

# Checkliste Einkommensteuerbelege

Diese Checkliste dient der Orientierung, in welchen Dokumentenkorb Sie die Belege für Ihre Einkommensteuererklärung hochladen können, damit Sie die milia.io-Mandantenplattform effektiv nutzen.

## Belegkorb:

### Arbeitnehmer

- Entfernungskilometer zwischen Wohnung und erster Tätigkeitsstätte
- Beiträge zu Berufsverbänden und Gewerkschaften
- Ausgaben (z.B. Arbeitsmittel, Berufsbekleidung, Werkzeuge, Fachliteratur)
- Nachweise für Fortbildungs-/Dienstreisen
- Bewerbungskosten
- Nachweise über Kosten der doppelten Haushaltsführung (z.B. Nebenkosten, Miete am Arbeitsort, Fahrtkosten, Erstattungen des Arbeitgebers)
- Beruflich genutztes Arbeitszimmer (z.B. Wohnungsskizze, Miete, Betriebskosten)
- Umzugskosten bei beruflich bedingtem Umzug
- Unfallkosten auf dem Arbeitsweg oder Dienstreisen
- Berufliche Unfall-/Rechtsschutzversicherungen
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Gewerbebetriebe & Selbstständigkeit

- Bilanz/GuV/Einnahmen-Überschuss-Rechnung
- Eingangs-/Ausgangsrechnungen
- Umsatzsteuervoranmeldungen
- Reisekosten
- Informationen zu Investitionsvorhaben der folgenden 3 Jahre
- Vergütungen als Aufsichtsrat
- Ergebnismitteilung aus Beteiligungen
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Kapitalanlagen

- Steuerbescheinigungen in- und ausländischer Banken
- Ertragnisaufstellungen in- und ausländischer Banken
- Zinseinnahmen aus privaten Darlehen
- Gesellschafterdarlehen
- Bescheinigungen über Gewinnausschüttungen
- Depotauszüge
- Unterlagen zu Spekulationsgeschäften
- Kapitalerträge aus Krypto-Derivaten (z.B. Futures, Optionen, Perpetual Swaps, CFDs, Zertifikate, Margin Trading)
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Außergewöhnliche Belastungen

- Krankheitskosten (z.B. Medikamente, Zuzahlung zu Verordnungen, Fahrtkosten, Brillenkosten, Zahnersatz)
- Unterhalt an bedürftige Angehörige (z.B. Zahlungsnachweise, Nachweise der Einkünfte der Angehörigen)
- Pflegekosten
- Behindertenausweis
- Beerdigungskosten
- Prozesskosten
- Kurkosten
- Schuldzinsen (z.B. Finanzierung von Krankheitskosten)
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Handwerker- und haushaltsnahe Dienstleistungen

- Betriebskostenabrechnungen für selbst bewohnte Miet- oder Eigentumswohnungen
- Handwerker- und Reparaturkosten im eigenen Haushalt
- Belege und Verträge zur Haushaltshilfe (z.B. Putzfrau, Gärtner, Hausmeister)
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Kinder

- Persönliche Daten der Kinder (z.B. Identifikationsnummer, Geburtsdatum)
- Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Belege, Zahlungsnachweise)
- Ausbildungs-/Studienbescheinigung (volljährige Kinder bis zum 25. Lebensjahr)
- Einkünfte der Kinder (z.B. Zinsen, Arbeitslohn, Aushilfslohn)
- Nachweise über auswärtige Unterbringung (volljährige Kinder)
- Angaben zu Behinderungen
- Schulgeld
- Von den Eltern gezahlte Kranken-/Pflegeversicherungen
- Bescheinigungen Wehrdienst/freiwilliges Soziales Jahr
- Angaben zur Meldung der Kinder und Übertragung von Freibeträgen (bei getrennt lebenden Eltern)
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

# Checkliste Einkommensteuerbelege



Diese Checkliste dient der Orientierung, in welchen Dokumentenkorb Sie die Belege für Ihre Einkommensteuererklärung hochladen können, damit Sie die milia.io-Mandantenplattform effektiv nutzen.

## Belegkorb:

### Renten

- Renten-/Rentenanpassungsbescheide
- Abrechnungen privater Rentenverträge
- Auszahlungen aus Lebensversicherungen
- Beratungskosten
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Sonderausgaben & Spenden

- Spenden an Vereine, politische Vereinigungen und Parteibeiträge
- Aufwendungen für die erstmalige Berufsausbildung/Studium (z.B. Kursgebühren, Arbeitsmittel, Fachliteratur)
- Kirchensteuer
- Unterhaltsleistungen an geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Vermietungen

- Betriebskostenabrechnungen für vermietete Miet- oder Eigentumswohnungen
- Mietverträge (z.B. Mieteinnahmen, Nebenkosten)
- Kauf-/Darlehensverträge für Neuobjekte
- Nachweise der Nebenkosten des Erwerbs (z.B. Notar, Grunderwerbsteuer, Grundbucheintrag)
- Schuldzinsbescheinigungen
- Reparatur-/Instandhaltungskosten
- Unterhaltskosten der Objekte (z.B. Versicherungen, Schornsteinfeger, Grundsteuer, Hausverwaltung)
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Versicherungen

- Kranken-/Pflegeversicherungen
- Berufsunfähigkeitsversicherungen
- Renten-/Lebensversicherungen
- Unfallversicherungen
- Riester-/Rürup-Renten
- Haftpflichtversicherungen (z.B. Personenhaftpflicht, Kfz-Haftpflicht, Tierhalterhaftpflicht)
- Rechtsschutzversicherungen
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen

### Weitere Einnahmen

- Veräußerungsgeschäfte
- Aufwandsentschädigungen
- Abgeordnetenbezüge
- Sonstige ausländische Einkünfte/Steuerbescheinigungen
- Kauf/Verkauf, Tausch von Kryptowährungen oder Einkünfte aus Staking, Lending, Mining, Airdrops, Liquidity Mining
- Kontoauszüge zum Nachweis von Zahlungen