

HSD-Checkliste
Einkommensteuer

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung
z.B. Bescheinigungen über Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld
- Rentenbescheid(e) oder Rentenanpassungsmitteilung(en)
- Bescheinigung(en) über vermögenswirksame Leistungen
- Ausbildungskosten / Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
z.B. für eine erstmalige Berufsausbildung oder das Erststudium
- Unterhaltsleistungen an geschiedenen / getrenntlebenden Ehegatten (Anlage U)
- Spendenbescheinigungen sowie als Spenden anerkannte Beiträge
z.B. Beiträge zu DRK, Fördervereine, politische Parteien
- Behinderung
Behindertenausweis oder -bescheinigung des Versorgungsamtes
- Angaben zur unentgeltlichen Pflege einer hilflosen Person
- Krankheitskosten
z.B. Arzt-, Zahnarztkosten abzgl. KV-Anteil, Medikamente, Brille, Krankenhausaufenthalt,
Kosten für eine Kur, Heilpraktiker, Fahrtkosten zu Ärzten
- Pflegekosten für die eigene Betreuung / Pflege
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (nach § 35a EStG)
Belege sowie Zahlungsnachweise über unbar gezahlte Rechnungen
z.B. Kleinreparaturen, Schönheitsreparaturen, Gartenarbeiten, Reinigungsfirma,
Hausmeisterdienst, Reparaturen Haushaltsgeräte
- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (nach § 35a EStG)
Bescheinigung Haushaltsscheckverfahren
z.B. für die Wohnungsreinigung, Gartenpflege, Zubereitung von Mahlzeiten, Pflege,
Versorgung und Betreuung von Kindern oder kranken und pflegebedürftigen Personen
- Handwerkerleistungen (nach § 35a EStG)
- Versicherungsbeiträge
z.B. Kranken-, Pflege-, Lebens-, Haftpflicht-, Kfz-, Unfall-, Rechtsschutzversicherung,
Rentenversicherung
- Freiwillige Beiträge Deutsche Rentenversicherung
- Bescheinigung(en) über Altersvorsorgebeiträge (Riesterrente bzw. Wohnriester)
nach § 10a Abs. 5 EStG
- Unterhaltsleistungen an Angehörige und deren eigene Einkünfte
z.B. Unterhalt Kinder (ohne Anspruch auf Kindergeld)
- Angaben zu Kindern
z.B. Name, Geburtstag, Identifikationsnummer sowie die Adresse von volljährigen Kindern
- Ausbildungs-, Studien- oder Schulbescheinigungen
- Kinderbetreuungskosten / Schulgeld

- Alleinerziehend evtl. Übertragung des Kinder-, BEA-Freibetrags
- Werbungskosten zur nichtselbständigen Tätigkeit
z.B. Beiträge zu Berufsverbänden / Gewerkschaft, Angaben zu Reisekosten und Fahrtkosten (insb. Anzahl der Fahrten / Entfernungskilometer), Fortbildungskosten, Arbeitsmittel, doppelte Haushaltsführung, Bewerbungskosten
- Kapitalerträge
Jahresbescheinigung(en) und Steuerbescheinigung(en) über Kapitalerträge
- Angaben, ob nachhaltige Geschäftsbeziehungen zu Finanzinstituten im Ausland bestehen
- Hatten Sie noch weitere Einnahmen?
aus Vermietungen
aus (nebenberuflich) gewerblicher oder selbständiger Tätigkeit
aus Veräußerungsgeschäften
aus Beteiligungen
- Kopien der letzten Steuererklärung(en) sowie Steuerbescheid(e)
- Steuerberatungskosten
- persönliche Daten
z.B. Steuernummer, Identifikationsnummer, Geburtstag, Familienstand, Adresse, Sterbeurkunde, Konfession, Beruf, Bankverbindung

Anmerkung:

Die vorstehende Checkliste soll Ihnen die Aufbereitung der erforderlichen Belege für die Erstellung der Einkommensteuererklärung erleichtern. Leider ist es auf Grund der Komplexität und der Dynamik des Steuerrechts nicht möglich, eine abschließende Checkliste zu fertigen. Sollten Sie darüber hinaus noch Fragen haben, bitten wir Sie, Ihren persönlichen Sachbearbeiter zu kontaktieren.