

Checkliste Steuererklärung

Vorbemerkungen:

Das A und O für das erfolgreiche Ausfüllen einer Steuererklärung ist, bereits während des Jahres die nötigen Belege und Unterlagen stetig zu sammeln und sauber in einem Ordner zu organisieren. Eine saubere und klare Organisation erleichtert und verkürzt nicht nur Ihnen sondern auch Ihrem Steuerberater die Arbeit erheblich. Mühsames Suchen in den Unterlagen bleibt erspart und es passieren auch weniger Fehler.

Die folgende Liste soll Sie step-by-step durch Ihre Steuererklärung führen, damit Sie wissen, in welcher Rubrik was anzugeben ist und welche Belege beizufügen sind. Wir wünschen Ihnen viel Erfolg und wenn Sie Hilfe benötigen, zögern Sie nicht uns zu kontaktieren.

1. Zur Deklaration des Familienrechtsverhältnisses

- Persönliche Angaben
- Sorgerechts- und Unterhaltsvereinbarung durch Gerichts oder Vormundschaftsbehörde bei unmündigen Kindern

2. Einkommen

2.1 Unselbstständige Erwerbstätigkeit

- Lohnausweis Haupt- und Nebenerwerb

2.2 Selbstständige Erwerbstätigkeit

- Systematische Ordnung der Belege, die mit der selbstständigen Tätigkeit zusammenhängen
- Mit kaufmännischer Buchhaltung: Detaillierte Jahresrechnung und Kopien von Privat- und Kapitalkonten
- Ohne kaufmännische Buchhaltung: Aufstellungen von Aktiven und Passiven, Einnahmen und Ausgaben sowie Privatentnahmen und Privateinlagen

2.3 Weitere Dokumente

- Bescheinigung von Erwerbsausfallsentschädigungen, sofern nicht über den Lohnausweis ausgewiesen
- Rentenausweis
- Einkommen aus Sozial- und anderen Versicherungen
- Taggeldbescheinigung
- Lotto- und Totogewinne
- Unterhaltsbeiträge für sich selbst von geschiedenen oder getrenntlebenden Ehegatten (Ehescheidungskonvention oder Trennungsvereinbarung)
- Erhaltene Alimente
- Ertrag aus unverteilter Erbschaften gemäss ihrer Quote

3. Vermögen

3.1 Wertschriftenverzeichnis

- Zinsausweise von zwischenzeitlich saldierte Konten
- Bescheinigungen aller Bank- und Postkonti per Ende Jahr (pro Konto ein Ausweis)
- Wertschriftendepotauszug mit allen Belegen der getätigten Käufe und Verkäufe sowie der erhaltenen Dividenden und Zinsen
- Ausweis über Festgeldanlagen inkl. Abrechnungsbelege des Schuldners
- Mitarbeiteroptionen bzw. -aktien, sofern nicht aus dem Lohnausweis selbst ersichtlich
- Urkunde eines privaten Darlehens inkl. Zinsbetrag
- Dividendenabrechnung bei weiteren Beteiligungen
- Angaben zu Guthaben gegenüber eigener AG/GmbH

3.2 Liegenschaften

- Deklaration der Werte aller Liegenschaften
- Belege über Unterhaltskosten und wertvermehrnde Aufwendungen
- Stockwerkeigentümerabrechnung

3.3 Übrige Vermögenswerte

- Übrige Vermögensgegenstände, die nicht zum Hausrat oder zum persönlichen Gebrauch gehören wie Schiffe, Flugzeuge, Reitpferd etc. Anzugeben ist Versicherungswert und Verkehrswert
- Wert des Privatautos inkl. Abschreibungen
- Vermögensanteile von unverteilter Erbschaften ab Todestag
- Schuldenverzeichnis inkl. Zinssatz und Gläubiger
- Bescheinigung der Versicherungsgesellschaft. Vermögenssteuerwert richtet sich nach dem Rückkaufswert
- Aufzeichnungen von Schenkungen und Erbschaften

4. Abzüge

- Formular für Berufsauslagen (Fahrkosten, Verpflegung, weitere Berufskosten wie Arbeitszimmer, Berufskleider etc.) bei unselbstständiger Tätigkeit
- Belege über berufsorientierte Aus- und Weiterbildungskosten (+ evtl. Bestätigung des AG für den Mehrbetrag) bei unselbstständiger Tätigkeit
- Alimente an volljährige und minderjährige Kinder (Belege)
- Bescheinigungen der Einzahlungen an die gebundene Selbstvorsorge (Säule 3a)
- Belege für bezahlte Prämien für persönliche Versicherungen wie Lebens-, Unfall- und Krankenversicherungen
- Belege für geleistete Zahlungen an Pensionskasse (2. Säule)
- Berufliche Vorsorge im Zusammenhang mit selbstständiger Erwerbstätigkeit
- Beiträge an AHV und IV
- Belege über selbst getragene Krankheitskosten (>5%)
- Freiwillige Zuwendungen an juristische Personen mit Sitz in der Schweiz
- Zuwendungen an politische Parteien
- Zweitverdienerabzug bei Erwerbstätigkeit beider Ehegatten
- Belege für Zahlungen an Unterstützungsbedürftige