

# Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2020

Neues Jahr - neue Steuererklärung. Bis zum 31.10.2021 ist diese beim Finanzamt einreichen, falls Sie zur Abgabe verpflichtet sind. Eine Fristverlängerung bis zum 28.02.2022 wird im Allgemeinen gewährt, wenn die Erklärung durch einen Steuerberater erstellt wird.

Welche Unterlagen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung gebraucht werden? Mit unserer Checkliste haben Sie alles im Blick. Die ausgefüllte Checkliste senden Sie uns bitte mit den entsprechenden Belegen zurück. Alle Originalbelege erhalten Sie nach Eingang des Bescheids von uns oder später vom Finanzamt zurück.

Offene Punkte und Ihre Fragen klären wir gerne direkt in einem persönlichen Beratungsgespräch!

|  |                      |                              |   |                      |   |
|--|----------------------|------------------------------|---|----------------------|---|
| Vorname  |                      | Nachname                     |   | Geburtsdatum         |   |
| <input type="text"/>   |                      | <input type="text"/>         |   | <input type="text"/> |   |
| <input type="checkbox"/> Die Einkommensteuererklärung 2019 wurde bereits von der Steuerberaterkanzlei Mehrwald erstellt und es gibt seitdem keine Änderungen. Weder haben sich die persönlichen Daten verändert, noch gibt es Änderungen bei den steuerlichen Sachverhalten. |                      |                              |   |                      |   |
| <input type="checkbox"/> <b>In diesem Fall brauchen Sie im Folgenden nichts weiter auszufüllen!</b><br>Bitte unterschreiben Sie hier und geben diese Seite per Mail, Fax oder papierhaft an uns zurück.  |                      |                              |   |                      |   |
|  |                      |                              |   | Datum                | Unterschrift                                    |
|  |                      |                              |   | <input type="text"/> | <input type="text"/>                            |
| <input type="checkbox"/> Es gibt Änderungen im Vergleich zur Einkommensteuererklärung 2019. Bitte vermerken Sie die Änderungen in den entsprechenden Feldern dieser Checkliste und unterschreiben auf der letzten Seite.   |                      |                              |   |                      |   |
| <input type="checkbox"/> Die Steuererklärung 2019 wurde nicht von der Steuerberaterkanzlei Mehrwald erstellt. Bitte füllen Sie diese Checkliste vollständig aus und unterschreiben auf der letzten Seite.  |                      |                              |   |                      |   |
| Persönliche Daten  |                      |                              |   |                      |   |
| Straße   |                      | Konfession                   |   |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      | <input type="text"/>         |   |                      |   |
| PLZ  | Ort                  | Steuer-Identifikationsnummer |   |                      |   |
| <input type="text"/>   | <input type="text"/> | <input type="text"/>         |   |                      |   |
| Telefon  |                      | Beruf                        |   |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      | <input type="text"/>         |   |                      |   |
| Familienstand  | seit                 | Email                        |   |                      |   |
| <input type="text"/>   | <input type="text"/> | <input type="text"/>         |   |                      |   |
| Finanzamt  |                      |                              |   |                      |   |
| Bundesland   |                      | Finanzamt                    |   | Steuernummer         |   |
| <input type="text"/>   |                      | <input type="text"/>         |   | <input type="text"/> |   |
| Bankverbindung   |                      |                              |   |                      |   |
| IBAN   |                      | Institut                     |   |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      | <input type="text"/>         |   |                      |   |
| Ehegatte   |                      |                              |   |                      |   |
| Vorname (und Nachname falls abweichend)  |                      |                              | Steuer-Identifikationsnummer                        |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| Beruf  |                      | Konfession                   |   | Geburtsdatum         |   |
| <input type="text"/>   |                      | <input type="text"/>         |   | <input type="text"/> |   |
| Kind 1   |                      |                              |   |                      |   |
| Vorname (und Nachname falls abweichend)  |                      |                              | Steuer-Identifikationsnummer                        |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| Anschrift (falls abweichend)   |                      |                              | Geburtsdatum  |                      | Höhe des erhaltenen Kindergelds im Kalenderjahr |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      | <input type="text"/>                            |
| Schule oder Ausbildungsstätte/Wehrdienst   |                      |                              | Anschrift Vater/Mutter bei getrennt lebenden Eltern |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| alleinerziehender Elternteil   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| Kind 2 (mehr:kinder? Ergänzen Sie die Daten bitte auf der letzten Seite.)  |                      |                              |   |                      |   |
| Vorname (und Nachname falls abweichend)  |                      |                              | Steuer-Identifikationsnummer                        |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| Anschrift (falls abweichend)   |                      |                              | Geburtsdatum  |                      | Höhe des erhaltenen Kindergelds im Kalenderjahr |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      | <input type="text"/>                            |
| Schule oder Ausbildungsstätte/Wehrdienst   |                      |                              | Anschrift Vater/Mutter bei getrennt lebenden Eltern |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| alleinerziehender Elternteil   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |
| <input type="text"/>   |                      |                              | <input type="text"/>                                |                      |   |

## Einzureichende Unterlagen

### Sonderausgaben

- Beiträge für Privatversicherungen (Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht-, Privathaftpflicht-, Erwerbsunfähigkeitsversicherung, Sterbekasse)
- Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (Basistarif, Zusatzbeiträge, Beitragserrstattungen)
- Riesterrrente-Bescheinigung (nach §10a EStG)
- Basisrente-Bescheinigung (sog. RÜRUP-Rente)
- Spendenquittungen
- Beiträge an politische Parteien
- Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten
- Belege über Betreuungskosten von Kindern unter 14 Jahren (KITA, Hort, private Betreuung)
- Belege zu Kindern über 18 Jahren (Ausbildungsvertrag, Studienbescheinigung, Bafög Bescheid)
- Nachweis zu von Ihnen an andere Personen gezahlte Renten

### Außergewöhnliche Belastungen

- Nachweis über Behinderung (im Erstjahr bzw. bei Änderung)
- Belege zu Krankheitskosten (Eigenanteil Arztkosten, Brille, Medikamente, Zahnersatz, Kur etc.)
- Belege über den Unterhalt an Großeltern, Eltern oder Kinder (Zahlungsnachweise, ID-Nummer, Nachweis über deren eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Prozesskosten (Scheidung, Anwalts- und Gerichtskosten bei Zivil- und Strafverfahren)
- Beerdigungskosten (für vermögenslose Angehörige und Angabe der Erbschaft)

### Haushaltsnahe Dienstleistungen

- Handwerkerrechnungen über Modernisierung, Renovierung / Reparatur (z.B. Heizungsreparatur, Kaminkehrer, Badrenovierung, Gartenpflege) (Rechnung mit getrenntem Ausweis von Arbeitsleistung und Materialkosten, Kontoauszug als Nachweis der Überweisung)
- Jahresabrechnung der Hausverwaltung (Eigentümer und Mieter)
- Reinigung der Wohnung durch Dienstleister (Rechnung mit getrenntem Ausweis von Arbeitsleistung und Materialkosten, Kontoauszug als Nachweis der Überweisung)
- Aufwendungen für Pflege- und Betreuungsdienstleistungen (z.B. durch Pflegedienste)

### Einkünfte aus selbständiger Tätigkeit

Sofern einer dieser Punkte auf Sie zutrifft, wird Ihr Sachbearbeiter die Details mit Ihnen klären!

- Einkünfte aus unternehmerischer Tätigkeit (Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, selbständige Tätigkeit)
- Unternehmerische Beteiligung, z.B. an einer Publikumsgesellschaft
- Veräußerung von Anteilen an einer Kapitalgesellschaft mit mindestens 1% Beteiligung
- Nebenberufliche Einnahmen, z.B. aus einer Tätigkeit als Betreuer oder Übungsleiter
- es erfolgte eine Beantragung von Corona-Hilfen

### Einkünfte aus nichtselbständiger Tätigkeit

- Lohnsteuerbescheinigungen mit eTin Nummer
- Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Kurzarbeitergeld. Ggf. Bescheide einreichen)
- Abfindungs- und Auflösungsvertrag
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen

### Werbungskosten aus dem Angestelltenverhältnis

- Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft)
- Fortbildungskosten (Kursgebühren, Verpflegungskosten, Fahrtkosten)
- Rechnungen für Arbeitsmittel (z.B. Bürobedarf, Computer, Werkzeuge, Fachliteratur, Dienstkleidung/Reinigung)
- Aufwendungen für das Arbeitszimmer (Mietvertrag, Miete, Strom, Möbel etc.; nur abzugsfähig, sofern das Zimmer zu mind. 50% beruflich genutzt wird oder kein anderer Arbeitsplatz zur Verfügung steht)

Angaben zur Fahrt zum Arbeitsplatz:

- PKW  Öffentliches Verkehrsmittel - bitte Nachweis über die Kosten der Fahrkarte(n)  
Anzahl der wöchentl. Arbeitstage:  Entfernungskilometer:
- Dienstwagen  Fahrtenbuch  
Der Arbeitgeber hat abgerechnet nach der  1%-Regelung  Fahrtenbuchmethode
- Angaben zu Reisekosten und Verpflegungsmehraufwendungen, Erstattungszahlungen des Arbeitgebers
- Homeoffice Anzahl der Arbeitstage im Homeoffice:
- Umzugskosten bei berufsbedingtem Umzug, Erstattungszahlungen des Arbeitgebers
- Angaben zur doppelten Haushaltsführung (Miete, Nebenkosten, Hausrat)
- Bewerbungskosten
- Berufshaftpflicht-/Berufsrechtsschutzversicherung
- Steuerberatungskosten

## Einzureichende Unterlagen

### Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung

- Aufstellung der erhaltenen Mieten und Nebenkosten
- Gezahlte oder erstattete Nebenkosten des Mieters
- Öffentliche Zuschüsse
- Beteiligungen an vermieteten Objekten

#### Bei neuem Objekt:

- Kaufvertrag
- Grunderwerbsteuerbescheid
- Notar- und Grundbuchkosten
- Darlehensvertrag

#### Werbungskosten:

- Schuldzinsen und Bankgebühren
- Renten und dauernde Lasten
- Reparaturaufwendungen
- Grundsteuer, Straßenreinigung, Müllabfuhr, Schornsteinreinigung, Hausversicherung, Treppenreinigung, Fahrstuhl
- Hausverwaltungskosten
- Wasser-, Strom- und Heizungskosten
- Fahrten zum vermieteten Objekt und zur WEG-Versammlung

### Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Sämtliche Wertpapierabrechnungen
- Ertragnisaufstellungen
- Steuerbescheinigungen
- Ausländische Kapitalerträge
- Zinsen aus privaten Darlehen

### Sonstige Einkünfte

- Rentenbescheide (gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten)
- Erhaltene Unterhaltsleistungen
- Immobilienverkauf

## Nur für neue Mandanten: zusätzliche Unterlagen

### Kopie des Personalausweises

- Steuerpflichtiger  Ehegatte

### Steuerbescheide / -erklärungen

- Einkommensteuerbescheid des letzten Jahres sowie evtl. Änderungsbescheide
- letzter Vorauszahlungsbescheid
- Bescheid über die Feststellung eines Verlustabzuges
- Kopie der letzten Steuererklärung

## Anmerkungen, Fragen, Besprechungspunkte

Datum

Unterschrift