

BASSLER ZIEGLER

Checkliste für Unterlagen zur Einkommensteuererklärung 2020

1. Haben sich die persönlichen Daten geändert?

	Anschrift	Religionszugehörigkeit
	Familienstand (Heirat, Lebenspartnerschaft, Scheidung)	Bankverbindung: IBAN und BIC
	Einkommensteuerbescheid Vorjahr	ggf. gesonderte Kirchensteuerbescheide
	Vorauszahlungen 2020 für Einkommensteuer, Soli, Kirchensteuer (Bescheide oder Zahlungsnachweise)	
	Einnahmen aus Ehrenämtern (soweit nicht pauschal versteuert)	

Sind Sie zum ersten Mal bei uns?

Dann bitte außerdem mitbringen!

- gültigen Personalausweis/Reisepass
- Einkommensteuererklärung/Steuerbescheid Vorjahr
- Steuer- und Identifikationsnummer (sofern nicht auf Bescheid!)

2. Zur Berücksichtigung Ihrer Kinder

	Geburt eines Kindes: Geburtsdatum, Identifikationsnummer, zuständige Familienkasse
	Bisher noch nicht bekannte Behinderung eines Kindes: Kopie des Behindertenausweises
	Kinderbetreuungskosten: (Überweisungs-)Belege für Tagesmutter, Kita, Hort, Minijob, o.ä.
	Für Ihre Kinder gezahlte Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
	Ausbildungsverhältnisse von Kindern: auswärtige Unterbringung, Schulgeld/Studiengebühren, (Ausbildungsvertrag, Adresse, Schul- oder Studienbescheinigung); abgeschlossene erste Ausbildung/Studium? Meldung als Arbeitssuchender?
	Falls keine Zusammenveranlagung der Eltern: Name und Adresse des anderen Elternteils, Erfüllung der Unterhaltspflichten durch beide Seiten und Haushaltszugehörigkeit des Kindes

3. Sonderausgaben – außer dem Arbeitnehmeranteil zur Sozialversicherung

	Krankenversicherung, Pflegeversicherung: Bescheinigung der Krankenkasse zur Aufteilung in Basisabsicherung und sonstige Beitragsanteile, evtl. gesond. Besch. Erstattung/Bonuszahlung
	Altersvorsorge (Rentenversicherung, (Risiko-)Lebensversicherung):Kopie des Vertrages für Neu-Verträge bzw. für laufende Verträge erhalten Sie i.d.R. jährliche Beitragsbescheinigungen.
	Jährliche Bescheinigung Ihrer Versicherung zu Altersvorsorgebeiträgen („Riester-Rente“) nach § 10a EStG und Beiträge zur Rürup-Basis-Rentenversicherung
	Belege zu sonstiger Risikovorsorge: Unfallversicherung, Haftpflichtversicherungen, Berufs-/ Erwerbsunfähigkeitsversicherung
	Spenden und Beiträge (Original UND Kontoauszüge in Kopie), besonderes Kirchgeld
	Mitgliedsbeiträge und Spenden an politische Parteien
	Haushaltshilfen, Pflege- und Betreuungskräfte, private Handwerkerrechnungen und sonstige haushaltsnahe Aufwendungen: Rechnungen für Putzhilfen, Fensterputzer, Gärtner, Handwerker im privaten Bereich und – unbedingt erforderlich – Zahlungsbelege zu Überweisungen Außerdem: Angaben zu Erstattungen (Versicherungsschäden, Pflegekasse)
	Ausbildungskosten (eigene/des Ehepartners)
	Steuerberatungsrechnungen
	Unterhalt und Krankenversicherung an den geschiedenen/getrennt lebenden Ehegatten oder Lebenspartner bei Realsplitting
	Ausgleichszahlungen zur Vermeidung des Versorgungsausgleichs an den getrennt lebenden/ geschiedenen Ehegatten

4. Außergewöhnliche Belastungen?

	Krankheitskosten, Brille, Zahnersatz, Kuren, usw.; Fahrtkosten/KM-Aufstellung zur Ärzten
	Unterhaltsleistungen an Eltern, Kinder, geschiedene Ehepartner, den anderen Elternteil bei unverheirateten Eltern: Zahlungsbelege, Nachweise zu eigenen Einkünften und Bezügen sowie Identifikationsnummer der unterstützten Person
	Prozesskosten (Gericht, Anwalt) bei Scheidung und sonstigen existenzbedrohenden Anlässen
	Pflege hilfloser Personen (z.B. Eltern, Kinder; Nachweis Pflegestufe/Behindertenausweis), Eigenanteile Pflegebedarf weitergeleitetes Pflegegeld, soweit nicht zweckgebunden
	Schwerbehindertenausweis (Kopie) bzw. Nachweis Pflegestufe

BASSLER ZIEGLER

5. Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

	Lohnsteuerbescheinigung(en)
	Werbungskosten (und Erstattungen): - Fahrtkosten: Adresse der ersten Tätigkeitsstätte, Anzahl Arbeitstage, Verkehrsmittel - Dienstreisen: Fahrtkosten Abwesenheitstage (In- und Ausland) - Sonstiges: Arbeitsmittel, Umzugskosten, Bewerbungskosten, doppelte Haushaltsführung, Fortbildungskosten, Steuerberaterkosten, Telefon, Reinigung Arbeitskleidung, Fachzeitschriften, Beiträge Berufsverbände/Kammerbeiträge
	WICHTIG: Für 2020 die Anzahl der Arbeitstage im Homeoffice und Kosten der Einrichtung des Homeoffices sowie sonstige außergewöhnliche, berufsbedingte Kosten auf Grund der Pandemiesituation.
	Bescheinigungen über Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Elterngeld...)
	Vermögenswirksame Leistungen („Anlage VL“)
	Angaben zu (lohnsteuerpflichtig) erstatteten Fahrtkosten (Pendlerpauschale)
	Arbeitszimmer: Lageplan, qm-Angabe Gesamtwohnfläche und Arbeitszimmer, Nebenkosten
	Beruflich bedingte Bewirtungskosten

6. Einkünfte aus Kapitalvermögen

	Steuerbescheinigungen zu Kapitalerträgen/ Jahressteuerbescheinigungen
	Unterlagen und Steuerbescheinigungen zu sonstigen Kapitalerträgen (private Darlehen)
	Unterlagen zu Kapitalerträgen ohne Steuereinbehalt – ausländische Kapitalerträge
	Unterlagen zu Veräußerung von Wertpapieren unter 1% Beteiligung
	Auszahlung von Lebensversicherungen, die nach 2005 abgeschlossen wurden

7. Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

	Zusammenstellung der vereinnahmten Mieten und Umlagen (Nebenkostenvorauszahlungen)
	Zu Vermietungseinkünften gehören auch Zinsgutschriften (z.B. Bausparverträge für Mietobjekte)
	Nebenkosten-/Hausgeldabrechnungen für Vorjahr mit Erstattungs-/Nachzahlungsbeträgen
	Werbungskostenbelege aller Art, Zinsbescheinigung für Schuldzinsen
	Reparaturrechnungen, Baumaßnahmen
	Information über Mieter (nahe Angehörige?)

8. Renteneinkünfte

	Bescheinigung zur Vorlage beim Finanzamt über Leistungen aus der gesetzlichen Renten-Versicherung im Jahr 2020 (ggf. bei DRV anfordern, kommt in Folgejahren dann automatisch)
	Bescheinigung über sonstige Renten (z.B. Versicherungsrenten, betriebliche Renten, Pensions-Kassen, etc...)

9. Private Veräußerungsgeschäfte („Spekulationseinkünfte“)

	Unterlagen bei Veräußerung eines Grundstückes innerhalb von 10 Jahren nach Anschaffung
	Veränderung bei bisher betrieblich genutzten Grundstücken (Entnahme aus Betriebsvermögen)
	Veräußerung von Beteiligungen an Kapitalgesellschaften bei Beteiligung < 1 %
	Sonstige Geschäfte innerhalb eines Jahres (An- und Verkauf innerhalb eines Jahres)

10. Auslandssachverhalte

	Informationen, Belege u.a. zu Beziehungen zu ausländischen Finanzinstituten, Pensionen/Renten, Grundbesitz im Ausland, berufliche Auslandseinsätze, etc....
--	---

Bei Einkünften aus gewerblicher, freiberuflicher Arbeit, Land- und Forstwirtschaft, Beteiligungen oder sonstige umsatzsteuerpflichtige Geschäfte bitte direkt mit uns sprechen!