

Unterlagen für die Einkommensteuererklärung

Allgemeine Unterlagen

Allgemeine Angaben zur Person (Name, Vorname, Geburtsdatum, Familienstand Staatsangehörigkeit, Telefon-, Fax und Handynummer, Email)

Finanzamt, Steuernummer, Identifikationsnummer

Bankverbindung (IBAN, BIC)

Letzter Steuerbescheid/ Bescheid des Vorjahres

Sonderausgaben/ Vorsorgeaufwendungen/ Versicherungen

- Versicherungspolicen/ Quittungen über alle Privatversicherungen (Rente-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflicht, Sterbekasse)
- Bescheinigung über gez. Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge
- Bescheinigung über gez. Riester-Beiträge
- Bescheinigung über gez. Rürup-Beiträge
- Spendenquittungen
- Beiträge und Spenden an politische Parteien
- Aufwendungen für die eigene Aus- und Weiterbildung in einem nicht ausgeübten Beruf (Teilnahmebescheinigung, Belege) z.B. freiwillige Feuerwehr
- Scheidungsunterhalt für die Ehefrau/ Ehemann

Außergewöhnliche Belastungen

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille, Kurkosten)
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis ab 30%)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis über eigene Einkünfte)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Rechnungen über Scheidungskosten
- Kosten für Beerdigungen

Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerksleistungen (Gemietete oder eigene Wohnung/ Haus

- Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungs- oder Haushaltskräfte-Agentur.
 - z. B:
 - Reinigung der Wohnung (z. B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur oder einen selbstständigen Dienstleister)
 - Gartenpflegearbeiten (z. B. Rasen mähen, Hecken schneiden)
 - Pflege von Angehörigen (z. B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
- Handwerkerleistungen für Renovierung-, Modernisierung und Erhaltungsmaßnahmen z.B.:
 - Leistungen in der Nebenkostenabrechnung (Hausmeisterdienste, Hausreinigung, Gartenpflegearbeiten, Schornsteinfeger)
 - Reinigung der Wohnung (z.B. durch Angestellte einer Dienstleistungsagentur)
 - Pflege von Angehörigen (z.B. durch Inanspruchnahme eines Pflegedienstes)
 - Streichen/Lackieren von Türen, Fenstern, Wandschränken, Heizkörpern und –röhren
 - Reparatur, Wartung oder Austausch von Heizungsanlagen
 - Elektro-, Gas- und Wasserinstallationen
 - Modernisierung oder Austausch der Einbauküche
 - Modernisierung des Badezimmers
 - Reparatur und Wartung von Gegenständen im Haushalt (z.B. Waschmaschine, Geschirrspüler, Herd, Fernseher, PC)
 - Arbeiten an Innen- und Außenwänden, am Dach, an der Fassade, an Garagen o. Ä.
 - Reparatur oder Austausch von Fenstern und Türen oder von Bodenbelägen
 - Maßnahmen der Gartengestaltung
 - Pflasterarbeiten auf dem Wohngrundstück
 - Schornsteinfeger
 - Straßenreinigung
- Rechnung mit getrenntem Ausweis der Arbeitsleistung u. Materialkosten
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)
- Nebenkostenabrechnung
- Rechnung Kfz- Reparatur

Kinder

- Angaben zu den Kindern (Name, Geburtsdatum, Identifikationsnummer)
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung)
- Kontoauszug zur Bezahlung (keine Barzahlung)

Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag
- Lohnsteuerbescheinigung
- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- Bafög Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)
- Nachweis des Wehrdienstes bei Ausbildung von Kindern über 25 Jahre

Sonstige Angaben

- Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen (Volle Anschrift des anderen Elternteils)
- Angaben zu Kindern, die nicht in der Wohnung der Eltern oder bei beiden getrennt lebenden Eltern oder sonstigen Personen gemeldet sind
- Übertragung des Kinderfreibetrags
 - auf den anderen Elternteil mit Antrag laut Anlage K
 - wenn der andere Elternteil seinen Unterhaltsleistungen nicht zu mindestens 75% nachkommt (Name, Anschrift und Geburtsdatum des anderen Elternteils, entsprechende Unterlagen beifügen)

Lohn und Gehalt

- Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- Nachweis über Wehrdienst
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über Vermögenswirksame Leistungen/ Wohnungsbauprämienantrag

Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- Dienstreisen
- Bescheinigung des Arbeitgebers über Fahrtätigkeit bzw. Einsatzwechseltätigkeit
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge u. ä.)
- Rechnungen für Fachbücher, Fachzeitschriften (mit Aufstellung)
- Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- Nachweis über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u.ä.)
- Rechnungen für beruflich veranlasste Umzugskosten)
- Quittungen über Prozesskosten (berufsbedingt)
- Nachweis über beruflich veranlasste Telefonkosten

- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer (%-Anteil vom Ganzen, Quadratmeter, Anschaffungskosten)
- Unfall auf dem Weg zur Arbeit
- Firmenwagen (Zuzahlung z.B. Leasingrate)
- Steuerberatungskosten/ Lohnsteuerhilfverein

Andere Einkünfte

- Rentenbescheid
- Gesetzliche/ Private Rentenversicherung, Sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherungen
- Aufsichtsratsvergütung
- Weitere Einkünfte oder Vergütungen

Einkünfte aus Kapitalvermögen

- Steuerbescheinigungen

Vermietete Immobilien

- Einheitswertzeichen
- Angaben zum Objekt
 - Lage
 - Gesamtfläche
 - vermietete Fläche
 - Anschaffungsdatum
 - Fertigstellung
 - Nutzung
 - Wert des Objekts
- Vollständiger Kaufvertrag
 - notarielle Urkunde
- Zusammenstellung von evtl. nachträglichen Herstellungskosten und Anschaffungskosten
 - Notar/ Rechtsanwaltskosten
 - Grundsteuer
- Angaben zur Finanzierung
 - Darlehensverträge
- Aufwendungen für das Haus/ Wohnung
 - Erhaltungsaufwendungen
- Miet-/ Pachtverträge

- Mieteinnahmen
- Verwaltungsaufwand

Werbungskosten Immobilie

- Darlehenszinsen
- Grundsteuer
- Straßenreinigung
- Schneebeseitigungen
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinfeger
- Versicherungen
- Hauswart/ Hausmeister
- Reinigung
- Aufzug

Sonstige Kosten

- Steuerberatungskosten
- Rechtsanwaltskosten
- Kosten Geldverkehr
- Beiträge, Gebühren
- Bürobedarf, Porto
- Telefonkosten

Lohnsteuerhilfeverein
Münsterland Rheinland e.V.