUNG**: Banküberweisung + Rechnung!)