Centrum
Lohnsteuerhilfeverein e.V.

**Dies ist keine vollständige Aufzählung.
Um Ihre Steuerbelastung zu senken ist eine individuelle Beratung im persönlichen Gespräch durch nichts zu ersetzen**

Diese Unterlagen benötigen wir für Ihre Einkommensteuererklärung:

Hinweis für Ehegatten: Bei Abgabe der gemeinsamen Einkommensteuererklärung ist die Unterschrift beider Ehegatten erforderlich!

Einkünfte:

- **Elektronische Lohnsteuerbescheinigung/en**
  oder Lohnabrechnung/en Dezember
- **Nachweis über Zeiten der Nichtbeschäftigung,**
  z.B. durch Bescheinigung über den Bezug von:
  - Arbeitslosengeld
  - Mutterschaftsgeld
  - Krankengeld
  - Insolvenzgeld
- **Anlage Vermögenswirksame Leistungen (VL)**
  - Bescheinigung Bausparkasse bzw. Anlageinstitut
- **bei Rentenbezug:**
  - bei erstmaligem Bezug: den Rentenbescheid oder
  - aktuelle Rentenanpassungsmitteilung)

Sonderausgaben:

Belege und Nachweise über:

- **Versicherungsbeiträge für:**
  - Kranken-, Pflege-, Lebens-, Renten- Rechtsschutz- Unfallversicherung
  - private und Kfz-Haftpflichtversicherung
- **Riester Rente** (private Altersvorsorge):
  - Bescheinigung über eingezahlte Beiträge
- **Private Leibrentenversicherung,** abgeschlossen nach dem 31.12.2004 (so genannte **Rürup Rente**)
- **Ausbildungskosten**
  (Kosten für Ihre erstmalige Berufsausbildung oder Erststudium - dies betrifft nicht die Ausbildungskosten der Kinder)
- **Spenden** (z.B. gemeinnützige, kirchliche oder Parteispenden)

Werbungskosten:

Belege und Nachweise über:

- **Reisekosten**
  Arbeitgeberbescheinigungen
  - über durchgeführte Auswärtstätigkeiten
- **Fortbildungskosten**
  z.B. Kursgebühren, Fahrtkosten
- **Arbeitsmittel**
  z.B. Computer, Werkzeuge, Berufsbekleidung
- **Beiträge zu Berufsverbänden**
- **Doppelte Haushaltsführung**
  z.B. Miete, Mietnebenkosten
- **Steuerberatungskosten**

Kinder über 18 Jahre:

- **Ausbildungs-, Studien- oder Schulbescheinigungen**
  Eigene Einkünfte und Bezüge von Kindern über 18 Jahren (z.B. elektr. Lohnsteuerbescheinigung, BAFöG, Arbeitslosengeld)
- **Identifikationsnummer**

Außergewöhnliche Belastungen:

Belege und Nachweise über:

- **Krankheitskosten,** z.B. Medikamente, Zahnarzt, Brille, Krankenhausaufenthalt, Praxisgebühren, Fahrtkosten zu Ärzten
- **Kosten für eine Kur, einen Heilpraktiker**
- **Beerdigungskosten**
- **Unterhaltsleistungen an Angehörige oder an Lebenspartner/in,** z.B. Unterhalt an Wehrpflichtige oder Zivildienstleistende
- **Nachweis einer Behinderung** (Behindertenausweis, Bescheinigung über Körperbehinderung oder Rentenbescheid über Unfallrente)

Sonstiges:

- **Jahressteuerbescheinigung über Kapitalerträge und Veräußerungsgeschäfte aus Finanzanlagen**
  (erhalten Sie von Ihrer Bank)
- **Steuerbescheinigungen** bei einbehaltener Zinsabschlag- oder Kapitalertragsteuer
- **bei Änderung des Familienstandes:**
  Geburts-, Heirats-, Sterbeurkunde
- **Antrag auf Wohnungsbauprämie**
- **bei Übertragung von Grundbesitz:**
  notarieller Übergabevertrag
- **Mitteilung** über neue Steuernummer
- **Steuerbescheid** des Vorjahres

Achtung! Besonders zu beachten:

- **Kinderbetreuungskosten** sind in vielen Fällen abzugsfähig. **Notwendige Unterlagen: Rechnung oder Kontoauszug**

  ✓ **Rechnung** der betreuenden Person bzw. Institution (Der mit dem Kindergarten abgeschlossene Betreuungsvertrag ist ausreichend.)
  ✓ **unbarer Zahlungsnachweis** (Kontoauszug)

- **Aufwendungen für Reparaturen im Haushalt:**
  Abzugsfähig sind z.B. Streichen und Tapezieren von Wänden, das Verlegen von Teppichböden, Reinigung der Heizungsanlage, Arbeiten an der Außenfassade, Dachreparatur und Dacherneuerung, Reparatur von Haushaltsgeräten, z.B. Waschmaschine, Fernsehgerät usw., sofern die Reparatur im Haushalt durchgeführt wird.

  Auch die Gebühren des Schornsteinfegers und die Inspektion bzw. Wartung der Heizungsanlage fallen darunter.

  Berücksichtigt werden allerdings nur der Arbeitslohn und gegebenenfalls die Fahrtkosten des Handwerkers. **Notwendige Unterlagen:**

  ✓ **Rechnung** des Handwerkers, in der die Aufwendungen für Material und Arbeitslohn ausgewiesen sind
  ✓ **unbarer Zahlungsnachweis (**Kontoauszug)

- Sollten **Kosten für Reparaturen** in Zusammenhang mit einer Wohnung **in einer Wohnungseigentümergemeinschaft** anfallen (z.B. die Entnahme aus der Instandhaltungsrücklage, Sonderumlage), wird die Hausgeldabrechnung bzw. die Bescheinigung gem. § 35 a EStG von der Hausverwaltung benötigt:

- **Haushaltsnahe Dienstleistungen, z.B. Gartenarbeiten, Reinigungsarbeiten. Notwendige Unterlagen:**

  ✓ **Rechnung** des Handwerkers, in der die Aufwendungen für Material und Arbeitslohn getrennt ausgewiesen sind
  ✓ **unbarer Zahlungsnachweis** (Kontoauszug)

- ***Achtung:***

  Aktuell hat der Bundesfinanzhof gegen den Fiskus entschieden, dass die **Versorgung und Betreuung eines Haustieres** zu den haushaltsnahen Dienstleistungen gehört, denn die Versorgung von Haustieren habe einen **engen Bezug zur Hauswirtschaft** des Halters.

  Hierfür werden folgende Unterlagen benötigt:

  ✓ **Rechnung** der Aufwendungen
  ✓ **unbarer Zahlungsnachweis** (Kontoauszug)

Haben Sie darüber hinaus noch:

Belege und Nachweise über:

- **vermietete Immobilien**
- **Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften**

Dann sprechen Sie uns an.

Mussinanstr. 63, 92318 Neumarkt