


Checkliste: Belege zur Einkommensteuererklärung 2020

Nur soweit für Sie zutreffend mitbringen!




Allgemein:

- Steuerbescheid, sowie Vorauszahlungsbescheid des Vorjahres
- Steuererklärung vom Vorjahr nur bei Steuerberaterwechsel
- bei Veränderungen im Familienstand *Heiratsurkunde, Geburten etc., getrenntlebend, Scheidung*
- IBAN und BIC
- Religionszugehörigkeit
-  Anlage VL (*Vermögenswirksame Leistungen*)

Kinder:

- Angaben zum Kindschaftsverhältnis (*Angaben zum anderen Elternteil*)
- Namen, Anschrift, Geburtsdatum, erhaltenes Kindergeld
 - o Wichtig: Steuer-ID-Nummer bitte mitbringen!
- Nachweis der Kinderbetreuungskosten mit Überweisungsbeleg *z.B. Kindergartenbeiträge o. Hort*
- Kinder über 18 Jahre: Schul-, Ausbildungs-, Wehr- oder Studienbescheinigung
- Kinder über 18 Jahre: bitte Nachweis, wieviel Kindergeld gezahlt wurde
- auswärtige Unterbringung (*Anschrift*)
- Schulgeld (keine Verpflegung)
- Unterhaltskosten für Kinder über 25 Jahre = Zahlungsbelege

Einkünfte:

-  Lohnbescheinigung Steuerpflichtiger und Ehefrau
-  Nachweise über erhaltene Lohnersatzleistungen *z.B.: Arbeitslosengeld, Krankengeld, Insolvenz- o. Kurzarbeitergeld, Mutterschaftsgeld, Überbrückungsgeld, Elterngeld usw.*
-  Rentenbescheide:
 - o gesetzliche Rentenversicherung
 - o sonstige Renten von den Versicherungsgesellschaften - Bitte informieren Sie sich vor Auflösung eines Vorsorgevertrags über die steuerlichen Konsequenzen. Wir helfen Ihnen gerne!
- Vermietung und Verpachtung:
 - o Nachweise über Mieteinnahmen, Ausgaben und Nebenkostenabrechnung
 - Mietverträge
 - Schuldzinsen, Instandhaltungen, Grundsteuerbescheid, Gas, Strom, Wasser, Schornsteinfeger etc.
 - o ggfs., vorweggenommene Kosten für zukünftige Vermietung z.B. für Renovierung
- Gewerbliche Einkünfte z.B. Abrechnung zur Photovoltaikanlage des Energieversorgers
- Einkünfte aus selbstständiger Tätigkeit z.B. Honorartätigkeit
- Zinserträge:
 - o Jahreszinsbescheinigung aller Banken und Bausparkassen zwecks Günstigerprüfung






- Sonstige Einnahmen:
 - o Unterhalt von getrenntlebenden oder geschieden Ehegatten, Immobilienverkäufe, Übungsleitervergütung, Aufwandsentschädigungen usw.

Werbungskosten:

- Umzugskosten bei beruflicher Veranlassung
- Aufwendungen für doppelte Haushaltsführung: *Miete, Nebenkosten usw.*
- Fahrtkosten: *Fahrkarten, Jobticket, Entfernungsangaben, Nutzung Firmenwagen, Kosten für einen Verkehrsunfall auf dem Weg zur Arbeit oder Dienstfahrt, bei Kurzarbeit Aufstellung tatsächlicher Arbeitstage*
- Verpflegungsmehraufw. *(bei Abwesenheiten von mehr als 8h oder 24 h und wechselnden Einsatzorten)*
- Nachweis Gewerkschaftsbeitrag/Berufsverbände, berufliche Versicherungen *z.B. Berufshaftpflicht, -rechtsschutz, -unfallversicherung*
- Arbeitszimmer: *Skizze der Wohnung mit m², Angabe Miete u. Nebenkostennachweis*
Bei Eigentum: Schuldzinsnachweis und Nebenkosten, Renovierung und Einrichtung
- Home-Office-Pauschale - Aufstellung der Arbeitstage im Home-Office, *ggf. tatsächliche Kosten und Arbeitsmittel*
- Belege zu Aufwendungen Arbeitsmittel *(Fachliteratur, Büromaterial, Berufskleidung, PC, Telefon)*
- Nachweis zu Fortbildungen *(Lehrgangsgebühr, Fachliteratur, Lernmittel, Fahrten etc.)*
- Bewerbungskosten *(Schriftverkehr wie Ablehnungen oder Einladungen zu Vorstellungsgesprächen)*
- Kosten für eine 2. Ausbildung *z.B. Studium nach einer Berufsausbildung oder ein Masterstudium*
- Betrieblich/beruflich veranlasste Feiern anlässlich Prüfung/Jubiläen *(detaillierte Namensliste Zuordnung privater o. betrieblich/beruflicher Gast)*

Sonderausgaben:

- Aufstellung über Versicherungsbeiträge:
 -  Rentenversicherung *(z.B. Rürup, Riester, DRV)*
 -  Krankenversicherung, Pflegeversicherung **AUCH** für Kinder in Ausbildung die selbst noch keine Steuererklärung einreichen
 - o Haftpflicht-, Lebens-, Unfallversicherung
 - Wichtig: Hausrat-, Gebäude-, Rechtsschutzversicherung sind nicht abzugsfähig!!!**
- Spenden, Mitgliedsbeiträge, Parteibeiträge, freiwillige Kirchensteuer
- Studienkosten, Kosten der Erstausbildung bis zu 6.000,- €
- Unterhaltsleistungen an getrenntlebenden oder geschieden Ehegatten *(Anlage U und Steuer-ID-Nr. notwendig)*
- Nachweis der Ausbildungskosten für Erstausbildung *(Fachliteratur, Fahrten, Unterkunft usw.)*
- Nachweis Minijob/Haushaltsscheck mit Rentenaufstockung *(Dezemberlohnabrechnung nötig)*
-  Bescheinigung über die gezahlten Beiträge zur Riester Versicherung

Haushaltsnahe Dienstleistungen:

- Haushaltshilfe *(Pfleger, Tagesmutter, Hundesitter, Reinigungskraft)*
- Handwerkerleistungen mit ausgewiesenen Lohnkosten und Überweisungsbeleg
Wichtig: Barzahlungen sind nicht abzugsfähig!!! *z. Bsp.: Anstreicher, Gärtner, Fensterputzer, Reparaturen Handwerker / Schornsteinfeger, Heizungswartung usw.*
- Bei Miete:** Ihr Anteil an Haushaltsnahen Dienstleistungen aus der Nebenkostenabrechnung
- Energetische Maßnahmen bei zu Wohnzwecken genutzte Gebäude



Außergewöhnliche Belastung:

- alle Krankheitskosten (*Zahnersatz, Brille, Heilpraktiker, Kur, Fahrtkosten, Praxisgebühren, Zuzahlungen etc.*)
 - o **Wichtig:** Bitte beachten Sie, dass für außergewöhnliche Belastungen, wie Kur o. ä. Heilmaßnahmen vor Antritt eine Bescheinigung durch den Arzt ausgestellt werden muss
- Beerdigungskosten, wenn sie den Nachlass übersteigen
- Behindertennachweis (*Ausweis oder Bescheid vom Kreis*)
- Unterhalt an Angehörige (*Zahlungsnachweis, Nachweis der eigenen Einnahmen der unterstützten Person, für im Ausland lebende Personen: Unterhaltsbescheinigung der Heimatbehörde*)
- Nachweis der Pflegebedürftigkeit
- Heimunterbringung