

# Die Steuererklärung 2010 - Welche Unterlagen brauchen wir von Ihnen für eine problemlose Bearbeitung ?

Diese Liste soll helfen, die Unterlagen für die Steuererklärung 2010 zusammenzustellen. Einige Positionen sind vermutlich nicht relevant, sollen aber als kleiner „Merkzettel“ für mögliche abzugsfähige Posten dienen. Viele Positionen haben sich in der Vergangenheit vielleicht auch noch nicht ausgewirkt, könnten sich aber 2010 auswirken.

Als Grundsatz gilt: Besser zu viel als zu wenige Unterlagen bei uns einreichen!

## 1) Allgemeine Angaben (Mantelbogen)

- Aufstellung über die gezahlten Versicherungsbeiträge für Haftpflicht-, Unfall-, Renten- oder Lebensversicherungen
- Beitragsbestätigung der Krankenversicherung (erhöhte Abzugsfähigkeit ab 2010 !)
- Beiträge zu einer Rürup-Rente (**Wichtig:** im Erstjahr bitte Vertrag beilegen).
- Beiträge zu einer Riester-Rente: Bescheinigung des Anbieters nach **§ 10a** Absatz 5 Einkommensteuergesetz.
- Spendenbescheinigungen (bei Spenden bis einschließlich 200 € genügt eine Kopie des Kontoauszugs)
- Aktuelle Kopie des Behindertenausweises.
- Unterhaltszahlungen mit Belegen und Nachweis der Einkünfte der unterhaltenen Person
- Belege über Krankheitskosten (**Zuzahlungen** zu rezeptpflichtigen Medikamenten und ärztlichen Behandlungen (insb. Zahnarzt), Praxisgebühr, Optikerkosten, Aufstellung von Fahrtkosten zu Ärzten und Apotheken), Scheidungskosten
- Reparaturrechnungen/Rechnungen über Reparaturen durch Handwerker, sowie über Gartenarbeiten/Winterdienst für die selbstgenutzte Wohnung, bitte **auch Kontoauszüge** über die Bezahlung beifügen. Bitte beachten Sie, dass Lohn und Materialkosten getrennt ausgewiesen sein müssen. Bar gezahlte Rechnungen sind nicht abzugsfähig.

## 2) Angaben über Kinder (Anlage K)

- Belege über Kinderbetreuungskosten und darin enthaltene Verpflegungskosten (Tagesmutter, Kindertagesstätte, Kindergarten, Au-pair-Mädchen) (wenn möglich Bescheinigung der Betreuungseinrichtung – Verpflegung bitte gesondert ausweisen, da nicht abzugsfähig)
- Wenn Ihr(e) Kind(er) über 18 Jahre alt ist (sind):
  - Schul-, Studien- oder Ausbildungsbescheinigung
  - Angaben über die Höhe der Einkünfte Ihres Kindes (dazu zählt auch das Bafög)
  - Angaben darüber, ob Ihr Kind noch bei Ihnen im Haushalt wohnt

## 3) Selbständige Einkünfte/Einkünfte aus Gewerbebetrieb (Anlage GSE)

- Belege und Kontoauszüge über sämtliche betrieblichen/freiberuflichen Einnahmen und Ausgaben (hierzu zählen unter anderem Kosten für Porto, Telefon, Handy, Fachliteratur, Fortbildungen, Computer/Software, Miete/Nebenkosten, Reisen, Werbung, Homepage, Anzeigen, Messe, Internet, Kontogebühren, Zinsen, Umsatzsteuer/Gewerbesteuerzahlungen, betriebliche Fahrzeuge, Bewirtungen, betriebliche Geschenke, betriebliche Anschaffungen).

## 4) Arbeitnehmer (Anlage N)

- Lohnsteuerbescheinigung(en)
- Nachweise über Lohnersatzleistungen (z.B. Arbeitslosengeld, Mutterschaftsgeld, Insolvenzgeld, Krankengeld)

- Auflösungsvereinbarung des Arbeitsvertrages, wenn Sie eine Abfindung erhalten haben.
- Angaben über die gefahrenen Kilometer zur Arbeitsstätte. Wenn Sie einen Firmenwagen besitzen, bitte die Berechnung der privaten Versteuerung beifügen (hat der Arbeitgeber).
- Gewerkschaftsbeiträge
- Belege über alle beruflich veranlassten Ausgaben (z.B. siehe Angaben unter 3 )
- Belege über Bewerbungskosten (Passbilder, Briefmarken, Bewerbungsmappen, Büromaterial...). Bitte fügen Sie in jedem Fall eine Liste der Firmen bei, bei denen Sie sich beworben haben. Außerdem benötigen wir Briefe der Firmen, z.B. Einladungen zu Bewerbungsgesprächen oder Absageschreiben, sofern vorhanden.
- Bei doppelter Haushaltsführung: Kontoauszüge der Mietzahlungen beider Wohnungen, Belege über Familienheimfahrten (Original-Flugtickets, Benzinbelege, Kilometernachweise Ihres Fahrzeugs durch Reparatur- oder TÜV-Rechnungen), gegebenenfalls Belege über Einrichtungsgegenstände o.ä.
- Bei Dienstreisen benötigen wir neben den Belegen unbedingt Angaben darüber, welche Kosten und in welcher Höhe Ihnen von Ihrem Arbeitgeber erstattet wurden.

#### **5) Zinserträge (Anlage KAP) – Trotz Abgeltungssteuer bitte ALLE Bescheinigungen beantragen und beilegen**

- Jahresbescheinigungen **und** Jahreststeuerbescheinigungen aller Ihrer Banken (werden seit 2006 jedem zugesandt und elektronisch dem Finanzamt übermittelt).

#### **6) Vermietung (Anlage V)**

- Kopien der aktuellen Mietverträge
- Angaben über die Höhe der Kaltmiete und der Vorauszahlungen für Nebenkosten. Sie können uns auch gerne die kompletten Kontoauszüge Ihres Mietkontos zukommen lassen.
- Kopie(n) der jährlichen Nebenkostenabrechnung(en) mit Ihre(n) Mieter(n).
- Nachweis über die bezahlten Schuldzinsen
- Belege über Reparaturen
- Grundsteuerbescheide
- Hausverwaltungsabrechnungen 2010 und 2009
- Wenn Sie keinen Hausverwalter haben:
  - Belege über sämtliche Nebenkosten (Strom, Wasser, Abwasser, Müllabfuhr, Heizung, Schornsteinfeger, Hausversicherungen)

#### **7) Renten (Anlage R)**

- Gesetzliche Renten: Rentenanpassungsmitteilung 2010
- Information über den Beginn der Rente
- Private Versicherungsrenten / Sonstige Renten: Kopien der Rentenbescheide