

Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen zur Erarbeitung der Einkommensteuererklärung

Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Allgemeine Angaben zur Person

- Finanzamt, Steuernummer, Personenidentifikationsnummer

- Bankverbindung

- Letzte Steuererklärung mit Bescheid

- Korrespondenz in Steuerfragen

Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

- Versicherungspolicen/Quittungen über alle Privatversicherungen
Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflicht, Sterbekasse
- Bescheinigung über gezahlten Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung)
- Bescheinigung über gezahlten Beiträge Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10 a EStG)
- Spendenquittungen
- Beiträge und Spenden an politische Parteien
- Aufwendungen für eigene Aus- u. Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf
(Teilnahmebescheinigung, Belege)
- Kirchensteuerzahlung und -erstattung
- nahehelicher Unterhalt für die Ehefrau/Ehemann

Außergewöhnliche Belastungen

- () Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- () Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- () Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- () Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- () Rechnungen über Scheidungskosten
- () Kosten für Beerdigungen

Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerksleistungen

Gemietete oder eigene Wohnung/ Haus

() Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-Agentur

z. B.:

- Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen
- Dienstleister)
- Gartenpflegearbeiten (z.B. Rasenmähen, Heckenschneiden)
- Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
- () Handwerkerleistungen für Renovierung-, Modernisierung und Erhaltungsmaßnahmen
- z. B.:
- Leistungen in der Betriebskostenabrechnung z. B. Hausmeisterdienste, Hausreinigung,
- Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger
- Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbständigen
- Dienstleister)
- Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
- Streichen/Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und –rohren
- Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen, Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
- Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
- Modernisierung des Badezimmers
- Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z. B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd,
- Fernseher, PC)
- Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o. Ä.
- Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
- Maßnahmen der Gartengestaltung
- Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
- Schornsteinfeger
- Straßenreinigung

- Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung u. Materialkosten
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)
- Betriebskostenabrechnung
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Kinder

- Angaben zu den Kindern
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerkarte, Lohnsteuerbescheinigung
- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- Bafög Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 27 Jahren
- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern

oder bei sonstigen Personen gemeldet sind

- Übertragung des Kinderfreibetrages
 - auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K
 - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mind. 75 % nachkommt
- (Name u. Anschrift d. betreffenden Elternteils , entsprechende Unterlagen beifügen)

Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerkarte/Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- Nachweis über Wehrdienst

- () Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- () Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen / Wohnungsbauprämienantrag
- Werbungskosten
- () Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- () Dienstreisen
- () Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechseltätigkeit
- () Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- () Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- () Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- () Nachweis über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u. ä.)
- () Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten
- () Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- () Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten
- () Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- () Aufwendungen für Arbeitszimmer
- () Steuerberatungskosten

7 Andere Einkünfte

- () Rentenbescheid
- gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten
- () Einkünfte aus Sozialversicherung
- () Aufsichtsratsvergütung
- () weitere Einkünfte oder Vergütungen
- () Spekulationsgeschäfte

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- () sämtliche Wertpapierabrechnungen
- () Ertragnisaufstellungen
- () Steuerbescheinigungen
- () ausländische Kapitalerträge
- () Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- () Zinserträge aus Sparguthaben
- () Zinsen aus privaten Darlehen

- Zinsen aus Bausparguthaben
- Steuererstattungszinsen

Vermietete Immobilien

Immobilienfonds

- Angaben zum Objekt:
 - * Lage
 - * Gesamtfläche
 - * vermietete Fläche
 - * Anschaffungsdatum
 - * Fertigstellung
 - * Nutzung
 - * Wert des Objekts
 - vollständiger Kaufvertrag
 - * notarielle Urkunde
 - Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungsnebenkosten
 - * Notar-/ Rechtsanwaltskosten
 - * Grundsteuer
 - Angaben zur Finanzierung
 - * Darlehensverträge
 - Aufwendungen für das Haus/Wohnung
 - * Erhaltungsaufwendungen
 - Miet-/Pachtverträge
 - Mieteinnahmen
 - Verwaltungsaufwand
- Werbungskosten:
- Darlehenszinsen
 - Grundsteuer
 - Straßenreinigung
 - Schneeabfuhr

- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hauswart/Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug

Sonstige Kosten:

- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten Geldverkehr
- Beiträge, Gebühren
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten

Beteiligung an Immobilienfonds

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung
 - * Darlehensverträge
- Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr