



Patrick Baumann Steuerberater

Checkliste - Benötigte Unterlagen für die Einkommensteuererklärung (Arbeitnehmer)

Um Ihnen eine Hilfestellung zu geben, finden Sie in unserer Checkliste eine Übersicht der wichtigsten für die Steuererklärung benötigten Unterlagen.

Unsere Checkliste soll ein Hilfsmittel für Sie sein, um eine Vorauswahl der benötigten Unterlagen zu treffen und ersetzt keinesfalls eine Beratung durch uns. In einem Beratungsgespräch werden wir Sie umfassend über die benötigten Unterlagen informieren.

Die Checkliste ist sehr umfangreich – lassen Sie die Punkte, die Sie nicht betreffen, einfach aus.

1 Basisunterlagen

- elektronische Lohnsteuerbescheinigung/en des Arbeitgebers
- Einkommensteuererklärung des Vorjahrs
- Einkommensteuerbescheid des Finanzamtes vom Vorjahr
- Angaben zu Einnahmen aus Kapitalvermögen / alle Steuerbescheinigungen im Original
- Unterlagen sonstiger Einkünfte (aktuelle Rentenbescheide, Vermietung, Provisionen, Honorare)
- Lohnersatzleistungen (Elterngeld, Arbeitslosengeld I, Krankengeld usw.)
- Angaben / Unterlagen zu Kindern (Name, Geburtsdatum, Kita-/Hort-Gebühren, Schulgeld)
- Bescheinigung „Anlage VL“ zu vermögenswirksamen Leistungen
- aktuelle Bankverbindung

2 Familienstandsänderungen

- Geburtsurkunde / Heiratsurkunde / Scheidungsurteil / Sterbeurkunde
- Bei getrennt Lebenden – genaues Datum nachweisen, ab wann
- Steuerliche Lebensbescheinigung für das Kind, welches nicht im Haushalt lebt und nicht auf der Steuerkarte eingetragen ist

3 Kinder über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag / Schulbescheinigung / Immatrikulationsbescheinigung
- Bei auswärtiger Unterbringung Meldebescheinigung / Adresse
- Nachweis der Einkünfte und Bezüge des Kindes (vgl. Pkt. 1 und ggf. Pkt. 4) BAföG / BABBescheid u. a., sofern zutreffend
- Nachweis der Werbungskosten des Kindes bei Bruttoarbeitslohn
- Nachweis Wehr- oder Zivildienst; Praktika; freiwilliges soziales Jahr u. a.

4 Bei nicht ganzjähriger Beschäftigung

- Bescheinigung über Krankengeldbezug
- Bei Arbeitslosigkeit – Bescheinigung des Arbeitsamtes, Leistungsbescheid / Entgeltbescheinigung
- Sonstige Nachweise über Zeiten der Nichtbeschäftigung (z.B. Mutterschaft, Erziehungsjahr, Insolvenz, Auslandsaufenthalt)

5 Nachweis / Belege für Werbungskosten (für Arbeitnehmer)

- Arbeitsmittel (Dienstkleidung, Werkzeuge, Fachliteratur, Computer, Reinigungskosten, Bürobedarf usw.)
- Fortbildungskosten (Teilnahmegebühr, Fahrtkosten, Übernachtung usw.)
- Dienstlich gefahrene km bzw. Fahrkarten mit öffentlichen Verkehrsmitteln
- Gewerkschaftsbeitrag / Berufsverband
- Dienstreisen / Einsatzwechseltätigkeit / Fahrtätigkeit / doppelte Haushaltsführung
- Unfallkosten auf dem Arbeitsweg (Polizeiprotokoll, Reparatur, Erstattungsbeleg der Versicherung)
- Berufsrechtsschutzversicherung und 50% Kosten aus der eigenen Unfallversicherung
- Bewerbungskosten
- Umzugskosten bei berufsbedingtem Umzug
- Erstattungszahlungen des Arbeitgebers
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer (Miete oder Eigentum) Mietvertrag / Skizze der Wohnung (Wohnungsgröße / Größe des Arbeitszimmers) Kurze Beschreibung der beruflichen Tätigkeit Renovierungskosten für das Arbeitszimmer, Belege über Einrichtungsgegenstände Stromkosten, Heizungskosten, Gebäude- und Hausratversicherung, Grundsteuer Schornsteinfeger, Straßenreinigung, weitere Nebenkosten (z.B. Kanal, Müll, Wasser usw.) Schuldzinsen / Kreditgebühren bei Wohneigentum lt. Banknachweis
- seit 2020: bei corona-bedingtem Homeoffice – Anzahl der Arbeitstage im Homeoffice/im Betrieb
- Rechnungen von Steuerberatern oder Lohnsteuerhilfevereinen, die im betreffenden Jahr bezahlt wurden

6 Sonderausgaben

- Versorgungsleistungen (Renten, Unterhaltsleistungen)
- Kirchensteuer
- Berufsausbildungskosten (Belege über Schulgebühren, Fahrtkosten, ggfs .auswärtige Unterbringung)
- Spenden und Mitgliedsbeiträge (Original-Spendenbescheinigung bzw. Nachweis über Kleinspende über Kontoauszug)
- Versicherungen (Beiträge zu Kranken-, Pflege-, Unfall-, Berufsunfähigkeits-, Kfz-, Lebens-, Privathaftpflichtversicherungen)
- Beiträge zu zertifizierten Altersvorsorge-Produkten (Riester-/Rürup-Rente)

7 Außergewöhnliche Belastung

- Behindertenpauschbetrag (Behindertenausweis)
- Unterhalt für bedürftige Personen
- Krankheitskosten, die nicht von einer Krankenkasse oder Zusatzversicherung bezahlt wurden (z.B. Brille, Zahnersatz, Kurkosten usw.)
- Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerkerleistungen (z.B. Reparaturen und Instandhaltung an Gebäuden, Reinigungskraft, Schornsteinfeger, Heizungsmonteur, ggfs. Nebenkostenabrechnung)