

Einkommensteuer-Veranlagung

Checkliste für benötigte Unterlagen

Mantelbogen

- Aufnahme der persönlichen Daten (Geburtsdatum, Religion, Beruf, Familienstand (Änderungen seit wann), Kontoverbindung, Steuer-Nr., Identifikationsnummer, Güterstand)
- Liegt eine Empfangsvollmacht vor?
- Krankenversicherungs- und Pflegeversicherungsbeiträge (aufgeteilt in Basis- und Wahlleistung)
- Lebens- und Rentenversicherungen mit Abschluss bis 31.12.2004
- Unfallversicherung; Risiko-Lebensversicherungen
- Haftpflichtversicherung (Privat, Kfz, Tier, Jagd usw.)
- Berufsunfähigkeitsversicherung
- Beiträge Riesterrente mit Bescheinigung übermittelter Beiträge
- Beiträge Rüruprente mit Nachweis
- Kirchensteuerzahlungen und – Erstattungen
- Spenden (mit Spendenquittung oder Zahlungsbeleg bis max. 200 €)
- Aufwendungen für die Berufsausbildung (z.B. Studium)
- Unterhaltszahlungen
- Krankheitskosten
- Haushaltsnahe Dienstleistungen (inkl. Rechnung und Zahlungsbeleg)
- Dauernde Lasten (Austrag etc.) mit Übergabevertrag
- Bescheinigung über Grad der Behinderung
- Bescheinigung Minijobzentrale / Lohnsteuerbescheinigung geringfügig Beschäftigte im Haushalt
- Unentgeltliche Pflege einer ständig hilflosen Person
- Heimkosten bei Pflegebedürftigkeit

Anlage N

- Lohnsteuerbescheinigungen Ehefrau und Ehemann
- Lohnersatzleistungen (Bescheinigung Arbeitsamt, Krankenkassen)
- Fahrten Wohnung – Arbeitsstätte (Ort, Anzahl, Entfernung, PKW-Kennzeichen)
- Werbungskosten:*
- Beiträge Berufsverbände
- Arbeitsmittel (Belege und evtl. Abschreibungsinformationen ermitteln oder pauschal 102 EUR)
- Bewerbungskosten (Belege, Fahrtkosten und Verpflegungsmehraufwand)
- Umzugskosten (beruflich bedingt!!)
- Fortbildungskosten – nicht erstattet durch Arbeitgeber (Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft und Gebühren)

- Reisekosten – nicht erstattet durch Arbeitgeber (Anlass, Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft und Gebühren)
- Telefonkosten (pauschal 50 EUR falls tatsächliche Kosten niedriger)
- Kontoführungsgebühren (pauschal 16 EUR)
- Steuerberatungskosten
- Doppelte Haushaltsführung (Ort, Zeit, Entfernung, Unterkunft, Einrichtung, Umzug, Familienheimfahrten)
- Arbeitszimmer (Skizze, Kosten)
- Anlagen VL

Anlage KAP

- Ertragnisaufstellungen / Jahresbescheinigung § 24c EStG
- Steuerbescheinigungen
- Bescheinigungen Wertpapierkäufe
- Dividenden aus GmbH-Beteiligungen/ Aktien
- Hinweis: Originale notwendig!!*
- Zinsen aus Lebensversicherungen
- Investmentfonds

Anlage V

- Evtl. vorhandene Hausbücher / Zusammenstellungen Einnahmen und Ausgaben
- Einheitswert-Aktenzeichen
- Kontoauszüge Mietkonto
- Hausverwaltungsabrechnung
- Mietverträge in Kopie
- Mieteinnahmen aufgeteilt nach Mietern
- Nebenkosten-VZ aufgeteilt nach Mietern
- Vereinnahmte Umsatzsteuer
- Beteiligungseinkünfte an Grundstücksgesellschaften
- Werbungskosten:*
- Aufteilungsschlüssel ermitteln Eigennutzung / Fremdnutzung
- Aufteilungsschlüssel ermitteln Steuerpflichtige VuV / Steuerfreie VuV
- Sind Kosten nach Schlüssel anzusetzen oder direkt zuzuordnen?
- Darlehenszinsen
- Abschreibung
- Grundsteuer / Müll
- Versicherungen
- Erhaltungsmaßnahmen
- Rechtsanwaltskosten, Steuerberatungskosten
- Schornsteinfeger
- Wasser / Strom / Öl / Gas/ Kanal
- Reinigung
- Reisekosten / Telefon/ Bürobedarf
- Hauswart / Verwaltungskosten / Sonstige Werbungskosten

Anlage GSE

- Beteiligungseinkünfte (Bescheid über gesonderte und einheitliche Feststellung / Ergebnismitteilung)

Anlage SO/R

- Rentenbescheid Deutsche Rentenversicherung/ LAK / berufsständige Versorgungseinrichtung
- Renten aus Lebensversicherungen
- Sonstige Renten, Austrag Leibgeding
- Veräußerungsgeschäfte (Grundstücke, Aktien) innerhalb der Spekulationsfrist

Sonstige Unterlagen und Ausgaben

- Angaben zu Kindern / Einkünfte der Kinder
- Kinderbetreuungskosten (Nachweis und Zahlungsbeleg) nur wenn beide Ehegatten berufstätig sind oder Ehefrau mindestens 10 Std. in der Woche arbeitet
- Kindergeld
- Elterngeld