

Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen zur Bearbeitung Ihrer Einkommensteuererklärung

Allgemeine Angaben und Unterlagen bei Neumandaten

Allgemeine Angaben zur Person (Steuernummer, Finanzamt, Personenidentifikationsnummer, Bankverbindung)

Letzte Einkommensteuererklärung und letzter Einkommensteuerbescheid

Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen

Versicherungspolicen/Zahlungsnachweise für alle private Versicherungen

(Kranken-, Renten-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflichtversicherung.)

Bei Lebens- und Rentenversicherung muss der Vertragsbeginn vor dem 01.01.2005 sein! Die absetzbaren Höchstbeträge sind für:

- **Alleinstehende** **1.900,00 EUR**
- **Eheleute** **3.800,00 EUR**

Diese Beträge werden bei Arbeitnehmern meistens durch die Arbeitnehmeranteile zur Renten- und Krankenversicherung erreicht.

Bescheinigung über **gezahlte Beiträge** (zur privaten Kranken- und Pflegeversicherung)

Bescheinigung über **gezahlte Beiträge Riester-Rente** (Bescheinigung nach § 10 a EStG)

Spendenquittungen

Beiträge und Spenden an **politische Parteien**

Aufwendungen für eigene Aus- und Weiterbildungen in einem nicht ausgeübten Beruf (Teilnahmebescheinigung, Kostenbelege)

Scheidungsunterhalt an die Ehefrau bzw. den Ehemann

Außergewöhnliche Belastungen

Rechnungen über **selbst bezahlte** Krankheitskosten

(Arztkosten, ärztlich verordnete Aufwendungen für Medikamente, 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)

Kosten für **Beerdigungen**

(nur dann, wenn die Kosten aus dem Nachlass nicht gezahlt werden können.

Haushaltsnahe Dienstleistungen Handwerksleistungen (für Eigenheim oder Mietobjekt)

Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten:

nur durch Bankzahlung erfolgte Kosten sind steuerlich zu berücksichtigen

Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur
oder einen selbständigen Dienstleister)

Gartenpflegearbeiten (z. B. Rasen mähen, Hecken schneiden)

Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)

Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierung und Erhaltungsmaßnahmen z. B.:

Leistungen in der **Betriebskostenabrechnung** z. B.

Hausmeisterdienste, Hausreinigung, Schornsteinfeger

Handwerkerrechnungen

Streichen/Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern

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 etc.

Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen

Maßnahmen der Gartengestaltung

Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück

Rechnungen mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung und Materialkosten

Kinder

Angaben zu den Kindern (Name, Alter, Tätigkeit)

Erhaltenes Kindergeld

Steueridentifikationsnummer des Kindes

Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)

Kontoauszug als Nachweis der Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

Ausbildungsvertrag

Lohnsteuerbescheinigung

Schulbescheinigung, Studienbescheinigung

Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)

BAföG Bescheid

Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)

Sonstige Angaben

Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (volle Anschrift des anderen Elternteils)

Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrenntlebenden 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 und Anschrift des betreffenden Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

Lohn und Gehalt

Lohnsteuerbescheinigung

Nachweis über Bezug von Lohnersatzleistungen

(Arbeitslosengeld, Krankengeld)

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 etc.)

Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)

Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)

Nachweis über Aufwendungen für Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto etc.)

Rechnungen über beruflich veranlasste Umzugskosten

Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)

Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten

Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)

Aufwendungen für das häusliche Arbeitszimmer / Anzahl Tage im Homeoffice

Steuerberatungskosten

Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung

Andere Einkünfte

Rentenbescheid gesetzliche/private Rentenversicherung, sonstige Renten

Einkünfte aus Spekulationsgeschäften

Veräußerung Immobilie innerhalb der Spekulationsfrist

Aufsichtsratsvergütung, Sitzungsgelder, o.ä.

Einkünfte aus Kapitalvermögen

Steuerbescheinigungen inländischer Banken

Steuerbescheinigungen für ausländische Kapitalerträge

Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)

Zinsen aus privaten Darlehen

Zinsen aus Bausparguthaben

Steuererstattungszinsen

Vermietete Immobilien

Angaben zum Objekt

Lage

Gesamtfläche

vermietete Fläche

Anschaffungsdatum

Fertigstellung Nutzung

vollständiger Kaufvertrag, notarielle Urkunde

Zusammenstellung von nachträglichen Herstellungskosten und

Anschaffungsnebenkosten

Notar- und Rechtsanwaltskosten

Grunderwerbsteuerbescheide

Darlehensverträge

Erhaltungsaufwendungen für das Haus/Wohnung

Mietverträge

Aufstellung der Mieteinnahmen und der Nebenkosten Vorauszahlungen für das lfd. Jahr.

Nebenkostenabrechnungen mit dem Mieter für das **Vorjahr** und für das **laufende Jahr**

Werbungskosten

Darlehenszinsen (Bescheinigungen der Kreditgeber, Jahreskontoauszüge)

Grundsteuerbescheide

Hausbeleuchtung

Heizung

Warmwasser

Schornsteinfeger

Versicherungen

Hauswart/Hausmeister

Reinigung

Aufzug

Erbpachtzahlung

Hausgeldabrechnung (nur bei Eigentumswohnung)

vollständige Nebenkostenabrechnung für das Vor- und lfd. Jahr
(nur bei Eigentumswohnungen)

Sonstige Kosten

Steuerberatungskosten

Rechtsanwaltskosten

Kosten Geldverkehr (z. B. Kontoführungsgebühr)

Beiträge, Gebühren (z. B. Mietervereinigungen)

Bürobedarf, Porto

Telefonkosten

Beteiligung an Immobilienfonds

Vertragsurkunde

Angaben zur Finanzierung (z. B. Darlehensverträge)

Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr