Ihre Unterlagen-Checkliste 2025

Lohnsteuerberatung für Gewerkschaftsmitglieder e.V.
LBG
LOHNSTEUERHILFEVEREIN

- **elektronische Lohnsteuerbescheinigungen**
- **Nachweis über Lohnersatzleistungen,** z.B. Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Insolvenzgeld, Krankengeld, Elterngeld
- **Änderung des Familienstandes,** z.B. Heirats- oder Lebenspartnerschaftsurkunden
- **Anlage Vermögenswirksame Leistungen (VL),** Bescheinigung der Bausparkasse bzw. des Anlageinstituts
- **Antrag auf Wohnungsbauprämie**
- **Steuerbescheid des Vorjahres**
- **Nachweis über Vorauszahlungen,** z.B. Finanzamt bzw. Kirchensteueramt
- **Identifikationsnummer** (auch die der Kinder)

Nachweis für Ihre Kinder

- **Geburtsurkunde**
- **Kinderbetreuungskosten** (Vertrag, Kontoauszug)
- **Ausbildungsvertrag, Lohnsteuerbescheinigung**
- **Ausbildung,** z.B. Schul-/Studienbescheinigung, Schulgeld, BAföG, el. Lohnsteuerbescheinigung
- **Nachweis über Ausbildungsplatzsuche**

Nachweise für Rentner und Pensionäre

- **elektronische Lohnsteuerbescheinigung** (Betriebsrente, Pension)
- **Leistungsnachweis über weitere Renten,** z.B. ZVK, VBL, Versicherungsrenten, ausländische Renten
- **Rentenbescheid oder Rentenanpassungsmitteilung** der gesetzlichen Rentenversicherung, z.B. Alters-, Witwen-, Erwerbsunfähigkeitsrente

Werbungskosten

- **Dienstreisen, Auswärtstätigkeiten** (ggf. Arbeitgeberbescheinigungen)
- **Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung,** z.B. Miete, Nebenkosten
- **Steuerberatungskosten**
- **Bewerbungskosten**
- **Umzugskosten**
- **eigene Fortbildung, Ausbildung** z.B. Kursgebühren, Fahrtkosten, Kosten für die Meisterprüfung oder für ein Studium
- **Homeoffice** (Anzahl der Tage)
- **Arbeitszimmer** z.B. Raumkosten, Ausstattung
- **Aufwendungen für Arbeitsmittel,** z.B. Fachliteratur, Werkzeuge, Berufskleidung, Computer
- **Beiträge zu Berufsverbänden/Gewerkschaft**

Sonderausgaben

- **Versicherungsbeiträge**
  -Jahresbescheinigung der übermittelten Beiträge zur privaten Kranken- und Pflegeversicherung
  -weitere Versicherungen wie z.B. Haftpflicht-, Unfall-, Lebens- oder Rentenversicherung
- **Spendenbescheinigungen,** z.B. gemeinnützige, kirchliche, kulturelle oder Parteispenden
- **private Altersvorsorge**
  -Riester-Rente (Bescheinigung nach § 92 EStG)
  -Bescheinigung der übermittelten Beiträge zur Rürup-Rente/Basisrente
- **in Bayern: Kirchensteuerbescheid des Vorjahres**

Außergewöhnliche Belastungen

- **Haushaltsnahe Dienstleistungen im eigenen Haushalt,** z.B. Kosten für Hausmeister, Winterdienst, Gartenpflege, Nebenkostenabrechnung der Hausverwaltung
- **Handwerkerrechnungen für Arbeiten im eigenen Haushalt,** z.B. Wartungs-, Maler-, Bodenbelagsarbeiten (nur Lohnkosten absetzbar)
- **Unterhaltsleistungen an unterhaltsberechtigte Angehörige;** im Ausland: zweisprachige Unterhaltsbescheinigung, Zahlungsnachweis, Kontoauszug, muss überwiesen werden
- **Krankheitskosten,** z.B. Arztkosten, Medikamente, Zahnarzt, Brillen, Kosten Kur und Heilbehandlung, Krankenhausaufenthalt, Fahrtkosten zu Ärzten, Pflegekosten
- **Beerdigungskosten**, wenn der Verstorbene mittellos
- **Nachweis über Grad der Erwerbsminderung ab 20 %, Pflegestufe,** z.B. Bescheinigung oder Ausweis über Körperbehinderung oder Rentenbescheid über Unfallrente

Sonstige Belege

- **ausländische Einnahmen**
- **Einnahmen aus privaten Veräußerungsgeschäften** z.B. Immobilienverkauf
- **vermietete Immobilien,** z.B. Mietverträge, Hausgeldabrechnung der Hausverwaltung, Schuldzinsen, Anschaffungskosten, Nebenkostenabrechnungen mit dem Mieter
- **energetische Sanierung** (Wärmeisolierung Wohnhaus, Heizungsmodernisierung, Dachisolierung, Erneuerung der Fenster, usw.) Bescheinigung der Firma §35c Stb.
- **Bescheinigungen über Kapitalerträge (Zinsen)**
  -Steuerbescheinigungen, z.B. bei einbehaltener Abgeltungssteuer (im Original)
- **Kryptowährungen/ ausländische Kapitalerträge** zwingend Steuerbericht, kein Mining (=Gewerbe)
- **Firmenwagen** alle Gehaltsabrechnungen, ggf. Fahrtenbuch und lfd. Kosten des Fahrzeugs
- **Bescheinigung EU/EWR**

LBG e.V. - Lohnsteuerberatung für Gewerkschaftsmitglieder
Lohnsteuerhilfeverein ▪ Friedrichshofener Str. 1s ▪ 85049 Ingolstadt
Tel.: 0841 / 931 13 58 ▪ E-Mail: vorstand@lohnsteuer-gewerkschaft.de

Dies ist keine vollständige Aufzählung. Um Ihre Steuerbelastung zu senken, ist eine individuelle Beratung notwendig.