

## **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:		