

**Benötigte Angaben/Unterlagen für die Erstellung der Einkommensteuererklärung**

A: Allgemeine Angaben:

Steuerpflichtiger:

Ehegatte/eingetragener Lebenspartner:

Telefonnummer  
E-Mail  
Steuernummer  
ID-Nummer  
Bankverbindung und IBAN

Name  
Anschrift  
Beruf  
Geburtsdatum  
Religionszugehörigkeit

Kinder

---

Name  
Anschrift  
Geburtsdatum

Leibliches Kind zum Steuerpflichtigen/zum Ehegatten?  
Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen? ( Name, Vorname, letzte bekannte Anschrift, Geburtsdatum )

Haben Sie Kindergeld erhalten?

Kinderbetreuungskosten? Tagesmutter? Kindergarten?  
Schulgeld?

bei Kindern über 18 Jahren

In Ausbildung? (bitte Unterlagen beifügen)  
in Erstausbildung? Zweitausbildung? KG erhalten/beantragt?  
auswärtige Unterbringung?

B: **Benötigte Unterlagen**

1. **letzter Steuerbescheid**

Steuerpflichtiger:

Ehegatte:

2. Lohnsteuerbescheinigungen vom Arbeitgeber

Fahrten zum Arbeitgeber? Entfernung? Anzahl Tage?  
Unfall auf dem Arbeitsweg?  
Fortbildungs- oder Reisekosten?  
Berufshaftpflicht?  
berufliche Rechtschutzversicherung?  
beruflicher Anteil Unfallversicherung?  
Spesen, die nicht erstattet wurden?  
Arbeitskleidung/Arbeitsmittel?  
Fachliteratur?  
Homeoffice-Pauschale? >> Achtung: Kürzung Fahrten Wohnung/Arbeit  
zzgl. Ausstattung fürs Homeoffice? Internet- und/oder Telefongebühren?  
Gewerkschaftsbeiträge?  
ab 2020: für Berufskraftfahrer, die mehrere Tage unterwegs sind: Pauschbetrag 8 EUR pro Tag (Anreisetag, Abreisetag und Zwischentage)  
Ggf. weitere Werbungskosten? (doppelte Haushaltsführung, Bewerbungskosten, Steuerberatergebühren, Umzugskosten etc.?)

3. Haben Sie Lohnersatzleistungen erhalten? (Bitte entsprechende Bescheinigungen beifügen)

Arbeitslosengeld,  
Krankengeld,  
Mutterschaftsgeld,  
Elterngeld oder Insolvenzgeld?

4. Versicherungsbeiträge - Basisabsicherungen -> Belege werden immer benötigt, soweit wir uns diese nicht abrufen können

Krankenversicherung  
Pflegeversicherung  
Zahlungen an die dt. Rentenversicherung oder an berufsständische Versorgungseinrichtungen für Ärzte, Rechtsanwälte etc.  
**private Krankenversicherungsbeiträge für Kinder**  
**Krankenversicherungsbeiträge für in Ausbildung befindliche Kinder lt. Lohnsteuerbescheinigung**

4a. Versicherungsbeiträge (nur einzureichen, wenn die abziehbaren Höchstbeträge nicht ausgeschöpft sind)

für die Einreichung genügt eine handschriftliche Aufzeichnung. Kontoauszüge und Versicherungsbelege werden dafür nicht benötigt.  
Unfallversicherung  
Haftpflicht (Privat -Kfz-Jagdhaftpflicht etc.)  
Berufsunfähigkeitsversicherung  
Renten- oder Lebensversicherungen (wenn vor dem 01.01.2005 geschlossen)

4b. Sonstiges -> Belege werden immer benötigt, soweit wir uns diese nicht abrufen können

Riester? ( Bescheinigung nach § 92 EStG )  
  
Rürup?  
VWL?

4c. Teilnahme am Bonusprogramm der Krankenkasse? (Bitte Bescheinigungen beifügen)

5. Spenden?

Flüchtlingshilfe?

6. Krankheits- und Gesundheitskosten? (Zahnersatz, Brille, Kontaktlinsen, Fahrtkosten zu den Ärzten, Zuzahlungen etc.?)  
Erstattungen zu den Krankheits- und Gesundheitskosten?

7. Behindertenausweis? (Bitte Kopien beifügen)

8. Unterstützung bedürftige Personen?

Wenn ja, bitte Name, Geburtsdatum und Einkünfte der unterstützten Person angeben

8a. Unterstützung Lebensgefährten?

Voraussetzung keine eigenen Einkünfte, zusammenlebend in Bedarfsgemeinschaft gem. BFH-Urteil 09.03.2017

9. Pflegepauschbetrag bei Pflege von Angehörigen? § 33 Abs. 6 EStG

Voraussetzungen bis 2020: Höchster Pflegegrad oder Behindertenausweis mit Kennzeichen H

Voraussetzungen ab 2021: Pflegegrad 2 oder höher. Ist die zu pflegende Person hilflos, hat aber keinen Pflegegrad -> Pauschbetrag möglich

10. Handwerkerleistungen? (Bitte Belege beifügen)

z.B. Reparaturen im Haushalt? Aber auch Schornsteinfeger oder Überprüfung des Feuerlöschers?

Gärtner oder Fensterputzer?

Haushaltshilfe?

10a. **ab 2020:** energetische Sanierungsmaßnahmen gem. § 35c EStG? (BMF 15.10.2021)

11. Zinserträge? (Bitte Steuerbescheinigungen beifügen)

11a Erträge aus Kryptowährungen?

Info für Mandanten: <https://cointracking.info/index.php>

Mithilfe dieser Website können die Einkünfte ermittelt werden.

12. Weitere Einkünfte? (Bitte Unterlagen beifügen)

Renten?

Rentenbeginn?

Vermietung und Verpachtung?

Mieteinnahmen; bitte ggf. Mietvertrag beifügen

Ausgaben: wie z.B. Schuldzinsen, Reparaturarbeiten, Hausversicherungen, Grundsteuer etc.

Gewerbebetrieb?

für **PV-Anlagenbetreiber**: Befreiung EST/UST für PV-Anlage möglich? siehe BMF 29.10.2021

Selbständige Tätigkeit?

private Veräußerungsgeschäfte?

weitere Einkünfte?

13. Vorausgefüllte Steuererklärung

bereits beantragt?

wenn nein, gewünscht?

14. Wie soll die Steuererklärung zugestellt werden? Per Post oder per Email?

Bitte ggf. gewünschte Emailadresse angeben:

15. Legitimation schon erfolgt?

16. DSGVO

Datenschutzrechtliche Einwilligungserklärung

Verzichtserklärung zur Verschlüsselung von Emails

17. Weiteres, was die Steuerkanzlei aus Ihrer Sicht wissen sollte?