

JÖVEDELEM

- Jövedelemadó-igazolás, vagyon alapú szolgáltatások
- Igazolások az alábbiakról:
 - Álláskeresési járadék / szülést követő szülői támogatás / lerövidített munkaidő utáni segély Táppénz / anyasági juttatás
- Nyugdíjjáradék esetén (pl. öregségi, rokkantsági, özvegyi nyugdíj, foglalkoztatói és magánnyugdíjak)
 - első járadéknál a nyugdíjhatározat
 - éves nyugdíjigazolás
- Tőkejövedelmek (adóigazolás, eredménykimutatás)
- Befektetési alapok (adóigazolás, külföldi letéti számlákra vonatkozó eredménykimutatás, adómentesség régi részvényekre, előlegátalány)
- Külföldi jövedelmek (pl. nyugdíjak, bérbeadás, tőkejövedelmek)

BÉRBEADÁSBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL

- Bérleti díj / rezsiköltség (bérleti szerződés, házkezelés járulékos költségek elszámolása)
- Adásvételi szerződés, közjegyzői költségek, ingatlanközvetítói díj, vagyonátruházási adó
- Építési, javítási számlák (beszerzésnél 15% – 3 éves keret)
- Hitel esetén kamatigazolások
- Értékcsökkenési leírás bérlakás felújítása, építészeti műemlékért

JÖVEDELEM MEGSZERZÉSÉRE FORDÍTOTT KIADÁSOK

- Lakás és munkahely között felmerülő, ill. külszolgálati útiköltségek
 - Távolság km-ben, utazások száma
 - Csoportos szállítás, pl. üzemi busz
 - nagy menettávolságnál (TÜV-jelentés / ASU (károsanyag-kibocsátási vizsg.) / átvizsgálási számlák km-állással)
 - Személygépjármű baleseti költségei
- Vállalati gépjármű (szükség szerint menetlevél, pótlólagos fizetések pl. üzemanyag)
- Szakszervezeti tagdíjak
- Munkaeszközök (pl. számítógép, szerszám, munkaruha, szakirodalom)
- Dolgozószoba, telefonköltség
- Továbbképzési költségek (pl. technikus v. mestervizsga-tanfolyam, leszámítva a közvetlenül hozzárendelhető hozzájárulásokat, pl. Bafög tanulói ösztöndíj)
- Pályázási költségek (pl. fénymásolási, posta- és útiköltségek, pályázati mappa)
- Szakmai, munkavégzési okokból felmerülő költözési költségek
- Balesetbiztosítás és jogvédelmi biztosítás (szakmai)
- Adótanácsadási költségek (pl. adózási tanácsadó egyesület tagsági díja)
- Téli foglalkoztatási illeték
- Külföldi tevékenység (megnövekedett utazási költségek, szállásköltségek, ellátási többletköltségek – adómentes kompenzáció, étkezési juttatás)
- Kettős háztartásvezetés (bérlemény, bérlemény rezsiköltségei, szükséges háztartási felszerelés, második lakás után fizetendő adó)

HÁZTARTÁSI SZOLGÁLTATÁSOK

- Kisiparosi számlák (csak munkabér)
- Rezsiköltség-számlák (kéményseprő, házmester)
- Háztartási munka költségei ellátás nélkül
- Állami hozzájárulások ill. szgk-hitel esetén nincs támogatás

RENDKÍVÜLI KIADÁSOK

- Riester-nyugdíj
- Rürup-nyugdíj
- Befizetés külf. állami nyugdíjalapba (pl. Magyarország)
- Biztosítási illetékek (pl. magán betegség-, ápolási biztosítás, élet-, felelősség-gépjármű-biztosítás)
- Adományozási igazolások

RENDKÍVÜLI TERHEK

- Igazolás fogyatékoságról (fogyatékosági igazolvány, hivatali igazolás, nyugdíjhatározat baleseti nyugdíjról)
- Betegség miatt felmerülő költségek (pl. gyógyszer, fogorvos, szemüveg, kórházi tartózkodás, kúra, természetgyógyás...))
- Útiköltség orvosi kezelés igénybevétele miatt (mennyiség és km)
- Temetkezési költségek
- Gyermekeknek / házastársnak / szülőknek / nagyszülőknek / élettársnak fizetett tartásdíj eltartott
- Személyek betegbiztosítási járulékai
- Otthoni költségek, háztartási munka költségei

GYERMEKEK

- 14 éves korig: Gondozási költségek és díjak, pl. óvoda, napközi, bébiszitter, gyermekgondozó (Tagesmutter)
- 18 éves kor felett: Szakképzési és tanulói szerződések, igazolás a hallgatói jogviszonyról
- Képzési kedvezmény (külföldi elszállásolás)
- Tandíj (pl. magániskolák, idősgondozói tanfolyamokat indító iskolák stb.)
- Jövedelemadó-igazolás, betegbiztosítási járulékok
- Igazolás gyermeküket egyedül nevelők részére
- Adóazonosító, ha van

ELSŐ TANÁCSADÁSHOZ

- A megelőző évi adóhatározat és adóbevallás
- Hivatalos igazolvány másolata (házastársak esetén mindkét személyhez)

JEGYZETEK