

## Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2010

- |                          |   |                                    |
|--------------------------|---|------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <b>Allgemeine Angaben und Unterlagen</b>  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Einkommensteuerbescheid 2009  | } sofern uns diese nicht vorliegen |
| <input type="checkbox"/> | Kopie der Einkommensteuererklärung 2009   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Bescheinigung über Kircheneintritt oder Kirchenaustritt im Jahr 2009  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Steuerberatungskosten (Rechnung Steuerberater oder Lohnsteuerhilfeverein)   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Bankverbindung  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Einkommensersatzleistungen: Krankengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld, Arbeitslosengeld/ Arbeitslosengeld 2/ Hartz IV, Übergangsgeld, Insolvenzgeld.               |                                    |
| <input type="checkbox"/> | <b>Sonderausgaben-Versicherungsbeiträge</b>   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Aufstellung über alle Beiträge  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | oder Kontoauszüge über die Beitragszahlungen  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | oder Beitragsrechnungen der Versicherungen  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Riesterverträge mit Bescheinigungen   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Rürupverträge mit Bescheinigungen   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Zusatzpflegeversicherungen  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Bescheinigung über gezahlte Krankenversicherungsbeitrag   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Pflegeversicherungsbeitrag  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Unfallversicherung  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Haftpflichtversicherung (Privat-,Kfz-,Tierhaltehaftpflicht)   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Arbeitslosen-,Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Renten- und Lebensversicherung  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | <b>Sonderausgaben - Weitere</b>   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Unterhaltsleistungen an den Geschiedenen/dauernd getrennt lebenden Ehegatten  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Aufwendungen für Berufsausbildung (z.B. Studium)  |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Spenden und Mitgliedsbeiträge an gemeinnützige Organisationen /Parteien   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | <b>Außergewöhnliche Belastungen</b>   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Schwerbehindertenausweis oder Bescheid der Versorgungsamtes   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Heim- und Pflegeunterbringung   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Pflege einer ständig hilflosen Person: Schwerbehindertenausweis   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Pflegekosten (z.B. Pflege- und Betreuungskosten, die für Angehörige bezahlt werden)   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen<br>(z.B. Unterstützung von Kindern, die kein Kindergeld mehr erhalten; oder Unterstützung von Eltern, z.B. im Ausland) |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Unterhaltsleistungen an den nicht ehelichen Lebenspartner   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Bestattungskosten   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Ehescheidungskosten   |                                    |
| <input type="checkbox"/> | Kfz-Kosten bei Behinderung  |                                    |

- Krankheitskosten (z.B. für Zahnersatz und Brille oder Apothekenrechnungen)
- Kurkosten

**Kinder - Kinderbetreuungskosten**

- Unterbringung von Kindern in Kindergärten, Kindertagesstätten, Kinderhorten, Kinderheimen und Kinderkrippen sowie bei Tagesmüttern
  - Beschäftigung von Hilfen im Haushalt, soweit die Kinder betreuen
  - Beaufsichtigung von Kindern bei der Erledigung der häuslichen Schulaufgaben
- Nachweis jeweils durch Gebührenbescheid oder Rechnung und Kontoauszug

**Kinder – volljährige Kinder**

- Nachweis der Schul-, Hochschul- oder Berufsausbildung (z.B. Schulbescheinigung oder Immatrikulationbescheinigung)
- Einkünfte und Bezüge des Kindes (z.B. Lohnsteuerbescheinigung des Kindes oder Bafög-Bescheid)
- Auswärtige Unterbringung (z.B. Adresse der Studentenwohnung)

**Kinder - Weiteres**

- Schulgeld für eine Ersatz- oder allgemeinbildende Ergänzungsschule
- Schwerbehindertenausweis des Kindes

**Kosten für Beschäftigungsverhältnisse im Haushalt (Putzfrau, Kinderbetreuung, Au-pair)**

- Lohnaufwendungen
- Sozialversicherungsbeiträge
- Beiträge zur Unfallversicherung

**Kosten für haushaltsnahe Dienstleistungen, z.B.**

- Reinigung der Wohnung
- Gartenpflege
- Zubereitung von Mahlzeiten im Haushalt

**Kosten für Handwerkerleistungen im Privathaushalt, z.B.**

- Reparatur, Streichen, Lackieren von Fenstern und Türen
- Fassadenanstrich
- Reparatur oder Austausch von Bodenbelägen
- Modernisierung des Badezimmers oder der Einbauküche
- Schornsteinfeger
- Wartung der Heizung
- Nebenkostenabrechnung 2009 und 2010

**Vermietung und Verpachtung**

- Mieteinnahmen
- Bei Mieterwechsel: Neuen Mietvertrag
- Einnahmen aus der Vermietung von Garagen oder Stellplätzen
- Einnahmen aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke
- Schuldzinsen
- Disagio
- Abschlussgebühren für einen neuen Bausparvertrag
- Kontoauszüge bei separaten Mietkonten (u.a. Kontoführungsgebühren)
- Schätz-, Notar-, Grundbuchgebühren
- Erhaltungsaufwendungen(z.B. Handwerkerrechnungen oder Baumarktrechnungen)
- Grundsteuer
- Nebenkostenabrechnung des Hausverwalters 2009 und 2010, Wirtschaftsplan 2010
- Straßenreinigung
- Müllabfuhr
- Wasserversorgung und Entwässerung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Schornsteinreinigung
- Hausversicherungen
- Hauswart
- Treppenreinigung
- Fahrstuhl
- Gebühren für Kabelanschluss
- Verwaltungskosten
- Annoncen / Anzeigen
- Anschaffungen (z.B. Möbel bei möblierter Vermietung)

**Vermietung und Verpachtung – Neuanschaffung / Neuherstellung**

- Anschaffungskosten
- Herstellungskosten (Baurechnungen)
- Notarrechnungen und Notariatsgebühren
- Grunderwerbsteuer
- Maklergebühren
- Wohnungsgröße (Wohnfläche in Quadratmetern)
- Verträge / Unterlagen zur Finanzierung

### Kapitalvermögen

Die gesamten Einnahmen aus Kapitalvermögen müssen nur erklärt werden, wenn diese mehr als 801 € bei Alleinstehenden oder mehr als 1.602€ bei verheirateten betragen haben.

- Ertragnisaufstellungen und Jahressteuerbescheinigungen 2010 von sämtlichen Institutionen, bei denen Sie Geld angelegt haben

### Rentner

- Rentenbescheide / Rentenanpassungsbescheide

- Lohnsteuerbescheinigungen bei Betriebsrenten

- Bescheinigung der Versicherung bei Renten aus privaten Versicherungsverträgen

Über Ihre Leistungen aus einem Altersvorsorgevertrag (Rentenversicherung, Investmentfonds- oder Banksparrpläne) oder einer betrieblichen Altersversorgung (Pensionsfonds, Pensionskasse oder Direktversicherung) erhalten Sie von Ihrem Anbieter eine Leistungsmittelteilung „Mitteilung zur Vorlage beim Finanzamt über steuerpflichtige Leistungen aus einem Altersvorsorgevertrag oder aus einer betrieblichen Altersversorgung (§ 22 Nr.5 Satz 5 EStG)“

### Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit - Einnahmen

- Lohnsteuerbescheinigung 2010 des Arbeitgebers

- Vertragsunterlagen über Abfindungsvereinbarungen

- Steuerfrei erhaltene Aufwandsentschädigungen (z.B. als Übungsleiter)

- Unterlagen über Abfindungen, Einmalzahlungen, Stock Options etc.

### Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit - Werbungskosten

- Beiträge zu Berufsverbänden (z.B. Gewerkschaft oder Kammerbeiträge)

- Aufwendungen für Arbeitsmittel (z.B. Computer, Werkzeuge, typische Berufskleidung, Fachzeitschriften, Aktentaschen)

- Aufwendungen für ein häusliches Arbeitszimmer

- Bewerbungskosten

- Kosten für Einsatzwechsellätigkeit

- Fortbildungskosten / Weiterbildungskosten

- Fachliteratur, Bürobedarf

- Reisekosten bei Dienstreisen

- Umzugskosten

- Mehraufwendungen für doppelte Haushaltsführung (Fahrten, Unterkunft, Verpflegung)

### Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit – Vermögenswirksame Leistungen

- Anlage VL 2010

- Antrag auf Wohnungsbauprämie 2010. (Diese Bescheinigung wird Ihnen am Jahresanfang 2011 von der Bausparkasse, der Versicherung oder dem Anlageinstitut gemeinsam mit dem Kontoauszug zugeschickt.)

### Sonstige Einkünfte

- Einnahmen aus Unterhaltsleistungen

- Private Veräußerungsgeschäfte aus Verkäufen von Immobilien bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als zehn Jahre beträgt.

- Private Spekulationsgeschäfte aus Verkäufen von anderen Wirtschaftsgütern (insbesondere Aktien, Geld etc), bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als ein Jahr beträgt.