

Комплексний чек-лист – Декларація з податку на прибуток для фізичних осіб

Персональні дані

- Прізвище, ім'я, по батькові, дата народження, поточна адреса
- Ідентифікаційний податковий номер, податковий номер
- Адреса електронної пошти та номер телефону
- Сімейний стан (неодружений, одружений, розлучений, овдовілий) з датою шлюбу
- Дані чоловіка/дружини (ПІБ, дата народження, ідентифікаційний номер платника податків)
- Дані про дітей (дата народження, підтвердження освіти, повідомлення про допомогу на дитину)
- Релігійна приналежність (для сплати церковного податку)
- Посвідчення особи/паспорт
- Банківські реквізити (національні або міжнародні)
- Попередні місця проживання з періодами (у разі переїзду в податковому році)
- Довіреність на охорону здоров'я/довіреність (для рівня медичної допомоги)

Професія та дохід

- Довідки з податку на заробітну плату всіх роботодавців
- Договори про працевлаштування, навчання та стажування
- Повідомлення про допомогу по безробіттю, грошову допомогу на неповний робочий день, допомогу по тимчасовій неповності, допомогу по догляду за дитиною, допомогу по вагітності та пологах
- Вихідна допомога, договори про розірвання, перехідні надбавки
- Повідомлення про виплати допомоги у зв'язку з неплатоспроможністю
- Додатковий дохід (міні-робота, самозайнятість)
- Іноземні доходи, включаючи сертифікат A1 та сертифікати DTA
- Дохід від платформ (Airbnb, Etsy, eBay, інфлюенсери, соціальні мережі)
- Інвестиційний прибуток (банківські сертифікати, річні податкові сертифікати, сертифікати збитку)
- Криптовалюти (торгівля, майнінг, стейкінг, кредитування, NFT, докази гаманців)
- Краудінвестинг та P2P кредити (процентні сертифікати)

Нерухомість та оренда

- Договори оренди та комунальні послуги

- Договори купівлі-продажу, витяги з поземельної книги, витрати на нотаріуса та брокерські послуги
- Нарахування податку на нерухомість, кредитні договори
- Звіт про витрати, пов'язані з доходами (відсотки, амортизація, технічне обслуговування, управління майном)
- Фотовольтаїка / теплоелектроцентральної (амортизація, договори на поставку електроенергії, експлуатаційні витрати)
- Гранти на реновацію (сертифікати BAFA, KfW)
- Витрати на інсталяції для розумного будинку

Діти та сім'я

- Витрати на догляд за дітьми (няні, дитячі садки, групи продовженого дня)
- Витрати на дитячий садок, школу, спортивні секції, репетиторство, класні екскурсії
- Довідки про шкільну плату
- Вартість обіду
- Надбавки на освіту (діти початкового навчання з 18 років)

Витрати, пов'язані з доходами / професією

- Робоче обладнання (ПК, ноутбук, технічна література, інструменти, програмне забезпечення)
- Витрати на проїзд (громадський транспорт, бортовий журнал, норма пробігу)
- Спецодяг та прибирання
- Оподаткування автомобілів компанії (правило 1%)
- Витрати на відрядження, спричинені роботою
- Внески в професійні асоціації та профспілки
- Витрати на подальше навчання та стажування (семінари, онлайн-курси, проживання, транспортні витрати)
- Вартість заявки, включаючи фотографії заявки
- Двомісне прибирання (оренда, поїздки додому, витрати на переїзд)
- Домашній офіс (кількість днів, кабінет, меблі, технології)

Особисті витрати / спеціальні витрати

- Страхування (страхування здоров'я, довгострокового догляду, нещасних випадків, відповідальності, професійної інвалідності, страхування життя)
- Внески до пенсійної схеми компанії
- Приватне пенсійне страхування, контракти Riester, Rürup

- Церковний податок
- Квитанції про пожертвування (некомерційні, партійні, фонди)
- Виплата аліментів дітям, колишнім партнерам, батькам (з доказами)
- Комісії за керування рахунком

Надзвичайні тягарі

- Рахунки лікарів, стоматологів і лікарень
- Ліки, допоміжні засоби, окуляри, слухові апарати
- Витрати на догляд / Підтвердження рівня догляду
- Медсестринський персонал за кордоном
- Лікування, реабілітація, походи на терапію
- Витрати на альтернативного лікаря
- Витрати на похорон
- Судові витрати в разі розлучення або хвороби
- Збитки від стихійних лих (докази)

Домашнє господарство / Житло

- Орендна плата, комунальні послуги, податок на нерухомість, плата за житло
- Побутові послуги (прибирання, догляд за садом, догляд за дітьми)
- Послуги майстра (реновація, модернізація)
- Енергоефективність: тепловий насос, сонячна тепла енергія, ізоляція (сертифікати, субсидії)
- Заявки на житлову субсидію
- Пільги для формування капіталу (довідка з інвестиційного інституту)

Мобільність / Транспортні засоби

- Транспортний податок, страхування
- Бортовий журнал (для автомобіля, що використовується в службових цілях)
- Лізингові ставки, премії на покупку електромобілів, зарядна інфраструктура (wallbox)

Інший

- Податкові нарахування за попередні роки
- Підтвердження отримання державних субсидій (BAföG, житлова субсидія, допомога для громадян)
- Членські внески (ADAC, професійні/спортивні клуби)

- Послуги майстрів за минулий рік
- Щомісячні витрати на мобільний телефон (пов'язаний з роботою)
- Судові та нотаріальні витрати (спадщина, розлучення, договори)
- Документи на побутові послуги та послуги майстрів
- Реєстрація бізнесу / самозайнятість
- Нарахування ПДВ, рахунки-фактури з надлишком доходу
- Витрати на консалтинг податкових консультантів минулого року

Юридичне застереження: Цей контрольний список використовується для структурованого складання документів, що стосуються оподаткування. Він не замінює індивідуальну податкову консультацію. Ви несете відповідальність за повноту і точність інформації. Правові підстави можуть змінюватися.