GTK Wirtschaftsprüfer Steuerberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Für die Steuererklärung benötigen wir von Ihnen unter anderem folgende Unterlagen (sofern betroffen):

Allgemeine Daten

- ☐ Spendenbescheinigungen (bei Spenden bis 300 € genügt eine Kopie des Kontoauszugs)
- ☐ Schwerbehindertenausweis
- ☐ Eigenanteile an Krankheitskosten, z.B. Zuzahlungen zu rezeptpflichtigen Medikamenten, Arztrechnungen, Kur, Kosten für Hilfsmittel (Brille etc.), Aufstellung Fahrtkosten zu Ärzten und Apotheken
- ☐ Kosten für Scheidung (Rechtsanwalt etc.)
- ☐ Beerdigungskosten (sofern der Nachlass diese nicht deckt)
- ☐ Nachweise für Unterhaltsleistungen (ausgenommen Unterhalt an Kinder mit Anspruch auf Kindergeld)
- ☐ Nachweise für Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse (Haushaltshilfe), Dienstleistungen (Aufwendungen für Pflege oder Betreuungsleistungen), Handwerkerleistungen (Rechnungen und Kontoauszuge), Nebenkostenabrechnung des Vermieters oder Hausverwaltungsabrechnung
- ☐ Belege über Einkommensersatzleistungen (Elterngeld, Arbeitslosengeld, Krankengeld etc.)

Vorsorgeaufwendungen

- ☐ Zahlungsnachweise zu berufsständischen Versorgungswerken
- ☐ Beitragsbescheinigung zu „Rürup-Vertragen“
- ☐ Beitragsbescheinigung zu privaten Krankenversicherungen
- ☐ Beitragsruckerstattungen
- ☐ Zahlungsnachweise für Unfall-, Haftpflicht-, Risikolebens-, Erwerbs-/Berufsunfähigkeitsversicherungen
- ☐ Bescheinigung zu Riesterrenten nach § 92 EStG oder § 10a(5) EStG

Kinder

- ☐ ID-Nummer
- ☐ Nachweis über Kinderbetreuungskosten (ohne Verpflegung)
- ☐ Schulgeldbescheinigung
- ☐ Informationen zur/zum Kindsmutter/-vater (sofern nicht steuerlich von uns vertreten)

Kinder (über 18 Jahre)

- ☐ Anschrift (bei auswärtig untergebrachten Kindern, wo Anspruch auf Kindergeld besteht)
- ☐ Schul-, Studien-, Ausbildungsbescheinigung
- ☐ Erfolgt eine auswärtige Unterbringung? Dann Bescheinigung
- ☐ Nachweis über Grundwehrdienst (wenn geleistet)
- ☐ Behindertenausweis
- ☐ Angaben über Höhe der Einkünfte des Kindes

Kinder (in Ausbildung oder Studium) benötigte Unterlagen für die eigene Steuererklärung des Kindes

- ☐ Lehrgangs-, Tagungs-, Schul-, Studiengebühren
- ☐ Belege Aufwendungen für Arbeitsmittel, Fachliteratur, Kopien etc.
- ☐ Aufstellungen und Belege für Aufwendungen für Lerngemeinschaften (z.B. Fahrtkosten)
- ☐ Bewerbungskosten

Selbstständige Einkünfte/Einkünfte aus Gewerbebetrieb

- ☐ Belege und Kontoauszüge über sämtliche betrieblichen/freiberuflichen Einnahmen und Ausgaben
- ☐ Nachweis über Beteiligungseinkünfte
- ☐ Einkünfte aus Photovoltaikanlagen
- ☐ Einnahmen aus nebenberuflicher Tätigkeit (Ehrenamt, Aufsichtsratsvergütung etc.)

Einkünfte aus nichtselbstständiger Tätigkeit

- ☐ Anzahl Fahrten zur Arbeit und Tage im Homeoffice
- ☐ Lohnsteuerbescheinigungen
- ☐ Nachweise über Lohnersatzleistungen
- ☐ Auflösungsvereinbarung des Arbeitsvertrags (bei Erhalt einer Abfindung)
- ☐ Beitragsbescheinigungen zu Berufsverbanden, Gewerkschaften etc.
- ☐ Nachweise über Kosten für Fortbildungen und Aufstellung über gefahrene Kilometer
- ☐ Kosten Fachliteratur, Arbeitsmittel, Arbeitskleidung und deren Reinigung (Belege)
- ☐ Kosten für Bewerbungen (Aufstellung der Firmen, der Bewerbungsgespräche und der entstandenen Fahrtkosten)
- ☐ Kosten für Arbeitszimmer (Grundriss mit Quadratmeter-Angabe, Belege für Büroausstattung, Belege über Reparatur- oder Instandhaltungsarbeiten, Mietvertrag, Nebenkostenabrechnung des Vermieters, bei Eigentum Nachweis über bezahlte Schuldzinsen, bei Eigentum Hausverwalterabrechnung oder Aufstellung der Nebenkosten)
- ☐ Kosten der doppelten Haushaltsführung (Nachweis Mietzahlungen beider Wohnungen), Belege Familienheimfahrten (Flugtickets, Benzinbelege, Kilometernachweis Ihres Fahrzeugs durch Reparatur- oder Inspektionsrechnungen), Belege über Einrichtungsgegenstande, Belege über Reparatur- oder Instandhaltungsarbeiten)
- ☐ Kosten für beruflich veranlassten Umzug
- ☐ Entfernung zum Arbeitgeber
- ☐ Fahrtenbuch bei Firmenwagen

Kapitalerträge

- ☐ Sämtliche in- und ausländische Steuerbescheinigungen (Jahressteuerbescheinigungen, sofern vorhanden Erträgnisaufstellungen, Verlustbescheinigungen nach § 43a Abs. 3 Satz 4 EStG etc.)

Vermietung und Verpachtung

- ☐ Aktuelle Mietverträge
- ☐ Kopien der Kontoauszüge mit den Mietzahlungseingängen Januar und Dezember
- ☐ Nebenkostenabrechnungen mit Mietern
- ☐ Darlehensvertrag und Bescheinigung bezahlte Schuldzinsen
- ☐ Belege über Instandhaltungskosten
- ☐ Beleg über Grundsteuer, Niederschlagswasser, Abfallgebühren
- ☐ Jahresabrechnungen Wasser-/Abwasser-, Strom-, Gas- und Heizkosten
- ☐ Beitragsrechnung Versicherungen
- ☐ Hausverwaltungsabrechnung
- ☐ Beitragsnachweis Haus- und Grundbesitzerverein etc.

Bei Neuerwerb eines Vermietungsobjekts

- ☐ Kaufvertrag
- ☐ Grundstücksgröße, Wohnfläche, Anzahl Garagen/Stellplatze, Baujahr des Gebäudes
- ☐ Grunderwerbsteuerbescheid
- ☐ Nachweis Maklergebühren
- ☐ Notarkosten für Kaufvertrag, Auflassungsvormerkung, Aufhebung der Vormerkung, Auflassung, Grundschuldbestellung, Grundschuldeintragung

Renten / Sonstige Einkünfte / Ausländische Einkünfte

- ☐ Rentenanpassungsmitteilungen gesetzliche Renten / Rentenbescheid (Beginn der Rente)
- ☐ Bescheinigungen privater Renten-/Lebensversicherungseinkünfte
- ☐ Bescheinigung betriebliche Altersversorgung
- ☐ Bescheinigung Unterhaltsleistungen oder Versorgungsausgleich
- ☐ Einnahmen aus Veräußerungen (z.B. Grundstucke, wenn Verkauf innerhalb von 10 Jahren; andere Wirtschaftsguter innerhalb von 10 Jahren, wenn damit Einkünfte erzielt wurden)
- ☐ Ausländische Einkünfte (z.B. Renten, Pensionen etc.)
- ☐ alle **Krypto**-Aktivitäten (Trading, Mining, Staking, Lending, NFTs, Airdrops, Zahlungen, Schenkungen/ Erbschaften, Verluste):
  - ➢ lückenlose Transaktionshistorie (CSV/Excel/API) je Börse & Wallet – seit erstem Erwerb
  - ➢ Steuerreports inkl. Rohdaten (Methode angeben, z. B. FIFO)
  - ➢ alle Wallet-Adressen + Belege zu Erträgen und Fiat-Ein-/Auszahlungen