

## Checkliste der erforderlichen Unterlagen zur Erstellung Ihrer Einkommensteuererklärung 2020

(Abgabefrist beim Finanzamt ist bei beratenen Mandanten der 31.12.2021 - Verlängerungen sind beim Finanzamt nicht mehr möglich – Frist bei uns daher 30.08.2021.

Wie in den Vorjahren - dürfen wir Sie bitten, die nachfolgend aufgeführten Unterlagen (sofern bei Ihnen zutreffend) an uns zu übersenden bzw. bei einem vereinbarten Termin der **Sachbearbeiterin** zu übergeben. Bitte die **Unterlagen bestmöglich sortieren** und aus Ihren privaten Ordnern herausheften, da die Sortierzeiten intern einkalkuliert werden und die Sortierzeiten zu berechnen sind. Wegen Corona derzeit ideal „nur abgeben“:

### Für alle Mandanten (Arbeitnehmer und allgemein)

- Elektronische Jahreslohnbescheinigung 2020 (ggf. auch vom Ehepartner)
- Hatten Sie einen Autounfall auf einer Dienstreise, zwischen Wohnung und Arbeitsstätte? (wenn ja, bitte Reparaturbelege bzw. Belege über übernommene Schadenskosten eines Dritten beifügen)
- Belege über Arbeitskleidung bzw. Fachbücher, Schreibmaterial, Computer usw.
- Nutzen Sie ein Arbeitszimmer o.ä.? Zum Druckstand soll eine Homeofficepauschale gewährt werden – wir denken, dass die Arbeitgeber eine Bestätigung über die Nutzung ausstellen müssen.
- Bestätigung des Arbeitgebers über durchgeführte Seminare; bitte mögliche Erstattungen beifügen
- Kursgebühren für Seminare, Dauer des Seminars bzw. Messebelege, Fahrten und Entfernungen zu den Seminaren, Messen etc., Reisekostenabrechnung des Arbeitgebers.
- Quittung über Gewerkschaftsbeiträge oder sonstige berufliche Mitgliedschaften
- Anlagen VL (bei Arbeitnehmern) – von den Anlageunternehmen der vermögenswirks. Leistungen
- Haben Sie sich im Jahre 2020 bei anderen Arbeitgebern beworben? (wenn ja, bitte Namen der Firmen nennen, bei denen Sie sich beworben haben incl. Entfernungskilometer bei Vorstellungen).
- Nachweis über bezogene Lohnersatzleistungen z.B. Krankengeld, Arbeitslosengeld oder Elterngeld
- Rentenbescheide 2020 incl. Änderungsbescheide
- Sämtliche Anwalts- und Gerichtsgebühren, die Sie im betreffenden Jahr bezahlt haben und Grund des Rechtsstreits (Scheidungskosten sind nach Rechtsprechung nicht mehr absetzbar)
- Versicherungsbelege von folgenden Versicherungen: Kranken-, Unfall-, Renten-, Haftpflicht- (incl. Privathaftpflichtversicherung), Riester-, Rürupp(Basis-)Versicherung – Achtung elektr. Übertragungsbestätigung der Versicherung ist zwingend!
- Spendenbestätigungen von gemeinnützigen Organisationen (z. B. DRK, Rettungsflugwacht etc.)
- Alle Zinseinnahmen – Bescheinigung der Banken über abgeführte Abgeltungssteuer (mussten bis 15.11. des laufenden Kalenderjahres bei den Banken beantragt werden.)
- Höhe der nicht ersetzten Krankheits- und Medikamentenkosten (incl. Rezeptgebühren, Rechnungen über Brille, Zahnarzt, Apotheke – ebenso Praxisgebühren usw.)
- Rechnung über bezahlte Steuerberatungsgebühren, die 2020 bezahlt wurden.
- Beschäftigen Sie eine Haushaltshilfe (absetzbar, Sozialabgaben sind nach Reform gering)?
- Kosten der Kinderbetreuung – z.B. Kindergartenbeiträge, Tagesmutter etc.
- Sämtliche Handwerkerrechnungen für die/das eigene Wohnung/Haus) – unbedingt den Überweisungsträger oder Kontoauszug beifügen, da Barzahlungen nicht absetzbar sind
- Unterhaltsaufwendungen an Verwandte in gerader Linie (im Regelfall Eltern, Kinder)

### Sonderteil für Vermieter einer Immobilie

- Sämtliche Belege im Zusammenhang mit der vermieteten Immobilie (Gebäudeversicherung, Grundsteuer, Reparaturbelege, Wasser- und Abwasserabrechn., Zinsen bezüglich der Finanzierung, Vermieterrechtsschutz, Kosten eines Mietstreits).
- Höhe der Mieteinnahmen, die tatsächlich im Jahre 2020 geflossen sind (incl. Kontoauszügen)
- Hatten Sie einen Mieterwechsel, Neuvermietung oder liegt uns bisher noch kein Mietvertrag vor? Wenn ja, bitte Mietvertrag (Kopie) beifügen.
- Hausverwaltungsabrechnungen 2019 und 2020 beifügen incl. Entwicklung der Instandhaltungsrücklage (Entnahmen aus den Rücklagen)
- Haben Sie u.U. eine neue Immobilie erworben oder die vorhandene veräußert? (bitte Kaufvertrag, Notargebühren, Grunderwerbsteuer usw. beifügen)
- Haben Sie Ihre Finanzierung umgeschuldet? Wenn ja bitte die Kontoauszüge aller Darlehen im Jahre 2019 zusammenstellen und beifügen.
- Nebenkostenabrechnungen mit den Mietern 2019 und 2020 beifügen.
- Beitrag Haus- und Grundbesitzerverein mit Zahlungsnachweis.
- Fragekatalog Ihrerseits, um auf Ihre persönlichen Verhältnisse einzugehen.