

Checkliste für die Steuererklärung von natürlichen Personen

Für das vollständige und wahrheitsgetreue Ausfüllen Ihrer Steuererklärung, bin ich auf Ihre Mithilfe angewiesen. Ich bitte Sie, Ihre steuerrelevanten Unterlagen anhand dieser Checkliste zusammen zu stellen und mir zusammen mit der unterzeichneten Vollständigkeitserklärung zu übergeben.

Punkte auf der Checkliste, die Sie nicht betreffen, bitte einfach ignorieren. Bei Fragen oder Unklarheiten, zögern Sie bitte nicht mich zu kontaktieren!

PERSONLICHE ANGABEN INKL. EHEPARTNER

! Für diese Angaben finden Sie auf dem Beiblatt / Vollständigkeitserklärung Platz (Seite 3) !

- Name & Adresse
- Kontaktdaten (Telefon-Nr. & E-Mail)
- Geburtsdatum
- Konfession & Zivilstand
- Sozialversicherungsnummer (756.XXXXXXXXXX)
- Arbeitgeber, Erwerbsart & Beschäftigungsgrad
- Leben Kinder in Ihrem Haushalt & bestreiten Sie deren Unterhalt? Wenn ja:
- Namen, Geburtsdaten und Konfession der Kinder
- Schulen & Lehrfirmen Ihrer Kinder (inkl. Angabe bis wann)

EINKÜNFTE IM IN- UND AUSLAND

- Sämtliche Lohnausweise (auch aus Nebenerwerb)
- Rentenbescheinigung 1. Säule (AHV/IV)
- Rentenbescheinigung 2. Säule (Pensionskasse)
- Direkt von der Ausgleichskasse ausbezahlte Zulagen
- Erträge aus unverteilter Erbschaften (detailliert)
- Erträge aus Geldspielen (ausser konzessionierte Spielbanken in der Schweiz → steuerfrei)
- VR-Honorar
- Sitzungsgelder
- Erhaltene Unterhaltszahlungen
- Jahresabschluss oder Milchbüchlein Ihres Einkommens aus selbstständiger Erwerbstätigkeit
- Taggeldbescheinigung (ALV/KTG/UVG/EO), sofern nicht auf Lohnausweis deklariert

ABZÜGE - BERUFSKOSTEN

- Tatsächliche Kosten bei Benützung der öffentlichen Verkehrsmittel (Zug, Tram, Bus usw.)

- Bei Benützung eines Fahrrades oder Kleinmotorrades → Pauschalabzug von CHF 700.-
- Gefahrene Auto-Kilometer pro Tag (2x oder 4x, resp. Tägliche Heimkehr) nur bei:
 - Unzumutbarkeit (Zeitersparnis > 1 Stunde pro Tag)
 - Berufliches Erfordernis
 - Gesundheitliche Gründe → nur mit Bescheinigung des Arztes oder Ärztin
- sonst Abo-Kosten des öV bei ständiger Benützung eines Motorrades oder Autos
- Kosten auswärtige Wohnungen (Wochenaufenthalter)
- Weiterbildungskosten (Kursgeld, Schulmaterial, km zur Schule, Parkgebühren, Stundenplan usw.)

ABZÜGE - KRANKHEITSKOSTEN

- Selbstgetragene Krankheitskosten, welche nicht von der Krankenkasse übernommen wurden (jährlicher Auszug Ihrer Krankenkasse beilegen)
- Quittungen/Rechnungen welche nicht bei der Krankenkasse eingereicht wurden (Massage/Physio, Zahnarzt, Sehhilfen, Apotheke/Drogerien, Homöopathie usw.)

ABZÜGE - KINDERABZÜGE

- Geleistete Unterhaltszahlungen
- Drittbetreuungskosten (z.B. Kinderkrippe)

WEITERE ABZÜGE

- Bescheinigung der Vorsorgeeinrichtung (Säule 3a)
- Bescheinigung über Einkäufe in die 2. Säule (BVG), sofern nicht im Lohnausweis aufgeführt
- Belege für getätigte Spenden über CHF 100.-
- Zuwendungen an politische Parteien

VERMÖGEN IM IN- UND AUSLAND & SCHULDEN

- Zins- und Saldoausweise aller Banken per 31.12.
 - Vermögensnachweise Wertschriften und Valorennummer (Depotauszug der Bank per 31.12.)
 - Schenkungen (erhalten/ausgerichtet an wen & wann)
 - Erbschaften → detaillierte Angaben
 - Gewährte Darlehen
 - Bescheinigung mit Steuerwerten von Lebensversicherungen
 - Bescheinigung/Auflistung weiterer Vermögenswerte:
 - Auto inkl. 1. Inverkehrsetzung
 - Bargeld
 - Gemälde- oder andere Sammlungen
 - Kunst- und Schmuckgegenstände
 - Boote, Flugzeuge, Pferde
- ! Der Hausrat stellt kein steuerbares Vermögen dar !**
- Übersicht aller Schulden & Schuldzinsen per 31.12. (Kreditkarte, Darlehen, Hypothekarzins usw.)

LIEGENSCHAFT / WOHN EIGENTUM

- letzte Steuerbewertung/Schätzungsprotokoll von Liegenschaft (Eigenmiet- und Vermögenssteuerwert)
 - Baujahr der Liegenschaft
 - Bescheinigung werterhaltender Unterhaltskosten, sofern diese höher sind als:
 - 10% des Mietrohertrages/Eigenmietwert bei 0-10 Jahre alten Häusern oder
 - 20% bei über 10 Jahre alten Häusern
- Folgende Aufwendungen gelten als werterhaltend:
- Reparaturen und Ersatz an Gebäuden
 - Gebäudeversicherungsprämie (ohne Hausrat)
 - Unterhalt des Umschwungs (Garten)
 - Beiträge in den Erneuerungsfonds
 - Kaminfegerkosten usw.
- ! Belege von wertvermehrenden Kosten unbedingt aufbewahren für allfällige Grundstückgewinnsteuer !**
- Grundeigentum in anderen Kantonen oder Ausland
 - Abrechnung Stockwerkeigentümergeinschaften inkl. Erneuerungsfonds
 - Hypotheken

ALLGEMEINE BELAGEN & INFORMATIONEN

- Farbiger Umschlag für die Steuererklärung**
- Kopie ausgefüllter Steuererklärung aus dem Vorjahr**
- Kopie der letzten Veranlagung (wenn vorhanden)**
- Unterzeichnete Vollständigkeitserklärung (Beiblatt)**
- Korrespondenz mit dem Steueramt (falls relevant)
- Nachdeklaration für das Vorjahr
- Information über wesentliche Änderungen der Verhältnisse (persönlich; beruflich; familiär)
- Wesentliche Änderung des steuerbaren Einkommens für das nächste Jahr, bitte hier angeben → Schätzung: _____

Hier ist Platz für Ihre Notizen / Bemerkungen:							
--	--	--	--	--	--	--	--

BEIPLATT UND VOLLSTÄNDIGKEITSERKLÄRUNG ZUR UNTERZEICHNUNG

	Ihre persönlichen Angaben		Angaben des Ehepartners	
Vorname, Name				
Adresse (Strasse & Ort)				
Kontaktdaten (Telefon-Nr., E-Mail)				
Geburtsdatum				
Konfession				
Zivilstand				
Feuerwehrdienst geleistet	Ja	Nein	Ja	Nein
Sozialversicherungsnummer	756.		756.	
Arbeitgeber, Erwerbsart & Beschäftigungsgrad (Pensum in %)				
Falls Kinder in Ihrem Haushalt leben & Sie deren Unterhalt bestreiten, notieren Sie bitte auf der Rückseite deren: Namen, Geburtsdaten, Konfession und Schulen / Lehrfirmen inkl. Angabe bis wann.				

STEUERERKLÄRUNG ELEKTRONISCH EINREICHEN (BITTE ZUTREFFENDES ANKREUZEN)

- Ja, ich wünsche die elektronische Einreichung
 Nein, ich wünsche die Einreichung in Papierform
 Wünschen Sie eine Kopie Ihrer Steuererklärung in Papierform? Wenn ja, bitte ankreuzen (ansonsten erhalten Sie die Kopie Ihrer Steuererklärung als PDF-Datei).

VOLLSTÄNDIGKEITSERKLÄRUNG

Für das Steuerjahr: _____

Ich/Wir bestätigen hiermit gegenüber CASTA Treuhand GmbH, Büelisackerstr. 24, 5622 Waltenschwil, nach bestem Wissen Folgendes:

1. Ich/Wir habe/n Ihnen alle für die Erstellung der vorgenannten Steuererklärung erforderlichen Aufklärungen, Auskünfte und Nachweise wahrheitsgetreu und vollständig gegeben,
2. sowie alle erforderlichen Unterlagen, die für die wahrheitsgemässe Ermittlung und Deklaration des steuerbaren Einkommens und Vermögens notwendig sind, vollständig zur Verfügung gestellt.

Ort und Datum: _____

Unterschrift Mandant: _____

Unterschrift Ehepartner: _____