

# Steuern mit einem starken Partner

**KANZLEI  
DIETERMANN**  
STEUERBERATER

**Friedhelm Dietermann**  
Steuerberater

Diplom-Kaufmann

**Thorsten Dietermann**  
Steuerberater

**Maibachstraße 11**  
**35683 Dillenburg**

**Telefon 0 27 71/89 77-0**  
**Telefax 0 27 71/89 77-10**

**www.kanzlei-dietermann.de**

## Checkliste zur Einkommensteuererklärung

### 1) Basisunterlagen

- Einkommensteuerbescheid des Finanzamtes vom Vorjahr
- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung / Lohnsteuerkarte
- Kapitaleinkünfte: Jahresbescheinigungen/ Erträgnisaufstellungen - Steuerbescheinigungen im Original
- Unterlagen sonstiger Einkünfte [aktuelle Rentenbescheide, Vermietung, Provisionen, Honorare, private Veräußerungsgeschäfte (Spekulationsgeschäfte)]
- aktuelle Bankverbindung

### 2) Familienstandsänderungen

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

### 3) Kinder

- Kinderbetreuungskosten: Kosten für Kindergarten, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter, etc. (Vertrag + Zahlungsnachweis)
- Nachweis der Behinderung eines Kindes
- Ab 18 Jahren: Ausbildungsvertrag / Schulbescheinigung / Immatrikulationsbescheinigung
  - Bei auswärtiger Unterbringung Meldebescheinigung / Adresse
  - Nachweis der Einkünfte und Bezüge des Kindes - BAföG-Bescheid, Lohnsteuerbescheinigung 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
- Sonstige Nachweise über Zeiten der Nichtbeschäftigung (z.B. Mutterschaft, Erziehungsjahr, Insolvenz, Auslandsaufenthalt)

### 5) Nachweis / Belege für Werbungskosten

- 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
- Belege über Steuerberatungskosten, Fahrtkosten, Fachliteratur
- Umzugskosten bei berufsbedingtem Umzug
- Erstattungszahlungen des Arbeitgebers
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer (sofern Mittelpunkt der gesamten Tätigkeit)
  - Mietvertrag / Skizze der Wohnung (Wohnungsgröße / Größe des Arbeitszimmers)
  - 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

## 6) Nachweis über Vorsorgeaufwendungen und anderen Sonderausgaben

- Kopien der Versicherungspolice oder Belege der Krankenkasse, Sozialversicherung, Auslandskrankenversicherung, Sterbegeldversicherung, Unfall-, Renten- und Lebensversicherungen
- Aussteuer- sowie Haftpflicht- und Kfz-Versicherung (ohne Kasko)
- Nachweis über vermögenswirksame Leistungen / Anlage VL (im Original)
- Altersvorsorgebeiträge nach § 10a EStG (Riester) Originalformular vom Anbieter für Finanzamt mit SV-Nummer
- Beiträge zu „Rürup-Renten“ (Kopie der Versicherungspolice + Summe der Beiträge)
- Spendenquittungen nach amtlich vorgeschriebenem Muster, Kirchgeldbescheinigung
- Beiträge und Spenden für Parteien
- Belege von Schulgeldzahlungen (Ersatz- oder Ergänzungsschulen)
- Nachweis über Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten (Unterschrift des Zahlungsempfängers auf „Anlage U“ notwendig)
- Renten und dauernde Lasten (Vertrag, Zahlungsbelege)
- Aufwendungen für die Aus- und Weiterbildung, Teilnahmebescheinigungen, Zahlungsbelege über Kursgebühren, Stundenplan, Unterkunft und Arbeitsmittel, Erstattungsnachweise

## 7) Nachweis über außergewöhnliche Belastungen

- Behindertenpauschbetrag (Bescheid Versorgungsamt / Kopie Schwerbehindertenausweis)
- Unterstützung von bedürftigen Personen (Eltern, Kinder und nichteheliche Partner)
- Nachweis über deren eigene Einkünfte und Bezüge (bei Kindern ggf. auch Dienstbezüge Bund oder Zivildienst beachten)
- Pflegepauschbetrag (Kopie Schwerbehindertenausweis, Bescheid Pflegestufe)
- Kinderbetreuungskosten: Kosten für Kindergarten, Kinderhort, Babysitter, Tagesmutter, etc. (Vertrag + Zahlungsnachweis)
- Krankheitskosten, medizinische Hilfsmittel (Brille, Zahnersatz, Zuzahlungen, Praxisgebühren usw.)
- Scheidungskosten (Rechnung / Zahlungsnachweis)
- Beerdigungskosten für vermögenslose Angehörige und Angabe des Erbes
- Wiederbeschaffung von Hausrat nach Unwetter, Brand, Diebstahl

## 8) Weitere abzugsfähige Kosten

- Haushaltsnahe Dienstleistungen - Schornsteinfeger, Gartenpflege, Reinigungskraft, etc. (Rechnung des Dienstleisters und Kontoauszug)
- Handwerkerleistungen - Reparaturen, Renovierungen, Heizungswartung, Kundendienst, etc. (Rechnung und Kontoauszug)
- Bei Mietwohnungen: Jahresabrechnung der Hausverwaltung
- Pflegeleistungen (Rechnung und Kontoauszug)

## 9) Bei Wohneigentum bzw. Vermietung und Verpachtung

- Mieteinnahmen (Kaltmiete + Nebenkosten)
- Mietverträge und ggf. Kontoauszüge des Mietkontos
- Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung + NK-Abrechnung mit Mietern
- Originalrechnungen über durchgeführte Bau- und Modernisierungsarbeiten, Baumaterial und Fahrkostenaufstellungen zu Baumärkten usw.
- Nachweis der gezahlten Schuldzinsen und sonstiger Geldbeschaffungskosten (z.B. Disagio, Fahrtkosten zu den Banken, Abschlussgebühr)
- Belege über Steuerberatungskosten, Fahrtkosten, Fachliteratur

## 10) Beteiligungen an Immobilienfonds und/oder gewerblichen Fonds

- Zeichnungsnachricht + Sonderwerbungskosten (z.B. Disagio, Zinsen, Bearbeitungsgebühren)
- Mitteilungen über das Ergebnis / voraussichtliche Ergebnis von Immobilienfonds und/oder gewerblichen Fonds

**Diese verkürzte Checkliste kann eine individuelle Beratung nicht ersetzen. Zur nachhaltigen Minimierung Ihrer Steuerbelastung ist ein Beratungstermin bei einem Steuerberater notwendig! Gerne unterstützen wir Sie bei Ihren Steuerfragen.**

Fragen und Anmerkungen? Notieren Sie hier Ihre Wünsche für ein Beratungsgespräch:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....