

LISTA DE VERIFICACIÓN | DECLARACIÓN DE IMPUESTOS

Ingresos

Certificado de la renta, prestaciones generadoras de patrimonio
Certificado de subsidio de desempleo, paternidad o de jornada reducida prestación por enfermedad, subsidio de maternidad
En caso de cobro de pensión (p. ej., pensiones de jubilación, de incapacidad, de viudedad, pensiones profesionales y privadas) en caso de primer cobro: certificado de concesión certificado anual de pensión
Rendimientos de capital (certificado fiscal, desglose de réditos)
Fondos de inversión (certificado fiscal, desglose de réditos por depósitos en el extranjero, pago a cuenta)
Ingresos en el extranjero y otros ingresos (p. ej., pensiones, alquileres, rendimientos de capital, criptomonedas)

Ingresos rendimientos procedentes de arrendamientos

Alquiler, gastos adicionales (p. ej., contrato de alquiler, liquidación de gastos adicionales de la administración de fincas)
Contrato de compraventa, gastos notariales, comisión de agentes inmobiliarios, impuesto sobre transmisiones
Facturas de construcción y reparaciones
Certificados de intereses de préstamos
Amortización extraordinaria según el art. 7b (véase la lista adicional de verificación), monumento

Gastos publicitarios

Traslados vivienda – lugar de trabajo km de distancia, número de viajes, Billeto de empresa transporte en grupo (p. ej., autobús de trabajo) con alto rendimiento de conducción (p. ej., Informe TÜV, ASU, facturas de inspección con kilometraje)
Costes de accidentes de coche
Coche de empresa (si procede, libro de ruta, pagos adicionales, p. ej., combustible)
Cuotas sindicale
Equipos de trabajo (p. ej., ordenadores, herramientas, ropa de trabajo, literatura especializada)
Sala de trabajo o tarifa fija de teletrabajo, gastos de teléfono e Internet
Gastos de formación (p. ej., gastos de estudios, técnicos, cursos de maestría descontando subvenciones como Bafög)
Gastos por solicitudes de empleo (p. ej., envíos, gastos de oficina)
Costes de mudanza por motivos laborales menos sustitución libre de impuestos
Seguro por accidentes y seguro de defensa jurídica profesional
Gastos de asesoría fiscal (p. ej., cuota de miembro de organización de asesoría fiscal)
Contribución por ocupación estacional
Actividad externa (p. ej., gastos de viaje y alojamiento, gastos adicionales de mantención menos sustitución libre de impuestos, presentación de las comidas)
Doble residencia (p. ej., alquiler, gastos relacionados, enseres necesarios, impuesto sobre la segunda vivienda menos sustitución libre de impuestos)

Saneamiento energético

Gastos de renovación energética de la vivienda (más de 10 años de antigüedad) (p. ej., aislamiento térmico, sistema de calefacción, ventanas y puertas)
Certificado de la empresa especializada/consultora de energía
<ul style="list-style-type: none"> ❗ Subvenciones públicas/préstamo de KfW ➡ sin ayuda

Servicios realizados en el hogar

Facturas de contratistas (solo salario)
Liquidación de gastos adicionales (p. ej., deshollinador, conserje)
Gastos para Ayuda en el hogar propio
<ul style="list-style-type: none"> ❗ Subvenciones públicas/préstamo de KfW ➡ sin ayuda

Gastos extraordinarios

Pensión «Riester», pensión «Rürup»
Pagos a fondos de pensiones obligatorios nacionales o extranjeros
Primas de seguros (p. ej., seguro privado de enfermedad, de dependencia, de vida, seguro de automóvil)
Certificados de donaciones
Devolución de impuestos a la iglesia/reembolso de impuestos

Costes excepcionales

Certificado de minusvalía (p. ej., carné de discapacitado, certificado de la oficina de previsión social, informe de renta por accidente)
Gastos por servicios de enfermería y cuidados (en el hogar) menos la asignación (p. ej., subsidio de enfermería/subsidio diario/prestaciones en especie, etc.)
Costes por enfermedad (p. ej., medicamentos, dentistas, gafas, estancias hospitalarias, balnearios, naturópatas...)
Traslados a médicos (número y kilómetros)
Costes de entierro, litigios existenciales
Pensiones alimenticias para hijos, exmarido/exmujer, padres, abuelos, compañeros/as sentimentales
Contribuciones al seguro de enfermedad de personas mantenidas (contribuciones del seguro médico/seguro de dependencia)
Costes de residencia, gastos de ayuda doméstica

Hijos

Hasta 14 años: costes relativos al cuidado (p. ej., pagos de guarderías, jardines de infancia, cuidadores, «madres de día»)
Más de 18 años: contratos de aprendizaje y de formación, certificado de matrícula
Importe exento de formación profesional en alojamiento externo
Tarifas escolares (p. ej., escuelas de enfermería en geriátricos, privadas, etc.)
Certificado de la renta, Contribuciones del seguro médico/seguro de dependencia
Prueba para padres o madres solteros
Número de identificación fiscal (si está disponible)

Para la primera consulta

Certificado fiscal y declaración fiscal del año anterior
Copia del documento de identidad oficial (en caso de cónyuges, para ambos)