

Checkliste für die Einkommensteuererklärung

Wichtig: Diese Checkliste dient Ihnen als Orientierungshilfe, welche Unterlagen für Ihre Einkommensteuererklärung relevant sein könnten. Die Auflistung ist exemplarisch und hat keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Nicht jede der aufgelisteten Kosten trifft auf Sie zu. Es ist eine allgemein gehaltene Sammlung der unserer Erfahrung nach möglichen steuerrelevanten Unterlagen.

Diese Checkliste können Sie nutzen, um Ihre Steuerakte zusammen zu stellen.

I. Allgemeine Angaben / persönliche Informationen:

(nur, sofern sich die Angaben geändert haben, oder uns die Daten noch nicht vorliegen sollten)

Steuerpflichtiger:

Name, Vorname	<input type="text"/>
Adresse	<input type="text"/>
Geburtsdatum	<input type="text"/>
Beruf	<input type="text"/>
Familienstand (seit wann?)	<input type="text"/>
Religionszugehörigkeit	<input type="text"/>
Bankverbindung	<input type="text"/>

Ehegatte:

Name, Vorname	<input type="text"/>
Adresse	<input type="text"/>
Geburtsdatum	<input type="text"/>
Beruf	<input type="text"/>
Familienstand (seit wann?)	<input type="text"/>
Religionszugehörigkeit	<input type="text"/>
Bankverbindung	<input type="text"/>

Kind 1:

Name, Vorname

Adresse (sofern abweichend
von den Eltern)

Geburtsdatum

Wer erhält das Kindergeld?

Kindergeldkasse

Steueridentifikationsnummer

Schulgeld/ KiTa Beiträge

Kosten Betreuung des Kindes?
(bis zum 14. Lebensjahr)

Ist das Kind älter als 18 Jahre alt?

Wenn ja, bitte folgende Unterlagen beifügen sofern zutreffend:

Schul-/ Studienbescheinigung bzw. Berufsausbildungsvertrag

Bescheinigung freiwilliges soziales Jahr

Anschrift Unterbringung, sofern nicht bei den Eltern

Unterhaltszahlungen an das Kind

Sofern Sie oder Ihr Partner nicht der leibliche Elternteil sind, bitte Angaben zum leiblichen Elternteil und zu evtl. Unterhaltszahlungen an Sie:

Kind 2:

Name, Vorname	<input type="text"/>
Adresse (sofern abweichend von den Eltern)	<input type="text"/>
Geburtsdatum	<input type="text"/>
Wer erhält das Kindergeld?	<input type="text"/>
Kindergeldkasse	<input type="text"/>
Steueridentifikationsnummer	<input type="text"/>
Schulgeld/ KiTa Beiträge	<input type="text"/>
Kosten Betreuung des Kindes? (bis zum 14. Lebensjahr)	<input type="text"/>

Ist das Kind älter als 18 Jahre alt?

Wenn ja, bitte folgende Unterlagen beifügen sofern zutreffend:

- Schul-/ Studienbescheinigung bzw. Berufsausbildungsvertrag
- Bescheinigung freiwilliges soziales Jahr
- Anschrift Unterbringung, sofern nicht bei den Eltern

- Unterhaltszahlungen an das Kind

Sofern Sie oder Ihr Partner nicht der leibliche Elternteil sind, bitte Angaben zum leiblichen Elternteil und zu evtl. Unterhaltszahlungen an Sie:

Kind 3:

Name, Vorname	<input type="text"/>
Adresse (sofern abweichend von den Eltern)	<input type="text"/>
Geburtsdatum	<input type="text"/>
Wer erhält das Kindergeld?	<input type="text"/>
Kindergeldkasse	<input type="text"/>
Steueridentifikationsnummer	<input type="text"/>
Schulgeld/ KiTa Beiträge	<input type="text"/>
Kosten Betreuung des Kindes? (bis zum 14. Lebensjahr)	<input type="text"/>

Ist das Kind älter als 18 Jahre alt?

Wenn ja, bitte folgende Unterlagen beifügen sofern zutreffend:

- Schul-/ Studienbescheinigung bzw. Berufsausbildungsvertrag
- Bescheinigung freiwilliges soziales Jahr
- Anschrift Unterbringung, sofern nicht bei den Eltern

- Unterhaltszahlungen an das Kind

Sofern Sie oder Ihr Partner nicht der leibliche Elternteil sind, bitte Angaben zum leiblichen Elternteil und zu evtl. Unterhaltszahlungen an Sie:

I. **Versicherungen, Spenden, Krankheitskosten**

1. **Versicherungen:**

Bitte reichen Sie die Beitragsbescheinigungen der gezahlten Versicherungsbeiträge ein.
Relevant für Sie könnte sein:

- Unfallversicherung
- private Haftpflichtversicherung
- Kfz Haftpflichtversicherung
- Tier- und Grundbesitzerhaftpflichtversicherung
- Beiträge zur Riesenrente
- Beiträge zur Rentenversicherung und Versorgungskassen
- Kranken-/ Pflegeversicherung
- Versicherungsbeiträge, die für die eigenen Kinder gezahlt wurden

2. **Spenden**

- Spenden an Parteien
- Spenden an Vereine

Hinweis: Bei Spenden unter 200,- € reicht ein Überweisungsträger als Nachweis. Bei höheren Spendenbeträgen reichen Sie bitte eine Spendenbescheinigung der Institution ein.

3. **Krankheitskosten**

- Kosten ärztlicher Behandlungen
- medizinische Hilfsmittel
- Kurkosten
- Nachweis über Erstattungen der Krankheitskosten

4. **Unterhalt**

- Unterhaltszahlungen an getrennt lebende Ehegatten/ geschiedene Ehepartner
- Unterhaltsleistungen an hilfsbedürftige Personen (u.U. Eltern, Kinder, nahe Verwandte)

Bitte geben Sie Namen, Adresse, Verwandtschaftsgrad sowie die Höhe der eigenen Einkünfte der unterstützten Person an.

5. Sonstige Kosten:

- Steuerberatungskosten
- Ausbildungskosten für die eigene Ausbildung (Studium/ Fortbildung)

II. Kosten für Handwerker und Hilfe im Haushalt:

- Belege und Arbeitsvertrag über haushaltsnahe Beschäftigungen (z.B. Mini-Jobs)

Haben Sie eine Person beschäftigt, die in Ihrem Haushalt Tätigkeiten verrichtet, wie
Zubereitung von Mahlzeiten
Reinigung der Wohnung
Gartenpflege
Pflege und Betreuung von Haustieren im Haushalt
Pflege und Betreuung von pflegebedürftigen Personen

Wichtig: Nachhilfeunterricht oder sportliche Betätigungen fallen nicht darunter.

- Rechnungen über haushaltsnahe Dienstleistungen

Aufwendungen über Tätigkeiten im Haushalt, die durch Unternehmer erbracht wurden, wie:
Reinigung der Wohnung
Fensterputzen
Gartenpflege
Winterdienst

Wichtig: Zwecks Anerkennung wird ein Zahlungsnachweis in Form eines Überweisungsträgers benötigt (Barzahlungen werden nicht anerkannt).

- Rechnungen über Handwerkerleistungen

Gemeint sind Erhaltungs- Renovierungsarbeiten wie z.B.:
Wartungsarbeiten (Heizung/ Rauchmelder/ Gasinstallationen etc)
Pflasterarbeiten
Badezimmermodernisierung
Arbeiten an Dach-/ Fassade
Bodenbeläge
Austausch von Fenstern
Gartenumgestaltung
etc.

Wichtig: Zwecks Anerkennung wird ein Zahlungsnachweis in Form eines Überweisungsträgers benötigt (Barzahlungen werden nicht anerkannt).

III. Gewerbliche/ freiberufliche Tätigkeit:

Sofern Sie einer gewerblichen oder freiberuflichen Tätigkeit nachgehen, sprechen Sie uns bitte an. Wir besprechen, welche Unterlagen in Ihrem individuellen Fall benötigt werden und auch ob beispielsweise Umsatzsteuer-Voranmeldungen und Buchführungen noch zu erstellen sind.

IV. Arbeitnehmertätigkeit:

Sie sind in einem Angestelltenverhältnis beschäftigt? Dann benötigen wir in der Regel folgende Belege/ Informationen von Ihnen:

Lohnsteuerbescheinigung

Adresse Ihres Arbeitsplatzes, sowie Anzahl der Arbeitstage pro Woche

ggf. Rechnungen über öffentliche Verkehrsmittel (sofern Sie diese zur Fahrt zur Arbeit nutzen)

ggf. bei Unterbrechung der Arbeitstätigkeit

Belege über Entgeltersatzleistungen (Krankengeld, Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, etc.)

ggf. Unfallkosten die auf dem Weg zur Arbeit entstanden sind

Reisekosten im Zusammenhang mit Ihrer Tätigkeit (nicht durch Arbeitgeber erstattet)

- Übernachtungskosten

- Dienstliche Fahrten

- Zeiträume der Abwesenheit von der ersten Tätigkeitsstätte

(bei einer Abwesenheit von über 8 Stunden)

sonstige Kosten

wie z.B.

Büromaterial

Fortbildungskosten

Bewerbungskosten

Fachliteratur

Berufshaftpflichtversicherung

Rechtsschutzversicherung (beruflicher Anteil)

Berufsverbände

Kosten Arbeitszimmer

ob dies für Sie relevant ist, können wir gerne mit Ihnen besprechen. Alternativ können Sie in unserem Fachbeitrag zu diesem Thema nachlesen

www.stb-g-mueller.de im Bereich Wissenswertes

Kosten doppelte Haushaltsführung

Sie arbeiten nicht am Ort Ihres Erstwohnsitzes und bewohnen daher eine zweite Wohnung am Sitz des Arbeitgebers? Dann benötigen wir folgende Angaben:

Adresse

Beginn der Nutzung

ggf. Umzugskosten (wenn in 2020 gezahlt)

Belege für Kosten wie Miete, Gas, Strom, Wasser etc.

Anzahl der Fahrten nach Hause zu Ihrer Familie im Jahr

V. Kapitalerträge

Sie haben Geld in einem Depot oder anderweitig angelegt und erzielen daraus Einkünfte? Bitte fügen Sie die entsprechenden Steuerbescheinigungen der Banken bei.

Wichtig: Zu Kapitalerträgen zählen auch z.B.:

- Zinsen aus Privatdarlehen
- Erstattungszinsen vom Finanzamt
- Bausparzinsen
- Gewinnausschüttungen aus Anteilen an Kapitalgesellschaften

VI. Sonstige Einkünfte

Für Ihre private Einkommensteuererklärung können auch unter anderem Einnahmen aus folgenden Sachverhalten relevant sein. Bitte sprechen Sie uns an, wenn Sie sich unsicher sind.

- Veräußerung von Immobilien
- Renteneinkünfte (bitte Rentenbescheid beifügen)
- Empfangene Unterhaltszahlungen (z.B. vom getrennt lebenden Ehepartner)
- Vermietung von beweglichen Gegenständen

Wichtig: Diese Aufzählung hat keinen Anspruch auf Vollständigkeit. Wenn Sie weitere Einnahmen generieren, sprechen Sie uns an und wir klären ab, ob es sich um einen steuerlich relevanten Vorgang handelt.

VII. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

1. Neuanschaffungen

Sofern Sie ein Objekt neu erworben haben, oder Sie zum ersten Mal bei uns sind, dann reichen Sie bitte folgende Unterlagen ein:

- notariellen Kaufvertrag
- Erwerbsnebenkosten (wie z.B. Grunderwerbskosten, Notarkosten, etc.)
- Darlehensvertrag, sowie Zins- und Tilgungsplan

2. Neuerrichtungen

- notarieller Kaufvertrag des Grundstücks
- Rechnungen über alle Herstellungskosten
- Darlehensvertrag, sowie Zins- und Tilgungsplan

3. Einnahmen

- Mietverträge (sofern uns noch nicht vorliegen)
- tatsächlich gezahlte Miete inkl. Umlagen
- Nebenkostenabrechnungen
- Garagenmieten
- Angaben zu Wohnungsgröße (sofern uns noch nicht bekannt)
- Grundriss und Angaben über Wohn- und Nutzfläche (sofern uns noch nicht bekannt)

4. Ausgaben

- Finanzierungszinsen
- Betriebskosten (Gas, Strom, Wasser, Grundbesitzabgaben)
- Kaminkehrer
- Erhaltungsaufwendungen
- Verwaltungskosten
- Gebäudeversicherung

VIII. Sonstiges:

Sollten Sie das erste Jahr bei uns sein, bitte bringen Sie folgende Unterlagen mit:

- Einkommensteuer-Vorauszahlungsbescheid
- Einkommensteuer Bescheid Vorjahr
- Kopie Personalausweis