

Lohnsteuerberatung für Arbeitnehmer e.V.

49492 Westerkappeln Kirchstrasse 15

Internet: www.Lohnsteuerberatung-ev.de

Vereinigung zur Hilfeleistung in
Lohnsteuersachen für Arbeitnehmer
-Lohnsteuerhilfverein-

Telefon: 05404 - 2115

Für die Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung benötigen wir nachstehende Unterlagen und Belege:

Einkünfte:

Elektronische Lohnsteuerbescheinigung bzw.
Lohnsteuerkarte

Bescheinigungen über Zeiten der Nichtbeschäftigung

- Arbeitslosengeld (Aufhebungsbescheid oder Zwischenbescheid)
- Insolvenzausfallgeld
- Mutterschaftsgeld
- Elterngeld
- Krankengeld
- Übergangsgeld
- Nachweis ALG II (Hartz IV)
- Abfindung/Auflösungsvertrag

Rentenbescheid/Renten Anpassungsbescheid/Renten-
bezugsmitteilung

Steuerbescheid des Vorjahres

Anlage VL

Antrag Wohnungsbauprämie

Nachweis über Zinserträge und dazugehörige
Steuerbescheinigungen nach § 24c EStG

Spekulationsgeschäfte / private Veräußerungs-
Geschäfte

Kinder:

Kinderbetreuungskosten (Vertrag; Rechnung;
Zahlungsnachweise)

Kinder über 18 Jahre

- Ausbildungsnachweis, Studienbescheinigung
bzw. Schulbescheinigung
- Nachweis Wehrdienst; Zivildienst
- Eigene Einkünfte des Kindes
(Lohnsteuerbescheinigung; Bafög-Bescheid,
Arbeitslosengeld, Minijob)
- Aufhebungsbescheid Kindergeld
- Nachweis Schulgeldzahlungen

Werbungskosten

- Gewerkschaftsbeiträge
- Entfernung Wohnung – Arbeitsstätte
- Bus- /Bahnfahrkarte
- Reisekosten (Bescheinigung Arbeitgeber über
durchgeführte Auswärtstätigkeiten u. steuerfreie
Erstattungen)
- Arbeitsmittel
(Arbeitskleidung; Werkzeuge; Fachbücher; Com-
puter)

- Beruflich veranlaßte Führerscheinkosten
- Kosten eines Verkehrsunfalls auf dem Wege zur/von
der Arbeitsstelle (Nachweis: Reparaturrechnungen;
Unfallprotokoll; Versicherungsleistungen)
- Aufwendungen für ein Arbeitszimmer
(Wohnflächenberechnung; Nebenkosten,
Ausstattung)
- Aufwendungen für berufliche Fortbildung
(Meisterlehrgang, Kursgebühren etc.)
- Bewerbungskosten (Telefon/Porto/Fahrtkosten)
- Beruflich bedingte doppelte Haushaltsführung
(Mietvertrag; Nebenkosten; Zahlungsnachweise)
- Steuerberatungskosten /Beitrag
Lohnsteuerhilfverein
- Beruflich veranlaßte Umzugskosten

Sonderausgaben

Versicherungsbeiträge

- Krankenversicherung; Pflegevers.; Lebensvers.; Rentenvers.; Unfallvers.; private Haftpflicht; Hundehaftpflicht; PKW-Haftpflicht
- Riester Vertrag (Bescheinigung § 10a Abs.5 EstG)
- Spenden / Zuwendungen (Kirche, Partei; DRK/MHD etc.)
- Unterhaltszahlungen an den geschiedenen Partner (Anlage U)
- Schulgeld für Ersatz- oder Ergänzungsschulen
- Kosten für ein Erststudium (nicht für Kinder)

Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (Zahnarzt, Brille, Medikamente, Praxisgeb., Krankenhaus, Fahrtkosten zu Ärzten; Kurkosten; Heilpraktiker;)
- Beerdigungskosten (sofern nicht durch Nachlass gedeckt)
- Scheidungskosten
- Körperbehinderung (Ausweis über die Minderung der Erwerbstätigkeit)
- Unterhaltsleistungen an unterhaltsberechtigte Angehörige oder Lebenspartner in bestimmten Fällen
- Kosten für Heim- und Pflegeunterbringung
- Kosten einer Haushaltshilfe

Sonstiges:

Aufwendungen für Reparaturen im Haushalt / Handwerkerrechnungen

- Streich- u. Tapezierarbeiten; Verlegen von Teppichboden, Dachreparatur, Schornsteinfeger, Heizungswartung, Gartenpflege, Reinigungsarbeiten, Fensterputzer, Reparatur von Haushaltsgeräten (sofern im Haushalt repariert)
- Zahlungsnachweis (Rechnung und Bankbeleg) keine Barzahlung

Bei Eigentumswohnungen:

- Jahresabrechnung des Hausgeldes, in der Reparaturkosten gesondert ausgewiesen sind

Bei Mietwohnungen:

- Sollten Sie als Mieter mit Ihren NK-Abr. Beiträge für Hausmeister, Schornsteinfeger, Gartenpflege etc. unbar bezahlen, werden diese als hausnahe Dienstleistungen berücksichtigt.

Die NK - Abrechnung ist vorzulegen.

Einkünfte aus Vermietung

Verfügen Sie über Einkünfte aus Vermietung, dann benötigen wir nachstehende Unterlagen u. Belege:

Einnahmen und allg. Angaben:

- Baujahr und Anschaffungsjahr
- Höhe der Mieteinnahmen (Kaltmiete) je Wohnung
- Verwandtschaftsverhältnis zum Mieter

- Mietverträge / Kontoauszüge Januar u. Dezember des Veranlagungsjahres
- Höhe der vereinnahmten Nebenkosten je Wohnung
- Nebenkostenschlußabrechnung (Höhe der Nachzahlung bzw. Erstattung)
- Wohnungsgröße (Wohnflächenberechnung) je Wohnung
- Art der Nutzung (zu Wohnzwecken, gewerblich, beruflich)
- Ausgaben:
- Zinsaufwendungen (Darlehn; Erbbauzins)
- Reparaturaufwendungen aufgeschlüsselt nach Aufwendungen, die das gesamte Haus betreffen, bzw. nach Aufwendungen, die ausschließlich die Mietwohnung betreffen.
- Grundsteuerbescheid
- Müllabfuhr
- Strom, Wasser, Kanal
- Heizkosten Gas, Öl
- Schornsteinfegergebühren
- Gebäudeversicherung
- Grundstückshaftpflicht
- Sonstige Ausgaben (z.B. Mietanzeigen, Fahrten zum Vermietungsobjekt, Beiträge für Haus- u. Grundeigentümerversammlungen)

Vorstehende Aufzählung ist nicht vollständig, sie soll Ihnen jedoch einen gewissen Hinweis darauf geben, welche Unterlagen für die Erstellung einer Einkommensteuererklärung erforderlich sind. Details bleiben einem persönlichem Gespräch vorbehalten.