

Check-list

Poniżej znajduje się lista najważniejszych dokumentów, które należy zabrać ze sobą do konsultacji w Steuerring.

Dokumenty, których jeszcze potrzebujemy, zostaną ustalone podczas osobistego spotkania i mogą zostać przekazane w późniejszym terminie.

Dane ogólne

- > dowód osobisty lub paszport - musi być przedstawiony do identyfikacji i skopiowany ze względu na obowiązek prawny podczas pierwszej konsultacji.
- > numer podatkowy, numer identyfikacji podatkowej
- > decyzja ustalająca podatek dochodowy roku poprzedniego / decyzja w sprawie zaliczek
- > ewentualnie wyciągi bankowe z danego roku

Dowody potwierdzające dochody

- > elektroniczne deklaracje pracodawcy o wynagrodzeniu, pobranych składkach na ubezpieczenie socjalne i zaliczkach na podatek dochodowy
- > zaświadczenia o wysokości wypłaconego
 - > zasiłku dla bezrobotnych
 - > zasiłku chorobowego, macierzyńskiego, rodzicielskiego
 - > zasiłku przejściowego
 - > świadczenia z tytułu niewypłacalności (z Agencji Pracy, niem. Agentur für Arbeit)
- > odprawa, umowa o zerwaniu stosunku pracy / umowa o rozwiązaniu stosunku pracy
- > decyzje rentowe / informacje o dopasowaniu renty / informacje o pobieraniu renty
- > umowa notarialna z uzgodnioną zdyskontowaną wartością dożywotniej renty za nieruchomości
- > przychody z wynajmu, umowa najmu, dowód wpłaty
- > zaświadczenia podatkowe i zestawienia przychodów i dochodów z odsetek i innych przychodów z majątku kapitałowego
- > odsetki od należności nieoprocentowanych
- > świadczenia alimentacyjne otrzymane w przypadku tzw. urealnionego splittingu - Realsplitting (załącznik U)
- > świadczenia otrzymane w związku z dostosowaniem uprawnień do świadczeń emerytalnych i rentowych

Koszty uzyskania przychodu z pracy niesamodzielnej

- > dowody kosztów podróży, zestawienia przebiegu kilometrów
- > składki na rzecz stowarzyszeń zawodowych (związków zawodowych)
- > rachunki / pokwitowania za sprzęt roboczy
- > rachunki / pokwitowania za typową odzież roboczą
- > Wydatki na pomieszczenie robocze
- > koszty podróży (zaświadczenie pracodawcy, zwroty kosztów)
- > wydatki na dokształcanie zawodowe, np. w celu uzyskania tytułu mistrzowskiego rzemieślnika lub specjalisty, koszty nauki dla istniejącego kształcenia wstępnego
- > koszty aplikacyjne
- > koszty przeprowadzki z powodów zawodowych
- > podwójne prowadzenie domu (druga umowa najmu domu i dowód zapłaty)
- > koszty doradztwa podatkowego, np. składka od stowarzyszeń pomocy podatkowej od wynagrodzeń

Koszty reklamy wynajmu nieruchomości mieszkalnych

- > odsetki od kredytów, część odsetkowa należności nieoprocentowanych
- > Koszty obsługi technicznej
- > podatek od nieruchomości, woda, ścieki, energia elektryczna, opłaty za usuwanie odpadów, koszty eksploatacji systemu grzewczego - takie jak koszty konserwacji, paliwa, zestawienie kosztów dodatkowych (dla wspólnoty właścicieli mieszkań)
- > rozliczenie kosztów dodatkowych z najemcą

ciąg dalszy na następnej stronie

Dzieci

- > numer identyfikacji podatkowej
- > koszty opieki nad dziećmi (umowa, faktura, dowody płatności)
- > umowa o kształcenie/świadectwo ukończenia studiów/świadectwo szkolne
- > elektroniczne zaświadczenie (zaświadczenia) o podatku od wynagrodzenia dziecka
- > zaświadczenie o rencie dla pól sieroty
- > zawiadomienie o anulowaniu zasiłku rodzinnego
- > składki na ubezpieczenie zdrowotne i pielęgnacyjne dla dzieci ubezpieczonych prywatnie

Wydatki specjalne

- > wydatki na emerytury, takie jak ubezpieczenie zdrowotne i emerytalne, ubezpieczenie od niepełnosprawności i inwalidztwa zawodowego, ubezpieczenie wypadkowe i od odpowiedzialności cywilnej (komunikacyjne), ubezpieczenie na życie i emerytalne
- > zaświadczenia o prywatnym zabezpieczeniu emerytalnym (niem. Riester-Rente) oraz o prywatnym funduszu emerytalnym z korzyściami podatkowymi (niem. Leibrentenversicherung, Rürup Rente lub Basis-Rente)
- > darowizny / dotacje
- > koszty własnego kształcenia zawodowego (świadectwo uczestnictwa, faktura z tytułu opłaty uczestnictwa)
- > świadczenia alimentacyjne dokonywane w przypadku rzeczywistego podziału
- > płatności związane z dostosowaniem uprawnień emerytalnych
- > numer identyfikacji podatkowej osoby otrzymującej lub wspierającej

Obciążenia nadzwyczajne

- > koszty leczenia, jak np. lekarstwa, samodzielnie opłacone koszty leczenia, okulary, rozliczenie z biurem ubezpieczeń zdrowotnych i pomocy, koszty podróży
- > wydatki pielęgnacyjne
- > koszty pogrzebu, dowód posiadania majątku zmarłego
- > koszty leczenia uzdrowiskowego (zaświadczenie lekarskie wydane przez państwowe służby zdrowia przed rozpoczęciem leczenia uzdrowiskowego)
- > koszty leczenia metodami niekonwencjonalnymi
- > alimenty dla krewnych (dowód płatności, dowód własnych dochodów, dochodów i majątku osoby objętej wsparciem, numer identyfikacji podatkowej)
- > karta identyfikacyjna dla osób niepełnosprawnych > dowód poziomu lub stopnia opieki

Inne dokumenty, potwierdzające wydatki

- > usługi rzemieślnicze, np. kominiarz, elektryk, monter okien (wymagana faktura i dowód zapłaty)
- > usługi związane z gospodarstwem domowym, np. ogrodnictwo, pomoc domowa, usługi pielęgnacyjne, koszty wysyłki w przypadku przeprowadzek prywatnych (wymagana faktur dowód zapłaty)
- > rozliczenie opłaty za usługę zarządzania nieruchomością / wynajmującego > certyfikat instytutu inwestycyjnego o elektronicznym przekazie wpłat na poczet gromadzenia kapitału (vermögenswirksame Leistungen)
- > wniosek o dotację mieszkaniową

Za dowód zapłaty zawsze uważa się potwierdzenie księgowania z banku lub wyciąg z konta bankowego.