

Checkliste der benötigten Unterlagen für die Steuererklärung

Allgemeine Unterlagen und Informationen

- Originalformulare der aktuellen Steuererklärung
- Kopie der letzten Steuererklärung (mit Beilagen)
- Letzte Veranlagungsverfügungen der Steuerverwaltung
- Allfällige Änderungen der persönlichen Angaben (Adresse, Zivilstand, Geburt eines Kindes ...)
- Bei getrennten Eltern mit Kindern: Sorgerechts- und Unterhaltsregelung

Einkommen und Abzüge

Erwerbseinkommen

- Sämtliche Lohnausweise, auch für Neben- und Teilzeiterwerb (von beiden Ehepartnern)
- Bescheinigungen für Nebenverdienste wie Schulpflegeentschädigung, Behördentätigkeit, Feuerwehr, allfällige Tag- und Sitzungsgelder, Verwaltungsrats honorare, Naturallöhne
- vom Arbeitgeber auf dem Lohnausweis nicht deklarierte Vergünstigungen (Wohnungen etc.)
- unbezahlte Erwerbsunterbrüche, mit Grundangabe
- Selbständigerwerbende: Aufstellungen über Vermögen, Schulden, Erträge und Aufwendungen

Berufsauslagen

- Adresse des Arbeitsplatzes
- Fahrtkosten zum Arbeitsplatz (Bahn, Bus, Velo, Auto ?)
- Zusammenstellung Berufskosten (Belege und Angaben zu Weiterbildungskosten, Arbeitszimmer etc.)
- Auswärtige Verpflegung (Kantine, Lunchchecks, Restaurant ?)

Ersatzeinkommen

- Rentenbescheinigungen der AHV-, IV- und Pensionskasse
- Waisenrentenbescheinigungen
- Taggeldbescheinigungen (Arbeitslosenkasse, Kranken- und Unfallversicherung)
- Zahlungsbelege zu erhaltenen oder bezahlten Alimenten, ev. Scheidungskonvention

Übriges Einkommen

- Kapitalabfindungen (Pensionskasse, Versicherung): Auszahlungsbeleg, Angaben über den Auszahlungsgrund (Wohneigentum, Abgangsentschädigung, für bleibende Nachteile)
- Beteiligungen an Personengesellschaften und einfachen Gesellschaften
- Tag- und Sitzungsgelder, Verwaltungsrats honorare, Naturallöhne
- weitere Einkünfte: Erhaltene Alimente, Lotteriegewinne (Auszahlungsbelege), etc.

Diverse Abzüge

- Bescheinigungen der Einzahlungen an die gebundene Selbstvorsorge (Säule 3a)
- Bescheinigungen über Einkaufsleistungen in die Säule 2 (Pensionskasse)
- Belege für bezahlte Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an politische Parteien
- Belege für Zahlungen an Unterstützungsbedürftige
- Belege über selbst getragene Krankheitskosten (nur falls höher als 5% des Nettoeinkommens): Steuerbescheinigungen der Krankenkasse, Zahnarztrechnungen etc.
- Belege über Spenden und Vergabungen
- Belege über die Bezahlung von Kinderbetreuungskosten
- Belege über Krankenkassenprämien

Vermögen und Schulden

Wertschriftenverzeichnis

- Bescheinigungen aller Bank- und Postkonti per 31.12. mit Ausweis der gutgeschriebenen Zinsen
- Zinsausweise von zwischenzeitlich saldierten Konten
- Wertschriftendepots: Steuerverzeichnis (oder Depotauszug per 31.12. mit allen Belegen der getätigten Käufe und Verkäufe sowie der erhaltenen Dividenden und Zinsen)
- Bescheinigung über Festgeld-Guthaben und darauf erhaltene Zinsen
- Information betreffend Mitarbeiteroptionen und Mitarbeiteraktien (sofern nicht auf Lohnausweis ersichtlich)
- Ausweis privater Darlehen mit Zinsertrag
- Massgebliche Beteiligungen: Dividendenabrechnungen, Angaben zu Anteil und Bewertung
- Angaben zu Guthaben gegenüber eigener AG/GmbH mit Zinsgutschrift etc.
- Weitere Guthaben

Liegenschaften

- Selbstbewohntes Einfamilienhaus oder StWE: Vermögensteuerwert und Eigenmietwert
- Rechnungen/Belege über bezahlte Unterhalts-, Betriebs- und Verwaltungskosten
- Aufstellung über Mietzinserträge (Mieterspiegel)
- Stockwerkeigentümerabrechnungen
- Verwaltungsabrechnungen für Mehrfamilien- und Geschäftshäuser

Weitere Vermögenswerte

- Übrige Vermögenswerte (Barschaft, Edelmetalle, Edelsteine, Sammlungen etc.)
- Angaben über den Besitz privater Fahrzeuge (Automarke, Anschaffungsjahr, Preis)
- Unverteilte Erbschaften (Abrechnungen, Steuerinventar)

Schulden

- Schuldennachweise per 31.12. und Schuldzinsbelege für das abgelaufene Jahr (Hypotheken, Kredite, Darlehen, Kreditkarte, Kleinkredite, geschuldete Steuern etc.)
- Amortisationsbelege

Versicherungen

- Rückkaufswerte von Lebens- und Rentenversicherungen
- Angaben zu Lebensversicherungen (Abschlussjahr/Ablaufsjahr, Versicherungssumme, Jahresprämie)

Weitere Angaben

- Angaben über erhaltene oder gemachte Schenkungen und über erhaltene Erbschaften (Name, Adresse, Verwandtschaftsgrad, Betrag, Datum)
- Angaben/Belege über Kapitalbezüge aus Vorsorgeeinrichtungen (Pensionskasse / 3. Säule a)

Bei Fragen und Unklarheiten stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Fierz Steuerberatung GmbH, info@fierz-steuern.ch, 044 360 41 81