



Checkliste

Für die Steuererklärung 2019

Die nachfolgende Checkliste hilft Ihnen, die notwendigen Unterlagen für die Steuererklärung 2019 zusammen zu stellen. Bitte markieren Sie die uns zugestellten Unterlagen und legen Sie alle Unterlagen in dieses Dossier. Bitte geben Sie unten an, wie wir Sie erreichen können, wenn wir noch Fragen haben. Herzlichen Dank!

Name _____

Strasse _____

PLZ / Ort _____

Tel. Privat _____ / _____

Mobiltelefon _____ / _____

E-Mail _____

Bemerkungen _____

Allgemeines

- Original-Formular (nur Hauptformular) der Steuerverwaltung
- Kopie der letzten Steuererklärung, wenn wir für Sie die Steuererklärung zum ersten Mal ausfüllen.
- Kopie der letzten, definitiven Steuerveranlagung / Steuerrechnung
(damit wir allfällige Bemerkungen/Anforderungen der Steuerverwaltung berücksichtigen können)
- Angaben über Veränderungen in den Familienverhältnissen (Wohnadresse, Kinder ..)
(Siehe 1. Seite der Steuererklärung)
- Angaben über Vermögen welches Sie 2019 aus Erbschaften oder Schenkungen erhalten bzw. 2019 verschenkt haben.
- Beantwortung folgender Fragen für das Wertschriftenverzeichnis:
 - Haben Sie 2019 Vermögen aus einer Erbschaft erhalten? JA / NEIN
 - Sind Sie an einer unverteilter Erbschaft beteiligt? JA / NEIN
 - Haben Sie 2019 Vermögen aus Schenkung erhalten? JA / NEIN
 - Haben Sie 2019 Vermögen verschenkt? JA / NEIN

Wenn Sie eine der obigen Fragen mit JA beantwortet haben, benötigen wir Angaben über den Betrag aus Erbschaft oder Schenkung bzw. die Adresse des Erblassers, des Schenkers bzw. des Beschenkten, sowie das Datum der Transaktion.

Einkünfte

- Lohnausweis(e) für Haupt- und Nebenerwerbe von allen Arbeitgebern, bei welchen Sie 2019 gearbeitet haben
- Beschäftigungsgrad _____%
- Rentenausweis(e) AHV, Pensionskasse für das Jahr 2019
- Bescheinigungen für IV-Renten, Erwerbsausfallentschädigungen, Unfall- und Krankentaggeldversicherungen, Arbeitslosenentschädigung für das Jahr 2019.
- Bilanz/Erfolgsrechnung bei selbständiger Erwerbstätigkeit
- Aufstellung über Einnahmen/Ausgaben für Kleingewerbe
- Bescheinigungen für weitere Einkünfte, wie Unterhaltsbeiträge, Lotteriegewinne, Sitzungsgelder, Verwaltungsratshonorare etc.
- Aufstellung über Einnahmen aus Liegenschaften, wie z.B. Vermietung von Räumen in der eigenen Liegenschaft.

Kapitalleistungen im Jahr 2019

- Angaben und Bescheinigungen über erhaltene Kapitalleistungen
 - Aus Einrichtungen der beruflichen Vorsorge (Pensionskasse)
 - Aus gebundener Selbstvorsorge (3. Säule)

Wertschriftenverzeichnis

- Zins- und Saldobescheinigungen aller Post- und Bankkonten
- Steuerbewertete** Vermögensausweise von Banken, enthaltend alle Bankkonten und Wertschriften. (Bitte beachten Sie, dass wir von den im Vermögensausweis enthaltenen Positionen auch die Erträge -> Zinsen, Dividenden etc. für 2019 benötigen.)
- Abrechnungen aus dem Kauf und Verkauf von Wertschriften
- Belege über Ertragsausschüttungen (Dividenden bei Aktien / Zinsen bei Obligationen)
- Bei neu eröffneten Bank-/Postkonten: Datum der Eröffnung: _____
- Bei saldierten Konten: Datum der Saldierung: _____

Berufskosten

- Aufstellung über Auslagen für Abonnemente der öffentlichen Verkehrsmittel
- Angaben zum Fahrtweg zwischen Wohn- und Arbeitsort (Km. / Anzahl Fahrten etc.)
- Angaben zu Mehrkosten für die Verpflegung (Kantine, Restaurant): Anzahl Tage _____
- Bescheinigungen für besuchte Weiterbildungen im angestammten Beruf oder für die zur Berufsausübung notwendigen Umschulungskosten.
- Weitere, für die Berufsausübung angefallene Kosten

Vermögen

- Angaben zu Fahrzeugen (Marke, Modell, Kaufpreis, Anschaffungsjahr)
- Bescheinigungen für Lebensversicherungen (Versicherungsgesellschaft, Abschlussjahr, Ablaufjahr, Versicherungssumme, Steuerwert)
- Weitere Vermögenswerte (Motorrad, Motorboot, Ferienwohnung, Schmuck, Bargeld, Gold, weitere Edelmetalle)

Abzüge

- Zins-/Saldobescheinigungen für Schulden bzw. Schuldzinsen (Kredite, Darlehen, Hypotheken etc.)
- Belege für bezahlte Unterhaltsbeiträge an gesch. oder getrennt lebende Ehegatten, bzw. minderjährige Kinder
- Bescheinigungen für die Prämien 2019 an die Säule 3a
- Bescheinigungen über allfällige Einkäufe in die 2. Säule (Pensionskasse)
- Bescheinigungen für Kinderbetreuungskosten (bei Betreuung durch Drittpersonen)
- Krankheitskosten: 2019 bezahlte Krankenkassenprämien, Selbstbehalte, Franchisen, sowie ohne Beteiligung der Krankenkasse bezahlte Arzt- und Zahnarztrechnungen. Belege für Medikamente, sofern ärztlich verordnet (Rezept).
- Bescheinigungen über erhaltene Krankenkassen-Prämienverbilligungen
- Bescheinigungen über freiwillige Zuwendungen/Spenden (auch an Parteien)

Liegenschaften

- Allg. Informationen zur Liegenschaft, wie Adresse, Baujahr, Assekuranz Nr., Steuerwert und Eigenmietwert. (evtl. vorhandene [Steuerschätzung beilegen](#))
- Zins-/Saldobescheinigungen für alle Hypotheken
- Schätzungsprotokoll der Liegenschaft(en), wenn eine Neuschätzung durchgeführt wurde oder wenn wir Ihre Steuererklärung zum ersten Mal erstellen.
- Aufstellung über Einnahmen/Ausgaben bei vermieteten Liegenschaften
- Aufstellung bzw. Belege für den Liegenschaftsunterhalt
 - Bei Renovationen die Kosten aufteilen in „Werterhaltend“ und „Wertvermehrend“
 - Prämien für die Gebäudeversicherung
 - Prämie für den „Anteil Gebäude“ in der Mobiliar-/Hausratversicherung
 - Kosten für den Gartenunterhalt (Aufstellung oder Belege)
 - Belege für den Ersatz von Haushalt-Grossgeräten (Waschmaschine, Tumbler etc.)
 - Belege für Analysen und Konzepte zur Energieverbrauchs-Optimierung
- Angaben zu weiteren Liegenschaften in anderen Kantonen

(In diesem Fall benötigen wir zusätzlich das Original-Formular der Steuererklärung des entsprechenden Kantons, sowie alle Belege und Informationen über Einnahmen und Ausgaben zur entsprechenden Liegenschaft)

- Wenn Sie noch Fragen zu den Unterlagen haben, rufen Sie uns ungeniert an. Wir stehen Ihnen für Auskünfte gerne zur Verfügung.
- Möchten Sie uns die Steuerunterlagen persönlich übergeben? Rufen Sie uns an, damit wir einen Termin vereinbaren können.
- Sie erreichen uns zu Bürozeiten unter oder per E-Mail an die Adresse: **071 / 352 65 55**
rolf.fischer@fmstreuhand.ch
- Weitere Informationen erhalten sie auf **www.fmstreuhand.ch**

Herisau, im Januar 2019

FMS Consulting GmbH
Steuerberatungen
Saum 43 – 9100 Herisau