



EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG

- CHECKLISTE 2022 -

Die Einkommensteuererklärung ist die schriftliche Erklärung eines Steuerpflichtigen über seine Einkommensverhältnisse. Sie dient als Grundlage für die Ermittlung der festzusetzenden Einkommensteuer.

Anhand dieser Checkliste können Sie prüfen, welche Einnahmen und Ausgaben wir in der Steuererklärung berücksichtigen können. Bitte legen Sie zu allen Punkten die Sie betreffen, die aufgeführten Unterlagen bei. Diese Unterlagen können immer als Kopien eingereicht werden, wir benötigen keine Originale. Bitte legen Sie nicht die gesamten Jahreskontoauszüge bei, sondern nur einzelne Kontoauszüge z.B. mit einer Spende.

Diese Liste soll und kann nicht das persönliche Beratungsgespräch ersetzen und erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Bei gewerblichen oder selbständigen Tätigkeiten benötigen wir zusätzliche Unterlagen über Betriebseinnahmen und Betriebsausgaben.

DIGITALE Daten:

Gerne können Sie uns Ihre Belege zur Steuererklärung 2022 elektronisch zusenden. Mit unserem TAXCENTER können Sie einfach und schnell alle Belege elektronisch übermitteln. Gerne richten wir Ihnen einen kostenlosen Zugang ein. Senden Sie uns einfach eine Mail an kanzlei@steuerberater-bayreuth.com mit dem Vermerk „Zugang Taxcenter“.

Geänderte Punkte gegenüber dem Vorjahr sind **ROT** markiert.



Meine aktuellen Kontaktdaten:

Name/Vorname	
Straße	
PLZ/Ort	
Handynummer	
E-Mail Adresse	

Tätigkeit als Angestellter:	Unterlagen liegen bei
Private Bankverbindung für Erstattungen	
Lohnsteuerbescheinigung/en des Arbeitgebers	
MINIJOB <ul style="list-style-type: none"> - Hatten Sie einen Minijob zwischen dem 01.09.22 bis 31.12.22 - Wurde Ihnen dort 300.- Energiepreispauschale ausgezahlt 	JA/NEIN JA/NEIN
Fahrten zur Arbeit: <ul style="list-style-type: none"> - Anschrift des Arbeitgebers (PLZ, Ort, Straße) - Einfache Entfernung zum Arbeitsplatz in KM - Anzahl der gefahrenen Tage im Jahr - Fahren Sie die Strecke nur mit dem eigenen PKW, falls nicht bitte eine Aufstellung beilegen, wie die Fahrten sich verteilen? 	
Home-Office und Arbeitszimmer <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl der Tage im Homeoffice (Aufstellung notwendig) - Bescheinigung des Arbeitgebers für die Home-Office Tätigkeit - Haben Sie ein getrenntes Arbeitszimmer zuhause? Falls Ja, bitte alle Kosten der Wohnung/Haus wie Strom, Versicherung, Heizung, Wasser, Grundsteuer, Zinsen beilegen Dazu einen Plan der Wohnung/Haus mit eingezeichnetem Arbeitszimmer und QM Angaben - An wie vielen Tagen waren Sie sowohl im Homeoffice wie auch in der Firma tätig (Aufstellung notwendig)? 	JA/NEIN
Aufwendungen <ul style="list-style-type: none"> - Fachbücher und Fachzeitschriften (mit Titelangabe) - Arbeitsmittel wie Büromaterial - Telefonkosten - Computer und Zubehör 	

Strom- und Gaspreisbremse	
- Legen Sie zwingend alle Strom- und Gasrechnungen aus 2022 und 2023 bei!	
Dienstreisen (Aufstellung notwendig):	
- Reisekostenabrechnung - Reiseort und Reiseland - Reisetage - Kosten die nicht vom AG erstattet wurden	
Bewerbungskosten:	
- Kopien, Porto, Umschläge ... - Gefahrene Kilometer zum Vorstellungsgespräch (Anschrift)	
Beiträge:	
- Gewerkschaften - Berufsverbände	
Fortbildungen/Ausbildung:	
- Kursgebühren - Kurs-Tage im Jahr - Gefahrene Kilometer zum Kurs (Anschrift)	
Umzugskosten (beruflich veranlasster Umzug)	
- KM Kosten für Wohnungsbesichtigung - Kosten des Transportes für den Hausrat - Doppelte Miete (Mietverträge beiliegen) - Maklergebühren für Mietwohnungen - Elektroherd	
Doppelte Haushaltsführung:	
- Miete und Nebenkosten der Zweitwohnung - Gekaufte Einrichtung für Zweitwohnung - Kilometer zwischen Erstwohnung und Arbeitsplatz - Beginn und Ende der Doppelten Haushaltsführung	
Auslandsbeschäftigung:	
- Land - Anschrift des Arbeitgebers - Einkommensnachweise	
Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld oder Kurzarbeit	
- Dazugehörige Nachweise oder Abrechnungen	
Schwerbehinderung:	
- Schwerbehindertenausweis	
Abfindung / Streitigkeiten mit Arbeitgeber: Vertrag oder Gerichtsurteil	
- Rechtsanwaltskosten	

Kinder:	Unterlagen liegen bei
Name und Geburtsdatum der Kinder:	
- STEUER ID von den Kindern (zwingend erforderlich) - Auszug aus dem Familienbuch oder Geburtsurkunden - gegebenenfalls Kinder von weiteren Elternteilen soweit nicht zusammenveranlagt	
Kinderbetreuung:	
- Rechnung oder Verträge der Einrichtung	
Unterhaltszahlungen:	
- Zahlungsnachweise	

- Nachweis von eigenen Einkünften der unterstützten Kinder	
Schulgelder: - Bescheinigung der Schulbehörde - Zahlungsnachweis	
Berufsausbildung und Studium (18-25 Jahre) - Bafög - Immatrikulationsbescheinigung	
Behinderungen: - Kopie des Behindertenausweises	

Vermietung:	Unterlagen liegen bei
Mieteinnahmen: - Kaltmiete - Nebenkosten, getrennt ausgewiesen - Nebenkostenabrechnung gegenüber den Mietern, laufendes Jahr und Vorjahr - Mietverträge	
Mietersuche: - Nachweis über Kosten der Mietersuche	
Anschaffungskosten der Immobilie: - Kaufvertrag - Nebenkosten wie Makler, Notar , Amtsgericht	
Reparaturen an den vermieteten Wohnungen: - Handwerkerrechnungen	
Darlehen: - Zins- und Tilgungsplan	
Sonstige Kosten: - Hausgeldabrechnung der Hausverwaltung für den Eigentümer, laufendes Jahr und Vorjahr - Heizung - Wasser und Abwasser Abrechnung - Kabelanschluss - Kanalgebühren - Müllkosten - Garagenkosten - Rechtsanwaltskosten in Mietstreitigkeiten - Fahrten zum Mietobjekt (Aufstellung erforderlich)	

Photovoltaik-Anlage	Unterlagen liegen bei
<p>Bestandsanlagen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kopie der Eintragung ins Markenstammregister - jährliche Abrechnung des Energieversorgers, laufendes Jahr und Vorjahr - Wartungskosten - Versicherung - Eigenverbrauchsabrechnung gemäß eigenem Zähler <p>Neuanschaffungen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rechnung - Darlehen - Eintragung Markenstammregister - Vertrag mit den Stadtwerken - Installationsort 	

Kapitalerträge:	Unterlagen liegen bei
<p>Steuerbescheinigungen für alle Konten und Depots im In- und Ausland</p> <ul style="list-style-type: none"> - Diese werden häufig von den Banken nicht mehr automatisch ausgestellt, daher bitte bei Ihrer Bank anfordern 	
Kapitalerträge aus privaten Darlehen	
Einkünfte aus Fonds	
Zinsen aus Steuererstattungen	

Rentner:	Unterlagen liegen bei
<p>Rentenbescheid:</p> <ul style="list-style-type: none"> - letzter Rentenbescheid (zwingend erforderlich) - Rentenbescheid aus einem Versorgungswerk - Rentenbescheid aus ausländischen Versicherungen - Rentenbescheid aus Lebens- und Rentenversicherung 	
<p>Schwerbehinderung:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kopie des Schwerbehindertenausweises 	

Versicherungen:	Unterlagen liegen bei
Beiträge an berufsständische Versorgungswerke oder an die Landwirtschaftliche Alterskasse	
Riester oder Rürup Vertrag : - Bescheinigung über geleistete Zahlungen	
Kranken- und Pflegeversicherungen: - Bescheinigung bei privater Versicherung - Bescheinigung bei freiwillig gesetzlicher Versicherung	
Unfall-, Haftpflicht-, Lebensversicherungen: - Aufstellung der gezahlten Beiträge ist ausreichend, Police nicht erforderlich	
Arbeitslosen-, Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen - Aufstellung der gezahlten Beiträge ist ausreichend, Police nicht erforderlich	

Spenden, Beiträge, weiteres...	Unterlagen liegen bei
Spenden: - Für Spenden bis 300 € genügt ein Kontoauszug	
Beiträge - Nachweis des Mitgliedsbeitrags	
Haushaltshilfen: - Bescheinigung der Knappschaft über Beiträge	
Handwerker: - Rechnungen mit Ausweis der Lohnsumme von Elektriker, über Gartenarbeiten bis zum Klavierstimmer	
Rechtsberatung und Steuerberaterkosten - Steuerberaterkosten - Rechtsanwaltskosten	
Zuzahlungen: - Zahnbehandlungen - Zuzahlungen zu verschreibungspflichtigen Medikamenten - Arztkosten - Erstattungen von Krankenversicherungen	
Elternunterhalt: - Nachweis der Zahlungen an die Eltern - Nachweise zum Einkommen / Vermögen der Eltern - Bescheid vom Sozialamt über Zahlungsverpflichtung	
Unterhaltsleistungen und Versorgungsausgleich: - z.B. Schuldrechtliche Scheidungsvereinbarung - vom „Ex“ unterschriebene Anlage U	

Bemerkungen und Hinweise

**Bitte reichen Sie diese Checkliste zusammen mit
den Belegen zur Steuererklärung ein.**

