

Obszerna lista kontrolna – Rozliczenie podatku dochodowego dla osób fizycznych

Dane osobowe

- Imię i nazwisko, data urodzenia, aktualny adres zamieszkania
- Numer identyfikacji podatkowej, numer identyfikacji podatkowej
- Adres e-mail i numer telefonu
- Stan cywilny (kawaler, żonaty/zamężna, rozwiedziony, owdowiały) z datą zawarcia małżeństwa
- Dane współmałżonka (imię i nazwisko, data urodzenia, NIP)
- Dane dzieci (data urodzenia, zaświadczenie o wykształceniu, informacja o zasiłku rodzinnym)
- Przynależność religijna (dla podatku kościelnego)
- Dowód osobisty/paszport
- Dane bankowe (krajowe lub międzynarodowe)
- Poprzednie miejsca zamieszkania z okresami (w przypadku przeprowadzki w roku podatkowym)
- Prokurent/pełnomocnictwo do spraw opieki zdrowotnej (dla poziomu opieki)

Zawód i dochody

- Zaświadczenia o podatku dochodowym od wynagrodzeń wszystkich pracodawców
- Umowy o pracę, szkolenia i staże
- Zawiadomienia o zasiłku dla bezrobotnych, dodatku z tytułu zmniejszonego wymiaru czasu pracy, zasiłku chorobowego, zasiłku rodzicielskiego, zasiłku macierzyńskiego
- Odprawy, umowy o rozwiązaniu umowy, odprawa przejściowa
- Zawiadomienia o świadczeniach z tytułu niewypłacalności
- Dodatkowy dochód (mini-joby, samozatrudnienie)
- Dochody zagraniczne, w tym zaświadczenie A1 i zaświadczenia DTA
- Przychody z platform (Airbnb, Etsy, eBay, influencerzy, media społecznościowe)
- Dochody z lokat (certyfikaty bankowe, roczne zaświadczenia podatkowe, zaświadczenia o stracie)
- Kryptowaluty (handel, wydobywanie, staking, pożyczki, NFT, dowody portfela)
- Crowdfunding i pożyczki P2P (certyfikaty odsetkowe)

Nieruchomości i wynajem

- Umowy najmu i rachunki za media
- Umowy kupna-sprzedaży, wyciągi z ksiąg wieczystych, koszty notarialne i maklerskie

- Obliczanie podatku od nieruchomości, umowy pożyczki
- Zestawienie kosztów okołodochodowych (odsetki, amortyzacja, utrzymanie, zarządzanie nieruchomościami)
- Fotowoltaika / elektrociepłownia (amortyzacja, umowy na dostawę energii elektrycznej, koszty operacyjne)
- Dotacje na renowację (certyfikaty BAFA, KfW)
- Koszty instalacji inteligentnego domu

Dzieci i rodzina

- Koszty opieki nad dziećmi (opiekunki do dzieci, przedszkola, świetlice opiekuńcze)
- Koszty opieki dziennej, szkoły, klubów sportowych, korepetycji, wycieczek klasowych
- Zaświadczenia o opłacie szkolnej
- Koszty obiadu
- Dodatki edukacyjne (dzieci odbywające naukę wstępną od 18 roku życia)

Wydatki związane z dochodami / zatrudnieniem

- Sprzęt roboczy (komputer, laptop, literatura techniczna, narzędzia, oprogramowanie)
- Koszty podróży (transport publiczny, dziennik pokładowy, kilometrówka)
- Odzież robocza i sprząatanie
- Opodatkowanie samochodów służbowych (zasada 1%)
- Koszty podróży spowodowane pracą
- Składki na rzecz stowarzyszeń zawodowych i związków zawodowych
- Koszty dalszego kształcenia i szkolenia (seminaria, kursy online, zakwaterowanie, koszty podróży)
- Koszty aplikacji wraz ze zdjęciami aplikacyjnymi
- Podwójne sprząatanie (czynsz, wycieczki do domu, koszty przeprowadzki)
- Home office (liczba dni, nauka, meble, technologia)

Wydatki prywatne / wydatki specjalne

- Ubezpieczenia (zdrowotne, opieka długoterminowa, wypadkowe, od odpowiedzialności cywilnej, niezdolności do pracy, ubezpieczenie na życie)
- Składki na zakładowy program emerytalny
- Prywatne ubezpieczenie emerytalne, umowy Riester, Rürup
- Podatek kościelny
- Pokwitowania darowizn (organizacje non-profit, imprezy, fundacje)
- Alimenty na dzieci, byłych partnerów, rodziców (wraz z dowodami)

- Opłaty za prowadzenie konta

Obciążenia nadzwyczajne

- Rachunki za lekarza, dentystę i szpital
- Leki, pomoce, okulary, aparaty słuchowe
- Koszty opieki / dowód poziomu opieki
- Personel pielęgniarstwa za granicą
- Kuracje, rehabilitacje, wyjazdy na terapie
- Koszty lekarza medycyny alternatywnej
- Koszty pogrzebu
- Koszty sądowe w przypadku rozwodu lub choroby
- Straty w wyniku katastrof naturalnych (dowody)

Gospodarstwo domowe / Mieszkalne

- Czynnosc, media, podatek od nieruchomosci, opłaty za dom
- Usługi domowe (sprzątanie, pielęgnacja ogrodu, opieka nad dziećmi)
- Usługi rzemieślnicze (remonty, modernizacje)
- Efektywność energetyczna: pompa ciepła, energia słoneczna, izolacja (certyfikaty, dotacje)
- Wnioski o dofinansowanie do mieszkalnictwa
- Świadczenia kapitałotwórcze (certyfikat instytucji inwestycyjnej)

Mobilność / Pojazdy

- Podatek od pojazdów silnikowych, ubezpieczenie
- Dziennik pokładowy (dla samochodu wykorzystywanego do celów służbowych)
- Stawki leasingowe, premie za zakup samochodów elektrycznych, infrastruktura ładowania (wallbox)

Inny

- Obliczenia podatkowe za lata ubiegłe
- Zaświadczenie o przyznaniu dotacji państwowych (BAföG, dodatek mieszkaniowy, zasiłek obywatelski)
- Składki członkowskie (ADAC, kluby zawodowe/sportowe)
- Usługi rzemieślników z poprzedniego roku
- Miesięczne koszty telefonu komórkowego (związane z pracą)
- Koszty sądowe i notarialne (spadki, rozwód, umowy)

- Dokumenty dotyczące usług związanych z gospodarstwem domowym i usług rzemieślniczych
- Rejestracja działalności gospodarczej / samozatrudnienie
- Obliczanie podatku VAT, faktury za nadwyżkę dochodu
- Koszty doradztwa dla doradców podatkowych za rok ubiegły

Nota prawna: Ta lista kontrolna służy do uporządkowanego zestawiania dokumentów podatkowych. Nie zastępuje ona indywidualnego doradztwa podatkowego. Użytkownik ponosi odpowiedzialność za kompletność i dokładność informacji. Podstawy prawne mogą ulec zmianie.