

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Mantelbogen

- persönliche Daten:
 - ° Steuernummer, Steuer-Identifikationsnummer
 - ° Name, Adresse, Geburtsdatum
 - ° Bankverbindung (Kontonummer, Kontoinhaber, BLZ)
 - ° Religionszugehörigkeit (für den Fall des Austritts: Bescheinigung)
 - ° Familienstand (ledig, verheiratet -, geschieden -, getrennt lebend seit)
 - ° falls verheiratet: Daten des Partners (Name, Geburtsdatum, Steuer-Identifikationsnummer, ausgeübter Beruf)

Anlage Vorsorgeaufwand

alle personenbezogenen Versicherungen wie:

- Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge, Bescheinigung der Krankenkasse zur Basisversorgung und Beitragsersstattungen
- Bonusleistung von der Krankenkasse (Geldzahlung)
- Vertrags- und Zahlungsnachweis zu einem zertifizierten „Rürup-Rentenvertrag“
- Lebens- und Rentenversicherungen
- Unfallversicherungen
- Haftpflichtversicherungen (auch KFZ)

Anlage Sonderausgaben

- Steuerbescheid(e) Vorjahr/Vorauszahlungsbescheide (Nachweise)
- Spenden (im Original, Spenden bis 200,00 € Kontoauszug ausreichend)
- Aufwendungen für die eigene Berufsausbildung
- Unterhaltszahlungen an nahe Angehörige (Bescheinigung Unterhalt bei Ehegattenunterhalt)

Anlage AV Altersvorsorge

- Anbieter/Zulagenbescheinigung (Riester-Verträge)

Anlage außergewöhnliche Belastungen

- Bescheinigung über den Grad einer Körperbehinderung
- Krankheitskosten (eigene Zuzahlungen bei Apotheken, Zahnärzten, etc.)
- weitere außergewöhnliche Belastungen, wie z. B. Beerdigungskosten

Anlage Haushaltsnahe Aufwendungen

- Haushaltsnahe Dienstleistungen (z. B. Fensterputzer, Gärtner, Handwerker, Schornsteinfeger) mit Rechnung und Zahlungsnachweis (keine Barzahlung)
- Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, z. B. Bescheinigung der Minijobzentrale (keine Barzahlung)
- Nebenkostenabrechnung
- Stadt- oder Gemeindeabgaben
- Energetische Baumaßnahmen/Sanierung Eigenheim ab 2020

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Anlage Kind

- Name, Geburtsdatum, ggf. Anschrift falls abweichend
- Steuer-Identifikationsnummer
- Mitteilung über die zuständige Familienkasse
- Nachweis über Kindergeld
- unter einem Jahr: Kopie Geburtsurkunde
- bis 14 Jahre: Betreuungskosten z. B. Gebühren Kindergarten, Hort, Babysitter, Tagesmutter mit Zahlungsnachweis
- über 18 Jahre: Ausbildungs-, Schul-, Studienbescheinigung
- Nachweis zu den Zeiten über: Freiwilliges Soziales Jahr, Grundwehrdienst oder Zivildienst
- Bescheinigung der Versicherung über die von den Eltern gezahlten Kranken-/Pflegeversicherungsbeiträge ggf. abzüglich Erstattungen der Versicherungsbeiträge
- Kranken- und Pflegeversicherung aus der Lohnsteuerbescheinigung eines in der Ausbildung befindlichen Kindes
- Schulgeld für Privat- und anerkannte Ersatzschulen im In- und Ausland
- Aufhebungsbescheid Kindergeld
- bei getrennt lebenden und geschiedenen Eltern: Wo ist das Kind gemeldet? Name, Anschrift und Geburtsdatum des anderen Elternteils, wie viel Kindergeld wird gezahlt?

Anlage G

- Beteiligungseinkünfte/Feststellungsbescheid/Mitteilung über Gewinnanteil

Anlage N

- Lohnsteuerbescheinigung Ehemann, Ehefrau
- Auflösungsverträge/Abfindung
- Anlage VL
- Lohnersatzleistungen (Bescheinigung Arbeitsamt bei Arbeitslosengeld, von der Krankenkasse bei Krankengeld, Elterngeld, etc.)
- Fahrten Wohnung und Arbeitsstätte Ehemann, Ehefrau (Ort, Anzahl, Entfernung 1 Weg)
- Beiträge Berufsverbände
- Bescheinigung vom Arbeitgeber über Auswärtstätigkeit/Reisekosten
- Fortbildungskosten (Benennung der Fortbildung, Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft, Gebühren, ggf. Erstattung vom Arbeitgeber, Bescheinigung Meister-Bafög, Bildungsscheck, etc.)
- Arbeitsmittel (z. B. Computer, Werkzeug, Berufskleidung, Fachliteratur)
- Reinigung Arbeitskleidung
- Aufwendungen für eine doppelte Haushaltsführung (Mietvertrag Zweitwohnung und Zahlungsnachweise)
- Bewerbungskosten
- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer
- Homeoffice während der Corona-Pandemie? Wenn ja, an wie viel Tagen?
- Wo wurde gearbeitet - Wohnräume oder separater Raum?
- evtl. Steuerberatungskosten

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Anlage KAP

- Jahresbescheinigungen über Kapitalertragsteuern einschließlich Depotauszügen (z. B. Bausparkassen, Banken)
- Steuerbescheinigungen bei einbehaltener Zinsabschlagsteuer (z. B. Verkauf von Aktien, Grundstücken)
- Zinsen aus Lebensversicherungsverträgen und Steuererstattungen
- Dividenden aus GmbH-Beteiligungen
- erhaltene Darlehenszinsen (auch private Darlehen)
- Verluste aus privat gewährten Darlehen
- Bescheinigungen über Zinserträge im Ausland (Schweiz, Luxemburg, etc.)

Anlage V

- Bei Neuanschaffung: Kaufverträge und Anschaffungsnebenkosten
- Beteiligungseinkünfte an Grundstücksgesellschaften/Investmentfonds
- Mieteinnahmen (Kaltmiete + Umlagen)
- ggf. verbilligte Vermietung an Angehörige
- bei Erstvermietung: Kopie sämtlicher Mietverträge
- Mietverträge bei Änderungen
- ggf. erhaltene Zuschüsse aus öffentlichen Mitteln (z. B. Solarförderung)
- Darlehenszinsen (Jahresbescheinigung von der Bank)
- Abgabenbescheid von der Stadt/Gemeinde
- Reparurrechnungen, Erhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen
- Hausverwalterabrechnung, Wirtschaftsplan
- Versicherungen
- Wasser/Strom/Öl/ Gas
- Schornsteinfeger
- Nebenkostenabrechnungen
- Notar- und Gerichtskosten
- Hauswart/Verwaltungskosten/Sonstiges
- evtl. Steuerberatungskosten

Anlage R

- Rentenbescheid der Deutschen Rentenversicherung
- Bescheid über private Rentenversicherung (z. B. VBL)
- Rentenbezugsmitteilung aus Lebensversicherungen
- sonstige Renten
- evtl. Steuerberatungskosten

Anlage SO

- private Veräußerungsgeschäfte
- ggf. Steuerbescheid Vorjahr über Verlustvortrag

Checkliste zur Einkommensteuererklärung

Sonstiges bei Photovoltaikanlage u. ä.

- Gewerbeanmeldung, falls erfolgt
- Fragebogen des Finanzamtes zur steuerlichen Erfassung
- ggf. Mitteilung der zusätzlichen Steuernummer durch das Finanzamt
- Vertrag mit dem Energieversorger
- Kaufvertrag der Anlage
- Mietvertrag, wenn die Dachfläche angemietet ist
- weitere Rechnungen, die in Zusammenhang mit dem Bau und dem Betrieb der Anlage stehen
- Rechnungen über Reparaturen an der Anlage
- Belege über Schuldzinsen, falls die Anlage fremdfinanziert wurde
- Kopien über bereits abgegebene Umsatzsteuer-Voranmeldungen

(Aufzählung nicht abschließend. Es können gerne weitere Belege zur Prüfung eingereicht werden)