



# CHECKLISTE ZUR

# EINKOMMENSTEUERERKLÄRUNG 2020

MIT BELEGLISTE

– ZUM AUSFÜLLEN DURCH DEN MANDANTEN –

KOMMENTIERTE CHECKLISTE NR. 1035 | 01 | 2021

## INHALT

- |  |   |
|--|---|
| <b>1. Stammdaten</b>   | 4.4 Altersvorsorge                          |
| <b>2. Kinder</b>   | 4.5 Sonstige Versicherungsverträge          |
| <b>3. Haushaltsnahe Beschäftigungsverhältnisse, haushaltsnahe Dienstleistungen, Handwerkerleistungen</b>   | 4.6 Kirchensteuer                           |
| <b>4. Sonderausgaben</b>   | 4.7 Eigene Berufsausbildung                 |
| 4.1 Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten/eingetragenen Lebenspartner                                       | 4.8 Spenden                                 |
| 4.2 Rentenzahlungen im Gegenzug für erhaltenes Vermögen  | 4.9 Wohneigentum                            |
| 4.3 Zahlungen (Rentenzahlungen) aufgrund eines schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs oder zur Vermeidung des schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs | <b>5. Außergewöhnliche Belastungen</b>      |
|  | 5.1 Allgemeine außergewöhnliche Belastungen |
|  | 5.2 Behinderung                             |
|  | 5.3 Pflegebedürftigkeit                     |
|  | 5.4 Unterhaltszahlungen                     |
|  | <b>6. Weitere Belege</b>                    |

Diese Checkliste mit der Belegliste soll Ihnen helfen, die notwendigen Unterlagen für Ihre Steuererklärung zusammenzustellen. Sofern Unklarheiten bestehen, wenden Sie sich bitte an Ihren Ansprechpartner in unserer Kanzlei. Er hilft Ihnen gerne weiter. Sofern Sie diese Checkliste im vorangegangenen Jahr bereits einmal vollständig ausgefüllt haben, brauchen Sie bei den allgemeinen Abfragen, wie z.B. nach Namen, Steuernummern und Bankverbindung nur noch die Felder ausfüllen, bei denen sich Änderungen ergeben haben.

## 1. STAMMDATEN (NUR SOWEIT NICHT BEREITS VORLIEGEND ODER ÄNDERUNGEN)

Name: \_\_\_\_\_

Vorname: \_\_\_\_\_

Anschrift: \_\_\_\_\_

Geburtsdatum: \_\_\_\_\_

Steuer-Identifikationsnummer: \_\_\_\_\_

Steuernummer: \_\_\_\_\_

Bankverbindung (IBAN und BIC): \_\_\_\_\_

Konfessionszugehörigkeit: \_\_\_\_\_

Familienstand (seit wann?): \_\_\_\_\_

Telefon und E-Mail: \_\_\_\_\_

**Wenn verheiratet oder bei Partnern einer eingetragenen Lebenspartnerschaft:**

Name des Ehegatten: \_\_\_\_\_  
Vorname des Ehegatten: \_\_\_\_\_  
Anschrift, wenn abweichend vom Ehegatten: \_\_\_\_\_  
Geburtsdatum des Ehegatten: \_\_\_\_\_  
Steuer-Identifikationsnummer des Ehegatten: \_\_\_\_\_  
Steuernummer des Ehegatten: \_\_\_\_\_  
Konfessionszugehörigkeit des Ehegatten: \_\_\_\_\_

**Allgemeines: (nur bei neuem steuerl. Berater ausfüllen)**

Wurden in der Vergangenheit bereits Einkommensteuererklärungen eingereicht?  ja  nein

Wenn ja, für welche Jahre? (sofern vorhanden und nur Neumandat: \_\_\_\_\_)

bitte Kopie der letzten Steuererklärung und/oder Steuerbescheid einreichen) \_\_\_\_\_

Wenn ja, haben sich dabei Verlustfeststellungen ergeben? (bitte Bescheid beifügen)  ja  nein

**Sonstiges:**

Wurden im Veranlagungszeitraum Lohnersatzleistungen bezogen  
(z. B. Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Arbeitslosengeld I, Kurzarbeitergeld, Insolvenzgeld, Elterngeld,  
Entschädigungen nach dem Infektionsschutzgesetz)?  ja  nein

Wenn ja, bitte Bescheid vorlegen.

Wurden Ihnen Hinterbliebenenbezüge bewilligt und gezahlt?  ja  nein

Wenn ja, bitte Bescheid des Versorgungsamtes vorlegen.

**2. KINDER**

**Kind 1:** vollständiger Name, Geburtsdatum: (nur erstmalig) \_\_\_\_\_

Steuer-Identifikationsnummer des Kindes: (nur erstmalig) \_\_\_\_\_

Lebt das Kind im Haushalt?  ja  nein  teilweise

Wenn nein oder teilweise, bitte Anschrift angeben:  
\_\_\_\_\_

Was macht das Kind? (z. B. Schule, Berufsausbildung, Grundwehrdienst, Jobs, Freiwilligendienste o. Ä. etc.)  
\_\_\_\_\_

Liegt eine Behinderung vor? (Wenn ja, bitte Behindertenausweis in Kopie beifügen – nur erstmalig  
oder Erhöhung/Absenkung des Grades der Behinderung)  ja  nein

**Zuständige Familienkasse:** \_\_\_\_\_

**Kind 2:** vollständiger Name, Geburtsdatum (nur erstmalig) \_\_\_\_\_

Steuer-Identifikationsnummer des Kindes: (nur erstmalig) \_\_\_\_\_

Lebt das Kind im Haushalt?  ja  nein  teilweise

Wenn nein oder teilweise, bitte Anschrift angeben:  
\_\_\_\_\_

Was macht das Kind? (z. B. Schule, Berufsausbildung, Grundwehrdienst, Jobs, Freiwilligendienste o. Ä. etc.)  
\_\_\_\_\_

Liegt eine Behinderung vor? (Wenn ja, bitte Behindertenausweis in Kopie beifügen – nur erstmalig oder  
Erhöhung/Absenkung des Grades der Behinderung)  ja  nein

Bei weiteren Kindern bitte oben abgefragte Angaben auf gesondertem Blatt machen – formlos.

**Bei Unverheirateten/Geschiedenen/dauernd getrennt Lebenden:**

Lebt eine weitere volljährige Person im Haushalt?  ja  nein

Wenn ja: Besteht für diese Person ein Anspruch auf Kindergeld?  ja  nein

Erfüllt der andere Elternteil seine Unterhaltsverpflichtungen?  ja  nein

Vor- und Nachname des anderen Elternteils: \_\_\_\_\_  
 Anschrift des anderen Elternteils: \_\_\_\_\_  
 Geburtsdatum des anderen Elternteils: \_\_\_\_\_  
 Steuer-Identifikationsnummer des anderen Elternteils: \_\_\_\_\_  
 Wo ist das Kind gemeldet (bei beiden Elternteilen oder nur einem? Bei welchem?)? \_\_\_\_\_

**Sonstiges:**

Besucht/en das Kind/die Kinder eine Privatschule?  ja  nein  
 Wenn ja: Bitte Vertrag vorlegen – nur erstmalig; Zahlungsnachweise bitte vorlegen

Sind Aufwendungen für die Kinderbetreuung angefallen (z. B. Kita-Gebühren, Kindermädchen, Hausaufgabenbetreuung, Au-Pair)?  ja  nein  
 Wenn ja, für welches Kind und bitte Belege (Vertrag nur erstmalig und Zahlungsnachweise) vorlegen. \_\_\_\_\_

Wurden im Veranlagungszeitraum für ein oder mehrere Kinder die Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge bezahlt?  ja  nein  
 Wenn ja, für welche Kinder und bitte Bescheinigung der Krankenkasse beifügen. \_\_\_\_\_

**3. HAUSHALTSNAHE BESCHÄFTIGUNGSVERHÄLTNISSE, HAUSHALTSNAHE DIENSTLEISTUNGEN, HANDWERKERLEISTUNGEN**

Sind Sie Mieter einer Wohnung oder eines Hauses?  ja  nein  
 Wenn ja, bitte Betriebskostenabrechnung einreichen.

Sind Sie Mitglied einer Wohnungseigentümergeinschaft?  ja  nein  
 Wenn ja, bitte Hausgeldabrechnung einreichen.

Haben Sie eine Haushaltshilfe beschäftigt?  ja  nein  
 Wenn ja, bitte Bescheinigung der Mini-Job-Zentrale bzw. der Deutschen Rentenversicherung vorlegen.

Name und Anschrift des Minijobbers: \_\_\_\_\_

Wurden Dienstleister beauftragt, um haushaltsnahe Tätigkeiten auszuführen? (auch in der Ferienwohnung oder im Pflegeheim)  ja  nein  
 z. B. Fensterputzer, sonstige Haushaltsreinigung, Zubereitung von Mahlzeiten, Hausmeister, Gärtner, Reinigung der Gehwege, Wachdienst, Haustierbetreuung, Umzug, Pflege von Angehörigen, 24h-Notrufsystem im Betreuten Wohnen.  
 Wenn ja, bitte jeweils Rechnung und Zahlungsbeleg vorlegen.

Wurden Handwerkerleistungen in Ihrem Haushalt oder auf Ihrem Grundstück durchgeführt? (auch in der Ferienwohnung oder im Pflegeheim)  ja  nein  
 z. B. Reparatur von Haushaltsgeräten, PC, Entertainment-Geräten im Haushalt, Schornsteinfeger, Bauleistungen am Dach, an den Bodenbelägen, an der Fassade, an der Garage, an Innen- oder Außenwänden, an Zu- und Ableitungen, Abflussrohrreinigung, Errichtung von Außenanlagen, Innenausbau, Modernisierungs- und Sanierungskosten, Wartung und Reparatur von Elektroanlagen, Fahrstuhl, Treppenlift, Heizungsanlagen, Maßnahmen zur Graffitiabeseitigung, Schädlings-, Ungeziefer- und Pilzbekämpfung sowie Taubenabwehr, Montage von Insektenschutzgittern, Kamineinbau, Klavierstimmer, Möbelaufbau, Pflasterarbeiten, Mauerwerkstrockenlegung, Dichtheitsprüfung Abwasserleistungen, Bau Anliegerstraße.  
 Wenn ja, bitte jeweils Rechnung und Zahlungsbeleg vorlegen.

Haben Sie Maßnahmen zur energetischen Gebäudesanierung, z.B. Wärmedämmung von Wänden, Dachflächen oder Geschossdecken, Erneuerung der Fenster oder Außentüren, Erneuerung oder Einbau einer Lüftungsanlage, Erneuerung oder Optimierung der Heizungsanlage oder Einbau von digitalen Systemen zur energetischen Betriebs- und Verbrauchsoptimierung, in der eigenen und selbstgenutzten Immobilie durchführen lassen?  ja  nein  
 Wenn ja, bitte Rechnungen, Zahlungsbelege und Bestätigung vom ausführendem Unternehmen vorlegen.

**4. SONDERAUSGABEN:**

**4.1 Werden Unterhaltszahlungen an den geschiedenen oder dauernd getrennt lebenden Ehegatten/eingetragenen Lebenspartner gezahlt?**  ja  nein

Wenn ja:

Name: \_\_\_\_\_

Vorname: \_\_\_\_\_

## Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2020

Anschrift: \_\_\_\_\_  
Geburtsdatum: \_\_\_\_\_  
Steuer-Identifikationsnummer: \_\_\_\_\_  
Steuernummer: \_\_\_\_\_

Ist die unterstützte Person bereit, die Anlage U zu unterschreiben?

(Dies bedeutet, dass die unterstützte Person die erhaltenen Zahlungen versteuern muss.)

ja  nein

Werden von Ihnen für die unterstützte Person Kranken- und/oder Pflegeversicherungsbeiträge bezahlt?

ja  nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung der Krankenkasse vorlegen.

### 4.2 Werden Rentenzahlungen im Gegenzug für erhaltenes Vermögen gezahlt?

ja  nein

Wenn ja: (bitte Vertrag vorlegen – nur erstmalig und bei Vertragsänderungen, Zahlungsnachweise)

Name: \_\_\_\_\_  
Vorname: \_\_\_\_\_  
Anschrift: \_\_\_\_\_  
Geburtsdatum: \_\_\_\_\_  
Steuer-Identifikationsnummer: \_\_\_\_\_  
Steuernummer: \_\_\_\_\_

### 4.3 Werden Zahlungen (Rentenzahlungen) aufgrund eines schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs oder zur Vermeidung des schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs geleistet?

ja  nein

Wenn ja: (bitte Vereinbarung ggf. Gerichtsurteil vorlegen – nur erstmalig, Zahlungsnachweise)

Name: \_\_\_\_\_  
Vorname: \_\_\_\_\_  
Anschrift: \_\_\_\_\_  
Geburtsdatum: \_\_\_\_\_  
Steuer-Identifikationsnummer: \_\_\_\_\_  
Steuernummer: \_\_\_\_\_

### 4.4 Altersvorsorge

(bitte Zahlungsnachweise und für neue oder geänderte Verträge die entsprechenden Vertragsunterlagen beifügen)

Wurden Beiträge zur landwirtschaftlichen Alterskasse oder an ein berufsständisches Versorgungswerk geleistet?

ja  nein

Besteht eine Rürup-Versicherung (Basis-Rente)?

ja  nein

Besteht eine Riester-Versicherung?

ja  nein

Besteht eine sonstige private Lebensversicherung?

ja  nein

Bitte Bescheinigung ZVK, VBL oder Altersvorsorgezulage beifügen, sofern vorhanden.

### 4.5 Sonstige Versicherungsverträge

(bitte Zahlungsnachweise und für neue oder geänderte Verträge die entsprechenden Vertragsunterlagen beifügen)

Private Kranken- und Pflegeversicherungen oder freiwillig gesetzliche Kranken- und Pflegeversicherung:

ja  nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung von der Krankenkasse beifügen.

Wenn ja: Wurden Beiträge zurückerstattet oder gab es Zuschüsse oder Beihilfen zu den Beiträgen z.B. vom Arbeitgeber?

ja  nein

Wurden Bonuszahlungen von der Krankenkasse für gesundheitsbewusstes Verhalten gezahlt?

ja  nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung beifügen.

Wurden Vorauszahlungen für die Kranken- oder Pflegeversicherung geleistet?

ja  nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung beifügen.

Private Haftpflichtversicherungen (z.B. Privathaftpflicht, Privat-Kfz-Haftpflicht, Grundbesitzerhaftpflicht, Tierhaftpflicht, Berufshaftpflicht):  ja  nein

Private Unfallversicherungen:  ja  nein

Private Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen:  ja  nein

**4.6 Kirchensteuer (nur bei Konfessionszugehörigkeit)**

Wurden Kirchensteuerzahlungen geleistet (z.B. Kirchenlohnsteuer oder als gesonderte Vorauszahlung)?  ja  nein

Wurden Kirchensteuererstattungen gezahlt?  ja  nein

Wenn ja, bitte letzten Steuerbescheid vorlegen – nur bei Neumandat.

Sind Sie aus der Kirche ausgetreten?  ja  nein

Wenn ja, Bescheinigung bitte vorlegen.

**4.7 Eigene Berufsausbildung**

Sind Ausgaben für die eigene berufliche Erstausbildung oder ein Erststudium angefallen (z. B. Wege zur Ausbildungsstätte/Hochschule, Kosten für Arbeitsmittel und Fachliteratur, Gebühren, auswärtige Unterbringung)?  ja  nein

Wenn ja, welche: \_\_\_\_\_  
Bitte Belege beifügen.

**4.8 Spenden**

Wurden Spenden oder Mitgliedsbeiträge an gemeinnützige Organisationen, Kirchen oder Parteien geleistet? (z. B. Spenden an Sportvereine, Natur- oder Tierschutzorganisationen, zur Unterstützung nach Umwelt- oder Wetterkatastrophen, Kirchgeld u. Ä. – keine Mitgliedsbeiträge an Sportvereine!)  ja  nein

Wenn ja, bitte Spendenbescheinigungen im Original, Beitragsbestätigungen oder Kontoauszüge vorlegen.

Wurde im vorangegangenen Veranlagungszeitraum ein Spendenvortrag festgestellt?  ja  nein

Wenn ja, bitte letzten Steuerbescheid vorlegen – nur bei Neumandat.

**4.9 Wohneigentum**

Besteht Wohneigentum?  ja  nein

Wenn ja: Baudenkmal/im ausgewiesenen Sanierungsgebiet oder städtebaulichen Entwicklungsbereich gelegen?  ja  nein

Bitte entsprechende Bescheinigungen vorlegen.

**5. AUSSERGEWÖHNLICHE BELASTUNGEN**

**5.1 Allgemeine außergewöhnliche Belastungen**

Mussten folgende Kosten von Ihnen getragen werden?

Krankheitskosten (Kosten verschriebener Medikamente, Brille, Zahnersatz, Arztkosten, Kurkosten, Kosten künstlicher Befruchtung, etc.):  ja  nein

Beerdigungskosten (bitte Sterbeurkunde vorlegen):  ja  nein

Bitte Belege über die Kosten beifügen.

**5.2 Behinderung**

Waren behinderungsbedingte Umbaukosten zu tragen?  ja  nein

Wenn ja, bitte Belege über die Kosten beifügen.

**5.3 Pflegebedürftigkeit**

Liegt Pflegebedürftigkeit vor?  ja  nein

Wenn ja, bitte Bescheinigung über den Pflegegrad vorlegen soweit vorhanden.

Wurde eine Person gepflegt?  ja  nein

Wenn ja:

Name: \_\_\_\_\_

Vorname: \_\_\_\_\_

Anschrift: \_\_\_\_\_

## Checkliste zur Einkommensteuererklärung 2020

Geburtsdatum: \_\_\_\_\_

Steuer-Identifikationsnummer: \_\_\_\_\_

Verwandtschaftsverhältnis zu Ihnen: \_\_\_\_\_

Wurde zur Pflege der Person ein Dienstleister beauftragt oder jemand im Haushalt angestellt?  ja  nein  
Wenn ja, bitte Belege beifügen.

Wurde im Veranlagungszeitraum Pflegegeld gezahlt?  ja  nein  
Wenn ja, bitte Belege beifügen.

### 5.4 Unterhaltszahlungen

Wurden Unterhaltszahlungen an Großeltern, Eltern oder Kinder, für die Sie kein Anspruch auf Kindergeld hatten, geleistet?  ja  nein  
Wenn ja: (bitte Zahlungsnachweise vorlegen)

Name: \_\_\_\_\_

Vorname: \_\_\_\_\_

Anschrift: \_\_\_\_\_

Geburtsdatum: \_\_\_\_\_

Steuer-Identifikationsnummer: \_\_\_\_\_

Steuernummer: \_\_\_\_\_

Bezieht die unterstützte Person eigene Einkünfte und Bezüge?  
(z. B. Sozialleistungen, Renten, Pflegegeld, Zinsen, Vermietungseinkünfte)  ja  nein

Wenn ja, welche?: \_\_\_\_\_  
Bitte Belege beifügen.

## 6. WEITERE BELEGE

Bitte bringen Sie zudem folgende Belege mit, **sofern vorhanden**:

- Personalausweis
- Lohnsteuerbescheinigungen, auch bei Arbeitslosigkeit, Elternzeit etc., Bescheinigung Baulohnkasse
- Vereinbarungen/Verträge über gezahlte Abfindungen und zugrundeliegender Arbeitsvertrag (nur wenn noch nicht vorliegend)
- Nachweise über erhaltene Lohnersatzleistungen, wie Arbeitslosengeld, Krankengeld, Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Kurzarbeitergeld etc.
- Bei privater Firmenwagennutzung bitte Gehaltsabrechnungen und Fahrtenbuch
- Nachweise/Bescheinigung über Dienstreisen und sämtliche damit im Zusammenhang stehende Unterlagen, Aufstellung Auswärtstätigkeiten
- Nachweise über Werbungskosten (Lehrgangsgebühren, Kosten für Fachliteratur, Bewerbungskosten, beruflich bedingter Umzug, beruflich bedingte doppelte Haushaltsführung, Arbeitszimmer, Einrichtungsgegenstände und Arbeitsmittel, wie Computer, Schreibtisch etc, gezahlte Gewerkschaftsbeiträge und Beiträge an Berufsverbände, Kosten einer Rechtsschutzversicherung betreffend Beruf oder Vermietung, Kosten typischer Berufsbekleidung, Berufsausbildungskosten)
- Bei Vermietungimmobilien bitte Berechnungsgrundlage zur Abschreibung durch vorherigen steuerlichen Berater
- Belege zu sämtlichen Einnahmen (Kontoauszüge, Quittungsdurchschläge) und Ausgaben (Rechnungen, Quittungen etc.) im Zusammenhang mit der Immobilie, sowie Nebenkostenabrechnungen, Abrechnungen der Hausverwaltung, Darlehensverträge und Zinsbescheinigungen, Renovierungs-, Ausbau- und Sanierungskosten dieses Jahres und erstmalig alle Mietverträge sowie neu abgeschlossene Mietverträge.
- Bescheinigung Baudenkmal oder Sanierungsgebiet
- Steuerbescheinigungen/Jahresertragsbescheinigungen für jedes Anlageinstitut (z. B. Banken, Sparkassen, Bausparkassen, Wertpapiergesellschaften und Investmentfonds), Dividendenbescheinigungen, Belege über Zinsen etc. aus privaten Darlehen
- Rentenbezugsmitteilungen
- Kopie der für den getrenntlebenden oder geschiedenen Ehegatten erstellten Anlage U
- Unterlagen zum Verkauf von privaten Wirtschaftsgütern (Grundstücke, Schmuck, Kunst, Kryptowährungen, Eintrittskarten f. Konzerte oder Sportereignisse etc., nicht Gegenstände des täglichen Bedarfs) sowie Belege zu deren Anschaffung
- Unterlagen (Einnahmen und Ausgaben, Vertrag oder sonstige Abrechnungsunterlagen) zu nebenberuflichen Tätigkeiten
- Unterlagen (Einnahmen und Ausgaben) zu Tätigkeiten als Land- und Forstwirt, Gewerbetreibender oder Selbstständiger, auch Beteiligungseinkünfte, Vermittlungsprovisionen, Verkauf von GmbH-Beteiligungen, Aufsicht- oder Beirat, Ehrenamt
- Betriebskostenabrechnung Wohnung oder Hausgeldabrechnung selbstgenutzte Eigentumswohnung
- Bescheinigung Minijobzentrale bei Beschäftigung von Haushaltshilfe
- Ausgabenbelege im Zusammenhang mit eigener Berufsausbildung oder Weiterbildung

**Fehlende Unterlagen können nachgereicht werden!**