

Lista de verificação abrangente – Declaração de IRS para particulares

Dados pessoais

- Nome completo, data de nascimento, endereço atual
- Número de identificação fiscal, número de contribuinte
- Endereço de e-mail e número de telefone
- Estado civil (solteiro, casado, divorciado, viúvo) com data de casamento
- Dados do cônjuge (nome, data de nascimento, número de identificação fiscal)
- Dados dos filhos (data de nascimento, comprovativo de escolaridade, avisos de abono de família)
- Afiliação religiosa (para o imposto da igreja)
- Bilhete de identidade/passaporte
- Dados bancários (nacionais ou internacionais)
- Residências anteriores com períodos (se mudar no ano fiscal)
- Procuração/procuração para cuidados de saúde (para nível assistencial)

Profissão e Rendimento

- Certidões de impostos salariais de todos os empregadores
- Contratos de emprego, formação e estágio
- Avisos de subsídio de desemprego, subsídio de trabalho de curta duração, subsídio de doença, subsídio parental, subsídio de maternidade
- indemnizações por cessação de funções, acordos de rescisão, subsídio transitório
- Avisos de benefícios de insolvência
- Rendimento adicional (miniempregos, trabalho por conta própria)
- Rendimentos estrangeiros, incluindo certificado A1 e certificados DTA
- Receitas de plataformas (Airbnb, Etsy, eBay, influenciadores, redes sociais)
- Rendimentos de investimento (certificados bancários, certificados fiscais anuais, certificados de perdas)
- Criptomoedas (negociação, mineração, staking, empréstimos, NFTs, provas de carteira)
- Crowdfunding e empréstimos P2P (certificados de juros)

Imobiliário & Alugueres

- Contratos de aluguer e faturas de serviços públicos
- Contratos de compra, extratos do registo predial, despesas notariais e de corretagem
- Avaliações de IPTU, contratos de empréstimo

- Demonstração das despesas relacionadas com o rendimento (juros, depreciação, manutenção, gestão de propriedades)
- Centrais fotovoltaicas / produção combinada de calor e eletricidade (amortizações, contratos de fornecimento de eletricidade, despesas de funcionamento)
- Subvenções para renovação (certificados BAFA, KfW)
- Custos das instalações de casas inteligentes

Crianças e Família

- Despesas de acolhimento de crianças (creches, centros de dia, centros de acolhimento pós-escolar)
- Custos de creche, escola, clubes desportivos, tutoria, viagens de classe
- Certificados de propinas escolares
- Custos do almoço
- Subsídios escolares (filhos em formação inicial a partir dos 18 anos)

Despesas relacionadas com o rendimento / ocupação

- Equipamento de trabalho (PC, computador portátil, literatura técnica, ferramentas, software)
- Despesas de viagem (transportes públicos, diário de bordo, quilometragem)
- Vestuário de trabalho e limpeza
- Tributação dos veículos automóveis das empresas (regra de 1%)
- Despesas de viagem causadas pelo trabalho
- Contribuições para associações profissionais e sindicatos
- Despesas de educação e formação complementares (seminários, cursos em linha, alojamento, despesas de viagem)
- Custos de candidatura, incluindo fotografias de candidatura
- Serviço de limpeza duplo (aluguel, viagens para casa, custos de mudança)
- Home office (número de dias, estudo, mobiliário, tecnologia)

Despesas privadas / despesas especiais

- Seguros (saúde, cuidados de longa duração, acidentes, responsabilidade civil, invalidez profissional, seguro de vida)
- Contribuições para o regime de pensões da empresa
- Seguros de previdência privada, contratos Riester, Rürup
- Imposto da Igreja
- Recibos de donativos (sem fins lucrativos, festas, fundações)
- Pagamento de pensão alimentícia a filhos, ex-companheiros, pais (com provas)

- Taxas de gestão de conta

Encargos extraordinários

- Contas médicas, dentistas e hospitalares
- Medicamentos, aparelhos, óculos, aparelhos auditivos
- Custos dos cuidados / prova do nível de cuidados
- Pessoal de enfermagem no estrangeiro
- Curações, reabilitação, viagens a terapias
- Custos do profissional alternativo
- Despesas funerárias
- Custas judiciais em caso de divórcio ou doença
- Perdas resultantes de catástrofes naturais (provas)

Agregado Familiar / Viver

- Aluguel, serviços públicos, IPTU, taxas de casa
- Serviços domésticos (limpeza, manutenção de jardins, puericultura)
- Serviços artesanais (renovação, modernização)
- Eficiência energética: bomba de calor, energia solar térmica, isolamento (certificados, subsídios)
- Pedidos de subsídio de habitação
- Prestações de formação de capital (certificado de uma instituição de investimento)

Mobilidade / Veículos

- Imposto automóvel, seguros
- Diário de bordo (para um automóvel utilizado para fins profissionais)
- Taxas de leasing, prémios de compra de automóveis elétricos, infraestrutura de carregamento (wallbox)

Outros

- Liquidações de impostos de anos anteriores
- Comprovativo das subvenções estatais (BAföG, subsídio de habitação, subsídio de cidadania)
- Quotizações (ADAC, clubes profissionais/desportivos)
- Serviços de artesãos do ano anterior
- Custos mensais de telemóvel (relacionados com o trabalho)
- Despesas judiciais e notariais (herança, divórcio, contratos)
- Documentos para serviços domésticos e serviços de artesãos

- Registo de empresas / trabalho independente
- Liquidações de IVA, faturas de excedentes de rendimento
- Custos de consultoria para consultores fiscais do ano anterior

Advertência jurídica: Esta lista de verificação é utilizada para a compilação estruturada de documentos relevantes para efeitos fiscais. Não substitui o aconselhamento fiscal individual. Você é responsável pela integridade e exatidão das informações. As bases jurídicas estão sujeitas a alterações.