

LIŚCIA KONTROLNA DOTYCZĄCA PODATKU

DOCHODY:

- Zaświadczenie o podatku od wynagrodzenia
- Zaświadczenie o
 - zasiłku dla bezrobotnych / zasiłku wychowawczym /
 - zasiłku z tytułu częściowego bezrobocia
 - zasiłku chorobowym / zasiłku macierzyńskim
- W przypadku świadczeń emerytalnych (np. emerytury, renty z tytułu trwałej niezdolności do pracy, renty wdowiej, emerytury wynikającej z ubezpieczenia)
 - w przypadku otrzymania zawiadomienia o wysokości renty po raz pierwszy
 - zaświadczenia rocznego dla emerytów
- Płatności na rzecz pracowniczych systemów oszczędnościowych

DOCHODY POCHODZĄCE Z NAJMU:

- Czynnosc, opłaty, rozliczanie dodatku mieszkaniowego (umowa najmu, wyciąg z konta)
- Umowa kupna-sprzedaży, opłaty notarialne, prowizja dla agenta, podatek od nabycia nieruchomości
- Rachunki za usługi budowlane, naprawę
- Zaświadczenie o zapłaconych odsetkach od kredytu
- Amortyzacja wyjątkowa zabytku, renowacja budynku

DOCHODY Z OSZCZĘDNOŚCI I INWESTYCJI:

- Roczne zaświadczenia o zapłaconych odsetkach (np. towarzystwa budowlane, banki, fundusze inwestycyjne, ubezpieczenia)
- Zaświadczenia dot. podatku przy potrąconym podatku od odsetek
- Sprzedaż udziałów / gruntu itp.

SPECJALNE WYDATKI:

- Dodatkowe prywatne ubezpieczenie emerytalne
- Prywatny program emerytalny
- Wpłata na zagraniczny ustawowy fundusz emerytalny (np. Polska)
- Składki ubezpieczeniowe (np. prywatne ubezpieczenie zdrowotne, ubezpieczenie pielęgnacyjno-opiekunów, ubezpieczenie na życie, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej, ubezpieczenie komunikacyjne)
- Zaświadczenie dotyczące darowizny

DZIECI:

- Do 14 roku życia: Koszty opieki, np. opłaty za przedszkole, żłobek, opiekunkę do dziecka, nianię
- Powyżej 18 roku życia: Umowy o kształceniu i nauczaniu, Zaświadczenie z uczelni potwierdzające status ucznia
- Adres zagraniczny
- Czesne (np. szkoly prywatne, szkoly dla opiekunów osób starszych itp.)
- Zaświadczenie o podatku od wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie zdrowotne
- Zaświadczenie dla rodziców samotnie wychowujących dziecko
- Numer identyfikacyjny, jeśli istnieje

DO WSTĘPNEJ KONSULTACJI:

- Nota rozliczeniowa i zeznanie podatkowe za rok poprzedni
- Kserokopia urzędowego dowodu tożsamości (obu małżonków, jeśli dotyczy)

KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU:

- Składki związkowe
- Ubezpieczenie wypadkowe i ubezpieczenie ochrony prawnej
- Koszty aplikowania (np. koszty kserokopii, opłata pocztowa i koszty podróży, teczki aplikacyjne)
- Przejazdy z miejsca zamieszkania do miejsca pracy, zatrudnienie poza miejscem zamieszkania
 - odległość w km, liczba przejazdów
 - transport grupowy, np. autobusem pracowniczym
 - w przypadku dużego przebiegu (sprawozdanie TÜV / ASU / rachunki kontrolne wraz z przebiegiem)
 - koszty wypadków samochodów osobowych
- Koszty podróży: Zestawienie kosztów podróży, diet, kosztów zakwaterowania (np. kierowcy zawodowi, pracownicy budowlani, służby zewnętrzne)
- Samochód służbowy (ewent. dziennik podróży, dodatkowe opłaty, np. za paliwo)
- Narzędzia pracy (np. komputer, narzędzia, odzież robocza, literatura specjalistyczna)
- Podwójne gospodarstwo domowe (czynsz, opłaty związane z najmem, niezbędny majątek ruchomy gospodarstwa domowego, podatek od drugiego mieszkania)
- Koszty z tytułu doradztwa podatkowego (np. składka członkowska Lohnsteuerhilfeverein (Stowarzyszenia doradców podatkowych))
- Koszty szkolenia zawodowego (np. kursy na technika, kursy mistrzowskie, potrącone o bezpośrednio przyznawane dotacje, np. Bafög (Federalna ustawa stypendialna))
- Biuro
- Koszty spowodowane przeprowadzką firmy
- Dodatek z tytułu zatrudnienia w warunkach zimowych

NADZWYCZAJNE OBCIĄŻENIA:

- Koszty leczenia (np. leków, dentyści, okularów, hospitalizacji, lekarza / terapeuty...)
- Przejazdów na badania (liczba i km)
- Koszty pogrzebu
- Koszty pomocy domowej
- Zaświadczenie o niepełnosprawności (legitymacja inwalidzka, zaświadczenie z urzędu rentowego, zaświadczenie o rencie z tytułu wypadku)
- Świadczenia alimentacyjne na dzieci / żonę / rodziców / dziadków / partnera/ki
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób będących na utrzymaniu

USŁUGI ZWIĄZANE Z GOSPODARSTWEM DOMOWYM:

- Rachunki za usługi rzemieślnicze (tylko płace)
- Rozliczenie za opłaty dodatkowe (kominiarz, dozorca)
- Wydatki na pomoc domową
- Brak świadczenia z tytułu pomocy publicznej lub pożyczki na samochód osobowy

NOTATKI: