

LISTE DE VÉRIFICATION FISCALE

REVENUS:

- Attestation d'impôt sur le revenu
- Attestation relative à
 - L'allocation chômage/les allocations familiales / l'allocation de chômage partiel
 - L'allocation de maladie /l'allocation de maternité
- En cas de rente perçue (ex : pension de retraite, d'invalidité, de veuve, de régime complémentaire)
 - en cas de premier versement, la notification de retraite
 - l'attestation annuelle de rente
- L'attestation sur les prestations constitutrices de patrimoine (ex. : contrat plan d'épargne-logement) Investissement au titre des prestations constitutrices de patrimoine

REVENUS LOCATIFS:

- Location/frais annexes (contrat de location, relevé de compte)
- Contrat de vente, honoraires de notaire, commission de courtage, impôt sur les mutations immobilières
- Factures relatives aux travaux, aux réparations
- Certificat d'intérêts au titre du prêt
- Amortissement spécial pour monument historique, rénovation du bâtiment

REVENUS DU CAPITAL:

- Attestations annuelles d'intérêts (ex. : caisses d'épargne-logement, banques)
- Attestations fiscales dans le cas de revenus d'intérêts non distribués
- Vente d'actions/de terrains etc.

DÉPENSES SPÉCIALES:

- Retraite Riester
- Retraite Rürup
- Paiement à une caisse de retraite juridiquement étrangère (ex. : la Turquie)
- Cotisations d'assurances (ex. : l'assurance-vie, responsabilité civile, auto, accidents)
- L'assurance-maladie
- L'attestation annuelle de rente

ENFANTS:

- Jusqu'à 14 ans : Frais de garde, ex. : charges au titre des crèches, garderies, babysitters, nourrices
- Plus de 18 ans : Contrats de formation et de stage, attestation d'immatriculation
- À l'étranger Livret de famille
- Frais de scolarité (ex. : écoles privées, d'aide aux personnes âgées, etc.)
- Rachat de cotisations d'assurances-maladie (ex. : attestation d'impôt sur le revenu, rente d'orphelin)
- Attestation d'impôt sur le revenu
- Abattement fiscal pour parent isolé

POUR LA PREMIÈRE CONSULTATION:

- Déclaration fiscale et d'impôt de l'année précédente

FRAIS DE PUBLICITÉ:

- Cotisations syndicales, assurance accidents, assurance protection juridique
- Coût de l'inscription (ex. : frais de photocopie, de port, et de déplacement, dossiers de demande)
- Frais de déplacement Frais de déplacement fréquent, forfaits repas, frais de logement (ex. : les chauffeurs, les ouvriers du bâtiment, les commerciaux)
- Indemnité compensatrice hivernale
- Déplacement domicile-lieu de travail, activité externe
 - Distance en km, nombre de déplacements
 - transport collectif, ex. : l'autobus de l'entreprise
 - en cas de kilométrage plus important (rapport TÜV/ DAPE / factures d'entretien avec le kilométrage)
 - Frais d'accident auto
- Équipement de travail (ex. : ordinateur, outils, vêtements de travail, documentation technique)
- Double budgétisation (loyer, charges locatives, articles de ménage indispensables, impôt sur les résidences secondaires)
- Frais de consultation fiscale (ex. : cotisation d'adhésion à une association d'aide aux contribuables)
- Frais de formation (ex. : cours techniques, de maîtrise avec déduction des subventions directement attribuées, comme par exemple les bourses Bafög)
 - Bureau
 - Frais de déménagement pour des raisons professionnelles

CHARGES EXCEPTIONNELLES:

- Frais médicaux (ex. : les médicaments, le dentiste, les lunettes, les frais d'hospitalisation, de praticien de santé/cure...)
- Déplacements chez le médecin (nombre et kilométrage)
- Frais de séparation/funéraires
- Frais d'aide ménagère
- Preuves du handicap (carte d'invalidité, attestation du service d'assistance, avis de rente accident)
- Contributions d'entretien pour enfants/épouse/parents/grands-parents/partenaire de vie
- Cotisations d'assurance-maladie pour personnes financièrement dépendantes

PRESTATIONS DES ARTISANS:

- Factures des artisans (seulement salaire)
- Décompte de charges annexes (ramoneur, gardien)
- Dépenses d'aide ménagère
- Aucune aide dans le cas d'aides publiques ou de prêt de la KfW

NOTES: