

Komplexní kontrolní seznam – Přiznání k dani z příjmů pro fyzické osoby

Osobní údaje

- Celé jméno, datum narození, současná adresa
- Daňové identifikační číslo, daňové číslo
- E-mailová adresa a telefonní číslo
- Rodinný stav (svobodný, ženatý, rozvedený, ovdovělý) s datem sňatku
- Údaje o manželovi/manželce (jméno, datum narození, DIČ)
- Údaje o dětech (datum narození, doklad o vzdělání, oznámení o přídavcích na děti)
- Náboženská příslušnost (pro církevní daň)
- Občanský průkaz/cestovní pas
- Bankovní spojení (vnitrostátní nebo mezinárodní)
- Předchozí bydliště s obdobím (pokud se ve zdaňovacím roce stěhujete)
- Plná moc / plná moc pro zdravotní péči (pro úroveň péče)

Profese a příjem

- Potvrzení o dani ze mzdy u všech zaměstnavatelů
- Pracovní smlouvy, smlouvy o školení a stážích
- Oznámení o podpoře v nezaměstnanosti, příspěvku na zkrácenou pracovní dobu, nemocenském důchodu, rodičovském příspěvku, peněžité pomoci v mateřství
- Odstupné, dohody o ukončení pracovního poměru, přechodné příspěvky
- Oznámení o výhodách v případě insolvence
- Přivýdělek (mini-jobs, samostatná výdělečná činnost)
- Příjmy ze zahraničí vč. potvrzení A1 a potvrzení DTA
- Příjmy z platform (Airbnb, Etsy, eBay, influenceri, sociální média)
- Příjmy z investic (bankovní certifikáty, roční daňové certifikáty, potvrzení o ztrátě)
- Kryptoměny (obchodování, těžba, sázky, půjčování, NFT, peněženky proofs)
- Crowdfunding a P2P půjčky (úrokové certifikáty)

Nemovitosti a pronájmy

- Nájemní smlouvy a účty za energie
- Kupní smlouvy, výpisy z katastru nemovitostí, náklady na notáře a zprostředkování
- Stanovení daně z nemovitosti, úvěrové smlouvy
- Výkaz výdajů souvisejících s příjmy (úroky, odpisy, údržba, správa nemovitosti)

- Fotovoltaika / kogenerační jednotka (odpisy, smlouvy o dodávkách elektřiny, provozní náklady)
- Granty na renovace (certifikáty BAFA, KfW)
- Náklady na instalace chytrých domácností

Děti a rodina

- Náklady na péči o děti (pečovatelky, jesle, školní družiny)
- Náklady na školku, školu, sportovní kluby, doučování, třídní výlety
- Potvrzení o školném
- Náklady na oběd
- Příspěvky na vzdělání (děti v přípravném vzdělávání od 18 let)

Výdaje související s příjmem / povolání

- Pracovní vybavení (PC, notebook, technická literatura, náradí, software)
- Cestovní výdaje (veřejná doprava, kniha jízd, příspěvek na ujeté kilometry)
- Pracovní oděvy a čištění
- Zdanění firemních vozidel (pravidlo 1 %)
- Cestovní výdaje způsobené prací
- Příspěvky profesním sdružením a odborovým organizacím
- Náklady na další vzdělávání a školení (semináře, online kurzy, ubytování, cestovní náklady)
- Náklady na aplikaci vč. fotografií aplikace
- Dvojitý úklid (nájem, výlety domů, náklady na stěhování)
- Home office (počet dní, pracovna, nábytek, technologie)

Soukromé výdaje / zvláštní výdaje

- Pojištění (zdravotní, dlouhodobé pojištění, úrazy, odpovědnost, pracovní neschopnost, životní pojištění)
- Příspěvky do podnikového penzijního připojištění
- Soukromé penzijní připojištění, smlouvy Riester, Rürup
- Církevní daň
- Potvrzení o darech (neziskové, večírky, nadace)
- Placení alimentů dětem, bývalým partnerům, rodičům (s důkazy)
- Poplatky za vedení účtu

Mimořádná břemena

- Účty za lékaře, zubaře a nemocnici

- Léky, pomůcky, brýle, naslouchátka
- Náklady na péči / doklad o úrovni péče
- Ošetrovatelský personál v zahraničí
- Kúry, rehabilitace, pobyty na terapie
- Alternativní náklady na lékaře
- Náklady na pohřeb
- Právní náklady v případě rozvodu nebo nemoci
- Ztráty způsobené přírodními katastrofami (důkazy)

Domácnost / Bydlení

- Nájemné, služby, daň z nemovitosti, domovní poplatky
- Služby pro domácnost (úklid, údržba zahrady, hlídání dětí)
- Řemeslnické služby (rekonstrukce, modernizace)
- Energetická účinnost: tepelné čerpadlo, solární tepelná energie, izolace (certifikáty, dotace)
- Žádosti o dotaci na bydlení
- Kapitálové výhody (certifikát od investiční instituce)

Mobilita / Vozidla

- Daň z motorových vozidel, pojištění
- Kniha jízd (u vozidla používaného pro služební účely)
- Leasingové sazby, prémie za nákup elektromobilů, nabíjecí infrastruktura (wallbox)

Jiný

- Daňové výměry za minulé roky
- Doklad o státní podpoře (BAföG, příspěvek na bydlení, příspěvek na občany)
- Členské příspěvky (ADAC, odborné/sportovní kluby)
- Řemeslnické služby z předchozího roku
- Měsíční náklady mobilní telefon (v závislosti na práci)
- Soudní a notářské náklady (dědictví, rozvod, smlouvy)
- Dokumenty pro služby související s domácností a řemeslníky
- Registrace k podnikání / samostatná výdělečná činnost
- Stanovení DPH, faktury s přebytkem příjmů
- Náklady na poradenství pro daňové poradce v předchozím roce

Právní upozornění: Tento checklist se používá pro strukturované sestavování daňových dokladů. Nenahrazuje individuální daňové poradenství. Jste odpovědní za úplnost a přesnost informací. Právní

základy se mohou změnit.