

Checkliste Steuererklärung Kanton Bern für natürliche Personen

Damit Ihre Steuererklärung reibungslos und vollständig ausgefüllt werden kann, ist es hilfreich, wenn Sie folgende Unterlagen bereitstellen:

- ◆ Original-Steuerformulare (Deckblatt)
- ◆ Kopie Steuererklärung Vorperiode (sofern nicht bereits durch unsere Firma ausgefüllt)
- ◆ Letzte Veranlagungsverfügung (sofern uns nicht bereits zugestellt)

Formular 1 / Fragebogen:

- Bescheinigungen über Einzahlungen in die 2. Säule (Pensionskasse) & Säule 3a
- Bescheinigungen Kapitalabfindungen aus Vorsorgeeinrichtungen
- Veränderungen Personalien / Familienverhältnisse

Formular 2 / Kinder; Einkünfte, Erwerbsunterbruch:

- Kinder: Vorname, Geburtsdatum, Ausbildung (Schule), Kinderbetreuungskosten von Dritten, auswärtige bzw. zusätzliche Ausbildungskosten, Einkommen des Kindes aus Erwerb, Rente, Alimente, Stipendien (Belege beilegen)
- Einkommen aus unselbständiger Erwerbstätigkeit; Lohnausweise, eventuelle Sitzungsgelder, VR-Honorare, Naturallöhne und Nebenerwerb des Steuerpflichtigen sowie der Ehefrau
- Taggeldbescheinigungen (Arbeitslosen-, IV-, Kranken- und Unfallversicherungen)
- Rentenauszahlungsbelege (AHV/IV, Pensionskasse und übrige Renten)
- Erhaltene Alimente (inkl. Adresse der zahlenden Person)
- Erwerbsunterbruch? Wenn ja: Grund, Zeitdauer und wurden AHV-Beiträge einbezahlt?

Formular 3 / Wertschriften:

- Zins- & Saldobestätigungen PC-, Bank- und Sparheftkonti (Neue und aufgelöste Kontis)
- Liste der Wertschriften (**Depotauszug wenn möglich mit Steuerwerten!**)
Sofern kein Steuerauszug der Bank vorliegt, Kaufs- und Verkaufsbelege der Wertschriften
- Belege über das Einkommen aus Wertschriften (Aktien, Obligationen, Anlagefonds usw.);
- Kosten für Wertschriftenverwaltung (Belege für Depot- und Safegebühren, Kontospesen etc.)
- Private Darlehen (Name, Adresse, Auszahlungsdatum)
- Belege Lotterie-, PMU- oder Totogewinne (Originalbelege)

Formular 4 / Weitere Vermögenswerte, Versicherungen, Schulden, Mitgliederbeiträge:

- Fahrzeuge (Marke, Anschaffungsjahr & Kaufpreis) oder andere Vermögenswerte wie Barschaft, Wertgegenstände, Sammlungen usw.
- Kapital- & Rentenversicherungen; Name der Versicherung, Jahresprämie, Abschluss- & Ablaufjahr, Versicherungssumme und Bescheinigung Rückkaufswert 31.12.
- Krankenkassenprämien, allfällige Prämienverbilligungen
- Schulden und Zinsen; Name des Gläubigers, Höhe der Amortisation, Schuldzinsnachweise und Schuldbeiträge per 31.12.
- Mitgliederbeiträge und Zuwendungen an politische Parteien inkl. Zahlungsbelege

Formular 5 / Unterhaltsbeiträge, Vergabungen, Krankheitskosten etc.:

- Bezahlte Unterhaltsbeiträge und Alimente (inkl. Adresse der Empfänger/in)
- Leistungen an unterstützungsbedürftige Personen / Spendenbelege
- Aufstellung Krankheitskosten (inkl. Belege) über selbst getragene Arzt- und Zahnarztkosten inkl. Kostenbeteiligungen (Franchise, Selbstbehalt)

Unser Tipp: Ihre Krankenkasse kann Ihnen diese Angaben auf Anfrage korrekt liefern.

Formular 6 / Berufskosten:

- Teilzeit: ja _____%
- Kosten Arbeitsweg: Velo, Abonnemente Bus, Bahn, Auto (täglich gefahrene Kilometer mit dem Auto zur Arbeit)
- Auswärtige Verpflegung (Kantine?)
- Auslagen Weiterbildung (Schulgebühren und Fachliteratur mit Bestätigung des Arbeitgebers, dass die Kosten nicht übernommen werden)
- Übrige Berufskosten: Berufskleider / -werkzeuge, Arbeitszimmer, Anschaffungskosten EDV, Beiträge an Berufsverbände...

Formular 7 / Liegenschaften:

- Amtlicher Wert der Liegenschaft
- Eigenmietwert
- Bruttomieteträge ohne NK
- Belege des Liegenschaftsunterhaltes und der wertvermehrenden Kosten; Abwärts-, Strom-, Kehricht-Abwasser-, und Versicherungskosten (Gebäudevers., Vers. gegen Glas- und Wasserschaden, Haftpflichtvers.); Abrechnung der Hausverwaltung (Stockwerkeigentum); Liegenschaftssteuer.
- Bei Handänderungen zusätzlich noch Kaufpreis & -datum bzw. Verkaufspreis & -datum angeben.

Formular 8 / Beteiligungen, Erbschaften, Schenkungen:

- Beteiligungen an Kollektiv-, Kommandit- und Einfachen Gesellschaften (Form. 22)
- Beteiligungen an Baugesellschaften und Konsortien (Form. 23)
- Beteiligung an Erben- & Miteigentümergeinschaften (Form. 21)
- Erbschaften (evtl. Erbschaftsinventar, Teilungsvertrag) / Schenkungen / Vorempfänge

Formular 9 / Einzelunternehmung:

- Einkommen aus selbständiger Erwerbstätigkeit; Jahresrechnung und Buchhaltung
- Der Erfolgsrechnung belastete persönliche AHV/IV/EO-Beiträge des Geschäftsinhabers