

Anleitung zum Sortieren der Belege zur Einkommensteuererklärung

(Belege für betriebliche Einkünfte bitte in ein gesondertes Fach/Ordner)

Fach 1: Persönliche Angaben (siehe Seite 5)

- Nachweise bezüglich Angaben zu Kindern
 - z. B.: Immatrikulationsbescheinigung
 - Schulbescheinigung
 - Behinderung
 - Kitagebühren / Kinderbetreuungskosten mit Kontoauszügen
 - Schulgeld
 - Wohnanschrift des/der Kind(er)
 - erhaltenes Kindergeld
- Anderer Vater/ Mutter:
Vorname, Name, Geburtsdatum, Anschrift
- Angabe, wenn alleinerziehend und ob weitere volljährige Person im Haushalt gemeldet ist

Fach 2: Sonderausgaben

- Vorsorgeaufwendungen
 - z. B.: Rentenversicherung ohne Kapitalwahlrecht
 - Rentenversicherung mit Kapitalwahlrecht
 - Riesterrente - Bescheinigung
 - Krankenversicherung und zusätzliche freiwillige Pflegeversicherung (Bescheinigung Krankenkasse bzw. Krankenversicherung)
 - Unfallversicherung
 - Lebensversicherung ohne Kapitalwahlrecht
 - Lebensversicherung mit Kapitalwahlrecht
 - Haftpflichtversicherung (privat, Auto, Hund, sonstige)
 - Krankenhaustagegeldversicherung
 - Sterbeversicherung
- Sonstige Sonderausgaben
 - z. B.: Kirchensteuer
 - Steuerberatungskosten (teilweise Werbungskosten/Betriebsausgaben)
 - Spenden- und Beitragsquittungen
 - Berufsausbildung in einem nicht ausgeübten Beruf
- Haushaltsnahe Dienstleistungen / Handwerkerleistungen
 - Rechnungen und Kontoauszüge
 - Wohngeldabrechnungen / Betriebskostenabrechnungen

Fach 3: Außergewöhnliche Belastungen

- Körperbehinderung Schwerbeschädigtenausweis und, wenn erstmalig, Bescheid Versorgungsamt
- Haushaltshilfe / Pflege
- Andere
 - z. B.: Arztrechnungen (Abgleich mit Erstattung der Krankenversicherung)
 - Beerdigungskosten, nur wenn Wert des Nachlasses Kosten nicht gedeckt hat
 - Ehescheidungskosten
 - Zahnersatz
 - Kinderbetreuungskosten
 - Kur (Aufwendungen, die nicht durch Krankenkasse oder Krankenversicherung übernommen wurden)
 - Rezepte und Atteste
 - Sehhilfen
 - Unterhaltszahlungen an dauernd getrennt lebenden/geschiedenen Ehepartner

Fach 4: Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit

- Einkunftsnaehweise
 - z. B.: Lohnsteuerbescheinigung(en)
 - Arbeitslosengeld / Krankengeld bzw. Lohnersatzleistungen
 - Mutterschaftsgeld
 - Elterngeld
 - Kurzarbeitergeld
- Fahrtkosten
 - Tätigkeitsstätte
 - Entfernungskilometer und Anschrift der Arbeit und Arbeitstage
 - Kfz-Kennzeichen oder Angabe des öffentlichen Verkehrsmittels
- Arbeitsmittel
 - z. B.: Fachbücher
 - Bürobedarf
- Arbeitszimmer (gesetzliche Einschränkungen beachten)
 - z. B.: Versicherung(en) (Feuer, Gebäude etc.)
 - Miete
 - Nebenkosten (z. B. Gas, Strom, Heizung usw.)
 - Einrichtung
 - Quadratmeter der Wohnung und des Arbeitszimmers
 - Grundrisszeichnung der Wohnung
 - Kein anderer Arbeitsplatz?
- Fortbildung
 - z. B.: Seminarkosten
 - Fahrtkosten
 - Dauer
 - Unterkunft

- Kosten für doppelte Haushaltsführung
 - z. B.: Fahrten
 - Unterkunft
 - Umzugskosten
- Sonstige Werbungskosten
 - z. B.: Beiträge Berufsverbände
 - Bewerbungskosten
 - nicht zuordenbare Kosten
- Dienstreisen / Einsatzwechselfähigkeit
 - z. B.: Fahrten
 - Abfahrt und Ankunft
- Erstattungen für oben genannte Aufwendungen

Fach 5: Einkünfte aus Kapitalvermögen eventuell trotz Abgeltungssteuer erforderlich

- Sparguthaben Original Steuerbescheinigung
- Privatdarlehen
- Wertpapiere Original Steuerbescheinigung
- Gesellschafterdarlehen
- Spekulationsgewinne und ~verluste
- Werbungskosten (ab 2009 nur in speziellen Fällen abzugsfähig)
 - z. B.: Depotgebühren

Fach 6: Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (insbesondere Immobilien oder bewegliche Gegenstände wie z.B. Wohnwagen)

- Bei Anschaffung
 - Notarkosten
 - Grunderwerbsteuer
 - Eintragungsgebühren
- Mietverträge
- Kaufverträge, Abschreibungen (AfA)
- Miet- und Pachteinnahmen, Angaben zu Kaltmieten und Umlagen getrennt
- Schuldzinsen und Darlehensverträge
- Sonstige Werbungskosten
 - z. B.: Versicherungen / Steuern
 - Gas / Strom / Wasser / Abwasser
 - Instandhaltungskosten
 - Schornsteinfeger
 - Hauswart, Reinigung
 - Grundsteuer
 - Hausabrechnung / Wohngeldabrechnung

Fach 7: Sonstige Einkünfte

- Rentenbescheide
- Rentenbeginn oder Ertragsanteil
- Einkünfte aus Unterhaltsleistungen
- Sonstiges

Fach 8: Eigengenutzte(s) Einfamilienhäuser / Eigentumswohnungen unter Denkmalschutz stehend

- Verträge
z. B.: Kaufverträge
Bauanträge
- Herstellungs-/ Anschaffungskosten
- Anschaffungsnebenkosten
z. B.: Notargebühren
Grunderwerbsteuer

Fach 9: Sonstiges

- ungeklärte Belege
- besondere Vorgänge
- der letzte Steuerbescheid bzw. letzte Steuererklärung

Informationen zur Erstellung der Einkommensteuererklärung

Jahr: _____

Gewünschte Veranlagung:

Finanzamt: _____

Einzelveranlagung

Zusammenveranlagung

Steuernummer: _____

Einzelveranlagung v. Ehegatten

Persönliche Angaben
Steuerpflichtige Person

Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Religion	
Ausgeübter Beruf	
Straße, Hausnummer	
Postleitzahl	
Identifikationsnummer	

verheiratet / verwitwet / geschieden / getrennt lebend seit dem _____

Ehepartner

Name, Vorname	
Geburtsdatum	
Religion	
Ausgeübter Beruf	
Straße, Hausnummer	
Postleitzahl	
Identifikationsnummer	

Bankverbindung

Kontoinhaber	
Geldinstitut	
IBAN	
BIC	

Angaben zu Kindern

Vorname und Nachname	Geb. am	Kindschaftsverhältnis		Berufsausbildungen / Ausbildungsplatz suchend / Grundwehrdienst von – bis (Nachweise)
		Steuerpflichtiger	Ehepartner	

Zuständige Familienkasse:	
Identifikationsnummer	

Ausbildungsfreibeträge der Kinder

Vorname und Nachname	Bei auswärtiger Unterbringung	
	Ort	Zeitraum

- Bereits eine Berufsausbildung oder ein Erststudium abgeschlossen?

Wenn ja: erwerbstätig < 20 Stunden pro Woche?
 Ausbildungsdienstverhältnis?
 Geringfügiges Beschäftigungsverhältnis?

Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte/Tätigkeitsstätte

	Steuerpflichtiger	Ehepartner
Arbeitstage pro Woche:		
Urlaubs- und Krankheitstage:		
Einfache Entfernung (km):		
Adresse der Arbeitsstätte(n):		
Tätigkeitsstätte:		