

CHECKLISTE / Unterlagen für Steuerberatung und -vertretung

Allgemein

- Aktuelle Steuerformulare (Originale)
- Bei Neukunden: Vollständige Vorjahres-Steuererklärung und Angaben zur letzten definitiven Veranlagung durch die Steuerverwaltung
- Angaben zu Änderungen des Zivilstands, der Konfession oder des Wohnorts

Löhne und Renten und sonstige Einkünfte

- Lohnausweise
- Rentenbescheinigungen: - AHV- oder IV, Pensionskasse, andere staatliche Renten
- Private Renten (Leibrenten)
- Bescheinigungen: - Erwerbsausfallentschädigung, Arbeitslosentaggelder
- Kranken- & Unfalltaggelder
- Berufsauslagen: - Anzahl gefahrene Kilometer (zum Arbeitsort und zurück)
- Kosten für auswärtige Verpflegungen
- Angaben zu Bahn-, Bus & Tram-Abos
- Belege über Weiterbildungskosten
- Mitgliederbeiträge für Berufsverbände
- Angaben zu Kosten für zusätzliches Büro am Wohnort
- Kosten bei allfälligem Wochenaufenthalt am Arbeitsort
- Sonstige Einkünfte: - Provisionen, Lotteriegewinne etc.
- Abgangsentschädigungen - Kapitalabfindung aus einer Vorsorgeeinrichtung
- Kapitalabfindung des Arbeitgebers

Anlagevermögen

- Zinsbescheinigungen und Kapitalausweise für Konti bei Post, Banken und Versicherungen
- Steuerverzeichnisse der Banken oder, falls solche nicht vorliegen, Depotauszüge inkl. Zins- & Dividendenbestätigungen und Abrechnungen von Wertschriftentransaktionen
- Belege für während des Jahres saldierte Bankkonti und Anlagen (z.B. Festgelder)
- Angaben zu den bezahlten Kosten für die Verwaltung von Wertschriften
- Angaben zu qualifizierten Beteiligungen, d.h. Anteil $\geq 10\%$ an Kapitalgesellschaften, und zu den von solchen Kapitalgesellschaften ausgeschütteten Erträgen
- Bescheinigungen zum Wert von rückkaufsfähigen Lebensversicherungen
- Angaben zu weiteren wesentlichen Vermögenswerten (z.B. grössere Bargeldbestände, Edelmetalle, sehr teurer Schmuck, wertvolle Sammlungen, Boote, Oldtimer usw.).



Sonstiges Vermögen & Schulden

- Angaben zur Beteiligungen an Erbgemeinschaften
- Falls Sie Autos besitzen; Marke, Typ, Baujahr und Neupreis
- Liegenschaften:
 - Steuerbewertung (Eigenmiet- & Vermögenssteuerwert)
 - Angaben zu Mietzins- oder Pachteinnahmen (unter Angabe der Nebenkosten, die Mietern separat verrechnet wurden)
- Unterhaltskosten:
 - Alle relevanten Rechnungen, Gebäudeversicherung, Wasser- & Kehrichtgebühren (nur falls nicht Pauschalabzug)
- Unternutzungsabzug:
 - Angaben zu allfällig nicht mehr genutzten Räumen
- Schulden:
 - Zinsbescheinigungen mit Kapitalausweisen per Ende Jahr (Hypotheken, Privatdarlehen, Kleinkredite, Kreditkarten etc.)

Sonstige Belege und Angaben

- Vorsorgebeiträge an eine Säule 3a
- Einkäufe in die Pensionskasse (Einkauf von Beitragsjahren)
- Ausbildungskosten der Kinder
- Fremdbetreuungskosten der Kinder
- Geleistete Unterhaltsbeiträge an den geschiedenen oder getrennt lebenden Ehegatten und für Kinder (Alter der Kinder angeben)
- Finanzielle Unterstützung von Drittpersonen
- Bezahlte AHV-Beiträge aufgrund Nichterwerbstätigkeit
- Gaben an gemeinnützige Institutionen (falls Abzug mehr als ca. CHF 250)
- Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an politische Parteien
- Bezahlte Krankenkassenprämien
- Rechnungskopien und Quittungen von Krankheitskosten (inkl. Zahnarzt), die weder von der Krankenkasse noch von einer Versicherung übernommen wurden (nur dann jedoch, wenn das Total der Auslagen 5% des Nettolohnes übersteigt)
- Ausgerichtete oder erhaltene Erbschaften, Vermächtnisse und Schenkungen
- Erhaltene Kapitalleistungen (Auszahlung von Pensionskassen- oder Säule 3a-Kapital, Kapitalzahlungen von Risikoversicherungen)
- Angaben zum Pensum, falls Ehepartner regelmässig im eigenen Betrieb arbeitet, ohne Lohn zu beziehen.

Bemerkungen

.....

.....