

### Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2011

#### Allgemeine Angaben und Unterlagen

- Einkommensteuerbescheid 2010
- Kopie der Einkommensteuererklärung 2010
- Bescheinigung über Kircheneintritt oder Kirchenaustritt im Jahr 2010
- Steuerberatkosten (Rechnung Steuerberater oder Lohnsteuerhilfeverein)
- Bankverbindung
- Einkommensersatzleistungen: Krankengeld, Elterngeld, Mutterschaftsgeld, Arbeitslosengeld/ Arbeitslosengeld 2/ Hartz IV, Übergangsgeld, Insolvenzgeld.
- Persönliche Identifikationsnummer

} sofern uns diese nicht vorliegen

#### Sonderausgaben-Versicherungsbeiträge

- Aufstellung über alle Beiträge
- oder Kontoauszüge über die Beitragszahlungen
- oder Beitragsrechnungen der Versicherungen
- Riesterverträge mit Bescheinigungen
- Rürupverträge mit Bescheinigungen
- Zusatzpflegeversicherungen
- Bescheinigung über gezahlten Krankenversicherungsbeitrag
- Pflegeversicherungsbeitrag
- Zusatzbeitrag
- Unfallversicherung
- Haftpflichtversicherung (Privat-,Kfz-,Tierhaltehaftpflicht)
- Arbeitslosen-,Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherung
- Renten- und Lebensversicherung
- Übernahme von Versicherungsbeiträgen für Kinder/Enkel

#### Sonderausgaben - Weitere

- Unterhaltsleistungen an den Geschiedenen/dauernd getrennt lebenden Ehegatten
- Aufwendungen für Berufsausbildung (z.B. Studium)
- Spenden und Mitgliedsbeiträge an gemeinnützige Organisationen /Parteien

#### Außergewöhnliche Belastungen,

- Schwerbehindertenausweis oder Bescheid der Versorgungsamtes
- Beschäftigung einer Hilfe im Haushalt
- Heim- und Pflegeunterbringung
- Pflege einer ständig hilflosen Person: Schwerbehindertenausweis
- Pflegekosten (z.B. Pflege- und Betreuungskosten, die für Angehörige bezahlt werden)
- Unterhaltsleistungen für bedürftige Personen
- (z.B. Unterstützung von Kindern, die kein Kindergeld mehr erhalten; oder Unterstützung von Eltern, z.B. im Ausland)
- Unterhaltsleistungen an den nicht ehelichen Lebenspartner

- Bestattungskosten
- Ehescheidungskosten
- Kfz-Kosten bei Behinderung
- Krankheitskosten (z.B. für Zahnersatz und Brille oder Apothekenrechnungen)
- Kurkosten
- Zivilprozesskosten

**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 2010 und 2011

**Vermietung und Verpachtung**

- Mieteinnahmen
- Bei Mieterwechsel: Neuen Mietvertrag
- Einnahmen aus der Vermietung von Garagen oder Stellplätzen
- Einnahmen aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke
- Abrechnung Nebenkosten 2010 in 2011
- 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 2010 und 2011, Wirtschaftsplan 2011
- Straßenreinigung
- Müllabfuhr
- Wasserversorgung und Entwässerung
- Hausbeleuchtung
- Heizung
- Warmwasser
- Kaminkehrer
- 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 Kapital 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 Leistungsmitteilung „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 2011 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 2011  
 Antrag auf Wohnungsbauprämie 2011. (Diese Bescheinigung wird Ihnen am Jahresanfang 2012 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 (z.B. Gold), bei denen der Zeitraum zwischen Anschaffung und Veräußerung nicht mehr als in Jahr beträgt.