



DOKUMENTY I INFORMACJE POTRZEBNE DO ROZLICZENIA PODATKU W NIEMCZECH

1. ROZLICZENIE INDYWIDUALNE:

- **Lohnsteuerbescheinigung** lub ostatnie rozliczenie miesięczne **Lohnabrechnung**, w przypadku pracy przez cały rok to **grudniowe**, w przypadku pracy krótszej, **z ostatniego miesiąca pracy**.
- numer konta bankowego (może być z innego kraju, musi być w walucie euro najlepiej)
- jeśli było już robione we wcześniejszych latach rozliczenie podatkowe, ostatni **Bescheid** z Finanzamt, lub informacja o nadanym **Steuernummer**.
- adres miejsca pracy (jeśli praca wykonywana jest w innym miejscu niż adres firmowy na Lohnsteuerbescheinigung).
- dowód świadczeń zastępujących wynagrodzenie, np. zasiłek dla bezrobotnych, zasiłek za pracę w niepełnym wymiarze godzin (Kurzarbeitergeld), zasiłek chorobowy (Krankengeld), zasiłek rodzicielski (Elterngeld), zasiłek macierzyński (Mutterschaftsgeld), zasiłek z tytułu niewypłacalności (Insolvenzgeld) itp.

2. ROZLICZENIE MALZENSKIE

- **Lohnsteuerbescheinigung** obojwójga małżonków. W przypadku braku takiego, np jedno z małżonków nie pracuje, załączyć **Identifikationsnummer** małżonka wraz z danymi osobowymi.
- data ślubu
- numer konta bankowego (może być z innego kraju, musi być w walucie euro najlepiej)
- jeśli było już robione we wcześniejszych latach rozliczenie podatkowe, ostatni **Bescheid** z Finanzamt, lub informacja o nadanym **Steuernummer**.
- adres miejsca pracy (jeśli praca wykonywana jest w innym miejscu niż adres firmowy na Lohnsteuerbescheinigung).
- dowód świadczeń zastępujących wynagrodzenie, np. zasiłek dla bezrobotnych, zasiłek za pracę w niepełnym wymiarze godzin (Kurzarbeitergeld), zasiłek chorobowy (Krankengeld), zasiłek rodzicielski (Elterngeld), zasiłek macierzyński (Mutterschaftsgeld), zasiłek z tytułu niewypłacalności (Insolvenzgeld) itp.

3. DZIECI W ROZLICZENIU

- w przypadku posiadania dzieci, załączyc pełna informacje o danych osobowych: imię, nazwisko, adres zamieszkania, numer identyfikacyjny (w przypadku braku posiadania numeru identyfikacyjnego niemieckiego, inny numer identyfikacyjny z danego kraju np. polski PESEL)
- koszty związane z utrzymaniem dzieci (szkole, przedszkole, itp.), jeśli uczęszczają do przedszkola/szkoły i w związku z tym odliczane są koszty związane- nazwa i dane adresowe przedszkola/szkoły
- w przypadku kiedy podatnik jest po rozwodzie załączyc informacje: dane osobowe drugiego rodzica, dane dzieci wraz z miejscem zamieszkania, w przypadku wypłaty świadczeń na dzieci (alimenty): wysokość wypłaconych alimentów w danym roku rozliczeniowym.

4. MALZONEK W POLSCE (lub w innym kraju)

- w przypadku rozliczenia malzenskiego, kiedy malzonek nie jest zameldowany w Niemczech, zamieszkuje w innym kraju, załączyc dane osobowe malzonka wraz z miejscem zamieszkania
- **dokument EU/EWR** – czyli zaświadczenie o podleganiu pod obowiązek podatkowy w Polsce i ewentualnej wysokości osiągniętego dochodu przez współmalzonka. Dokument ten potwierdza się w Urzędzie Skarbowym w Polsce. (można otrzymać gotowy druk do wydrukowania i oddania w Urzędzie w Polsce)
- w przypadku rozliczenia kosztów tzw **podwojnego gospodarstwa domowego**, załączyc informacje: dane adresowe zamieszkania w Polsce, status własności mieszkania/domu (akt własności, umowa najmu bądź informacja od kiedy w posiadaniu), informacja o osobie zajmującej się tym gospodarstwem domowym pod nieobecność związana z pracą w Niemczech, wielkość mieszkania/domu.

5. EMERYTURA

- Zaświadczenie o otrzymaniu emerytury z ubezpieczenia emerytalnego, np. emerytury starcze, renty rodzinne lub renty inwalidzkiej itp.
- Zaświadczenia o podatku dochodowym, np. dla urzędników państwowych lub emerytury zakładowe itp.
- Dowód innych emerytur, np. prywatne Ubezpieczenie emerytalne, powiadomienia o świadczeniach programów emerytalnych firm itp.

6. DODATKOWE INFORMACJE FINANSOWE

- Wpływy z tytułu świadczeń kapitałowych
- Wniosek o przyznanie dodatku mieszkaniowego (Wohnungsbauprämie)
- Rachunki za usługi związane z prowadzeniem gospodarstwa domowego
- Rachunki związane z usługami rzemieślniczymi wykonanymi w posiadanym własnym gospodarstwie domowym
- Roczne zaświadczenia o dochodach kapitałowych
- Dokumenty dotyczące posiadanych wynajmowanych nieruchomości np. koszt nabycia, odsetki od zadłużenia, umowy najmu, wyliczenia kosztów bieżących itp.
- Dowody dochodu z transakcji sprzedaży prywatnej np. sprzedaży nieruchomości itp.
- Wyliczenia kosztów bieżących użytkowania nieruchomości z umowy najmu
- Dowody na działania budowlane związane z oszczędzaniem energii itd.

KOSZTA, ULGI, ODPISY

1. KOSZTY Z TYTUŁU ZATRUDNIENIA:

- Potwierdzenia kosztów związanych z aplikowaniem do pracy
- Potwierdzenie kosztów dojazdu do miejsca pracy
- Potwierdzenie ilości dni pracy w roku podatkowym
- Potwierdzenie kosztów przeprowadzki związanej z pracą
- Potwierdzenie kosztów podwójnego gospodarstwa domowego (drugi dom ze względów zawodowych)
- Potwierdzenie kosztów miejsca pracy w domu
- Potwierdzenie Homeoffice
- Potwierdzenie kosztów wyjazdów służbowych jak i zajęć pozadomowych
- Potwierdzenie kosztów sprzętu roboczego np. ubrania robocze, literatura fachowa, narzędzia itp.
- Potwierdzenie kosztów szkolenia i kształcenia ustawicznego
- Potwierdzenie wpłat na rzecz stowarzyszeń zawodowych/związków zawodowych
- Potwierdzenie poniesienia kosztów doradztwa podatkowego

2. KOSZTY SZCZEGÓLNE:

- Dowód płatności składek ubezpieczeniowych np. prywatna opieka zdrowotna, świadczenia pielęgnacyjne, ubezpieczenie wypadkowe, odpowiedzialności cywilnej.
- Potwierdzenie posiadania prywatnej polisy emerytalnej, np. dokumenty dotyczące Riester lub Rürup-Rente
- Potwierdzenie wpłat darowizn lub dowody wpłaty dla darowizn do 300 euro.

3. KOSZTY NADZWYCZAJNE:

- Dowody płatności alimentów na rzecz osób uprawnionych do otrzymywania alimentów.
- Dowody kosztów leczenia i opieki, np. usługi medyczne i stomatologiczne, pobyty w szpitalu, leki, okulary, kuracje, zabiegi medyczne, domy opieki i spokojnej starości
- Zaświadczenie o stopniu niezdolności do pracy lub stopnia niepełnosprawności (Karta niepełnosprawności)
- Dowód pokrycia kosztów pogrzebu (jeśli nie są objęte spadkiem)

Wszystkie dokumenty można przesłać w kopiach pocztą, bądź w wygodniejszy sposób jako zdjęcie/skan na adres mailowy, bądź odpowiedni komunikator.

Adres email: kontakt@polskidoradca.de

**Nr telefonu: +48 669 614 457 w przypadku komunikatorów
Whatsapp, Signal, Telegram.**

Na naszej stronie firmowej znajduje się także formularz kalkulacji rozliczenia, gdzie można bezpośrednio przesłać informacje i dokumenty jako załącznik.

Formularz dostępny pod adresem www.polskidoradca.de w zakładce **Rozliczenie podatku
lub bezpośrednio pod adresem internetowym
www.niemieckipodatek.pl**

**Nasz adres: mgr Piotr Wieczorek - polskidoradca.de,
Tulpen Str. 6, 66386 Sankt Ingbert, Niemcy,
tel.: +49 6894 9744935, +48 669 614 457**

Jeżeli napotkasz jakiegokolwiek trudności z kompletowaniem dokumentów, bądź wystąpią w międzyczasie ewentualne pytania, prosimy o kontakt.