

# EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

## CHECKLISTE FÜR IHRE UNTERLAGEN



ROHWER STEUERBERATUNG  
Kanzlei für Steuer- & Wirtschaftsberatung

Damit wir Ihre Einkommensteuererklärung zügig und korrekt erstellen können, benötigen wir einige Unterlagen und Informationen von Ihnen. Die folgende Checkliste hilft Ihnen, alles Wichtige zusammenzustellen.

Bitte beachten Sie: Nicht alle Punkte treffen auf jede Person zu. Markieren Sie einfach die für Sie relevanten Positionen.

Name, Vorname

Veranlagungsjahr

### ALLGEMEINE ANGABEN

- ☐ Personalausweis/Reisepass (für neue Mandate oder geänderte Daten)
- ☐ Aktuelle Anschrift und Kontaktdaten (Telefon, E-Mail)
- ☐ Steuer-Identifikationsnummer
- ☐ Steuernummer(n) und ggf. Aktenzeichen des Finanzamts
- ☐ Bankverbindung (IBAN) für Erstattungen oder Nachzahlungen
- ☐ Familienstand im Veranlagungsjahr
  - ledig / verheiratet / in eingetragener Lebenspartnerschaft / geschieden / getrennt lebend / verwitwet
- ☐ Datum einer Heirat, Trennung, Scheidung, Verwitwung (falls im Jahr eingetreten)

### KINDER

- ☐ Vor- und Nachname, Geburtsdatum, Steuer-ID
- ☐ Ausbildungs- oder Studiennachweise
- ☐ Bescheide über Kindergeld / Kinderfreibetrag (falls vorhanden)
- ☐ Kinderbetreuungskosten (z. B. Kita, Tagespflege, Hort, Babysitter)
  - Rechnungen bzw. Gebührenbescheide und Zahlungsnachweise (keine Barzahlung)

### VORJAHRESUNTERLAGEN (FALLS NEU IN DER KANZLEI)

- ☐ Letzter Einkommensteuerbescheid
- ☐ Vorjahreseklärung, falls vorhanden

### EINKÜNFTE AUS NICHTSELBSTSTÄNDIGER ARBEIT (ARBEITSLOHN)

- ☐ Lohnsteuerbescheinigung(en) aller Arbeitgeber
- ☐ Bescheinigungen über Abfindungen, Bonuszahlungen, Tantiemen
- ☐ Nachweis über Kurzarbeitergeld, Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld
- ☐ Leistungsnachweise von Agentur für Arbeit, Krankenkasse, Elterngeldstelle usw.
- ☐ Bescheinigungen über Versorgungsbezüge (z. B. Betriebsrente)

### WERBUNGSKOSTEN

*Sofern nicht bereits über den Lohn abgerechnet.*

- ☐ Fahrten zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte (Entfernung, Arbeitstage, Arbeitsort)
- ☐ Fahrten zu weiteren Tätigkeitsstätten oder wechselnden Einsatzorten
- ☐ Nachweise über beruflich veranlasste Auswärtstätigkeiten / Dienstreisen
- ☐ Reisekostenabrechnungen, Hotelrechnungen, Verpflegungskosten, ggf. Arbeitgebererstattungen
- ☐ Aufwendungen für Arbeitsmittel
  - PC, Laptop, Smartphone, Fachliteratur, Software, Büromöbel, Werkzeuge
- ☐ Berufskleidung (spezifische Berufs- oder Schutzkleidung) inkl. Reinigungskosten
- ☐ Beiträge zu Berufsverbänden, Gewerkschaften
- ☐ Bewerbungskosten (Unterlagen, Fahrten zu Vorstellungsgesprächen etc.)
- ☐ Fort- und Weiterbildungskosten (Kursgebühren, Seminare, Prüfungsgebühren, Fahrten)

- ☐ Häusliches Arbeitszimmer / Homeoffice
  - Anzahl der Tage, an denen Sie überwiegend zu Hause gearbeitet haben
  - Bei einem Arbeitszimmer: Größe des Arbeitszimmers, Wohnfläche, Miet-/Nebenkosten, Strom, Internet

## RENTEN UND SONSTIGE WIEDERKEHRENDE BEZÜGE

---

- ☐ Rentenbezugsmitteilungen der Deutschen Rentenversicherung
- ☐ Bescheide über Betriebsrenten, private Rentenversicherungen, Rürup-/Basisrenten
- ☐ Versorgungsbezüge (z. B. Pension) inkl. Lohnsteuerbescheinigung
- ☐ Renten-/Leistungsmitteilungen aus dem Ausland (mit Übersetzung, falls nötig)

## EINKÜNFTE AUS SELBSTSTÄNDIGER TÄTIGKEIT / GEWERBEBETRIEB

---

*Sofern auf Sie zutreffend – ansonsten bitte Abschnitt überspringen.*

- ☐ Einnahmen-Überschuss-Rechnung (EÜR) oder Jahresabschluss (Bilanz, GuV)
- ☐ Betriebswirtschaftliche Auswertungen (BWA)
- ☐ Summen- und Saldenlisten
- ☐ Kontoauszüge der betrieblichen Konten
- ☐ Verträge mit wesentlichen Kundinnen/Kunden oder Auftraggebern
- ☐ Nachweise über Investitionen (Rechnungen, Leasingverträge)
- ☐ Geplante Investitionen (für Investitionsabzugsbeträge) und Angaben zu Sonderabschreibungen
- ☐ Ggf. Umsatzsteuer-Voranmeldungen und -Bescheide

## EINKÜNFTE AUS VERMIETUNG UND VERPACHTUNG

---

- ☐ Mietverträge (neue oder geänderte)
- ☐ Aufstellung der Mieteinnahmen je Objekt
- ☐ Nebenkostenabrechnungen und -vorauszahlungen
- ☐ Aufstellung der Werbungskosten je Objekt, z. B.:
  - Darlehensverträge und Jahreskontoauszüge (Zins- und Tilgungsleistungen)
  - Grundsteuerbescheide
  - Gebäudeversicherungen
  - Hausgeldabrechnungen bei Eigentumswohnungen
  - Reparatur- und Instandhaltungsrechnungen
  - Modernisierungs- und Sanierungsaufwendungen
- ☐ Anschaffungs- oder Herstellungskosten bei neu erworbenen oder fertiggestellten Immobilien
  - Kaufvertrag, Notarkosten, Grunderwerbsteuerbescheid
- ☐ Leerstandszeiten (Zeiträume, Gründe, Nachweise der Vermietungsabsicht)

## EINKÜNFTE AUS KAPITALVERMÖGEN

---

- ☐ Jahressteuerbescheinigungen der Banken, Depots, Online-Broker
- ☐ Aufstellungen über gezahlte und erstattete Kapitalertragsteuer, Solidaritätszuschlag, Kirchensteuer
- ☐ Nachweise über ausländische Kapitalerträge (z. B. Dividenden, Zinsen)
- ☐ Unterlagen zu Lebens- und Rentenversicherungen mit Auszahlungen
- ☐ Nachweise zu stillen Beteiligungen, Genussrechten, Crowdfunding etc.

## SONSTIGE EINKÜNFTE / BESONDERE FÄLLE

---

- ☐ Private Veräußerungsgeschäfte, z. B. Verkauf von Immobilien innerhalb von zehn Jahren nach Anschaffung oder von Kryptowährungen innerhalb eines Jahres
  - Kauf- und Verkaufsverträge, Abrechnungen, Transaktionsübersichten
- ☐ Unterhaltszahlungen, die steuerlich relevant sein sollen
  - Unterhaltstitel, Vereinbarungen, Zahlungsnachweise
- ☐ Photovoltaikanlagen, Blockheizkraftwerke, sonstige Energieerzeugungsanlagen
  - Einspeiseverträge, Abrechnungen des Netzbetreibers, Investitionsrechnungen

## SONDERAUSGABEN

---

- ☐ Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
  - Arbeitnehmeranteile (oft in der Lohnsteuerbescheinigung enthalten)
  - Beiträge zur privaten Krankenversicherung (Nachweise der Versicherung)
- ☐ Beiträge zur Rentenversicherung
  - Gesetzliche Rentenversicherung (oft in der Lohnsteuerbescheinigung enthalten)
  - Rürup-/Basisrentenverträge (Jahresbescheinigungen)
- ☐ Beiträge zu Riester-Verträgen (Zulagenbescheinigungen, Jahresbescheinigungen)
- ☐ Beiträge zu sonstigen Versicherungen
  - Haftpflicht, Unfall, Berufsunfähigkeit, Risikolebensversicherung
- ☐ Spenden und Mitgliedsbeiträge
  - Zuwendungsbestätigungen (Spendenquittungen) an gemeinnützige, kirchliche oder politische Organisationen
- ☐ Schul- und Studiengebühren, Schulgeld für Privatschulen (mit Nachweisen der Einrichtung)
- ☐ Kirchensteuerbescheide oder Nachweise über gezahlte Kirchensteuer

## AUSSERGEWÖHNLICHE BELASTUNGEN

---

- ☐ Krankheitskosten
  - Arztrechnungen, Zahnarztrechnungen, Krankenhausrechnungen
  - Rezeptgebühren, Medikamentenbelege, Hilfsmittel (Brillen, Hörgeräte etc.)
  - Heilpraktiker- und Therapiekosten
  - Erstattungen von Krankenkasse, Beihilfe oder Versicherung
- ☐ Pflegekosten
  - Heimkosten, ambulante Pflege, häusliche Pflege, Pflegegrad-Bescheide
- ☐ Behinderung
  - Schwerbehindertenausweis oder Bescheid des Versorgungsamtes
  - Nachweise über einen Grad der Behinderung (GdB)
- ☐ Unterhaltsleistungen an bedürftige Personen
  - Unterhaltsvereinbarungen, Zahlungsnachweise, Nachweise zur Bedürftigkeit

## HAUSHALTSNAHE DIENSTLEISTUNGEN UND HANDWERKERLEISTUNGEN

---

*Steuerermäßigung für Leistungen in Ihrem Haushalt.*

- ☐ Rechnungen für haushaltsnahe Dienstleistungen
  - z. B. Reinigungskräfte, Gartenpflege, Winterdienst
- ☐ Rechnungen für Handwerkerleistungen
  - z. B. Renovierung, Reparaturen, Modernisierung im Haushalt
- ☐ Zu allen Rechnungen: Zahlungsnachweise (z. B. Kontoauszüge, Überweisungsbelege). Barzahlungen werden nicht anerkannt.

## VORSORGE- UND ALTERSVORSORGEAUFWENDUNGEN

---

*Zusätzlich, soweit noch nicht erfasst.*

- ☐ Verträge und Jahresbescheinigungen zu privaten Rentenversicherungen
- ☐ Verträge zu kapitalbildenden Lebensversicherungen (bei relevanten Abschlüssen)
- ☐ Nachweise über freiwillige Beiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung

## WEITERE UNTERLAGEN UND HINWEISE

---

- ☐ Bescheide aus dem Bereich Erbschaft- und Schenkungsteuer (falls Zahlungen oder Erwerbe im Jahr)
- ☐ Ggf. Scheidungsfolgenvereinbarungen, Unterhaltstitel
- ☐ Steuerbescheinigungen aus dem Ausland
- ☐ Sonstige Auffälligkeiten oder Besonderheiten im Jahr
  - z. B. längere Krankheit, Umzug, Immobilienkauf/-verkauf, Unternehmensgründung

## IHRE ANMERKUNGEN

Bitte senden Sie uns die für Sie relevanten Unterlagen möglichst vollständig zu oder bringen Sie sie zu Ihrem Beratungstermin mit.

Wenn Sie unsicher sind, ob bestimmte Belege benötigt werden, fügen Sie diese lieber mit hinzu oder sprechen Sie uns an.

Gerne unterstützen wir Sie beim Zusammenstellen der Unterlagen.

---

Rohwer Steuerberatung · Tannenredder 18 A · 23627 Groß Grönau · Telefon (04509) 87 60 - 0 · [info@rohwer-steuerberatung.de](mailto:info@rohwer-steuerberatung.de) · Stand: Oktober 2026