

Checkliste Gewerbe

Abschlussarbeiten Buchhaltung und Steuererklärung

Zahlungsverkehr

Bargeldkasse/Postcheck/Kontokorrent/Lohnkonto auf 31.12.2009 abschliessen.
Die Kontenbestände müssen mit dem Bankauszug (nach Zinsverbuchung) übereinstimmen!

Inventar ¹⁾

Sie erfassen die Inventarbestände in der Inventarliste. (siehe Beilage Buchhaltung 2008)

Kunden mit PC-Buchführung können die Inventarliste zur schriftlichen Erfassung des Inventars im Programm Pinus selber drucken:

Unter <Finanzbuchhaltung>, <Drucken>, <Inventarerfassungsliste>.

Sie erfassen das Inventar direkt im Programm Pinus:

Wählen Sie die Funktionen <Abschluss erstellen>, Schritt 2: <Abschluss vorbereiten>.

Geben Sie jetzt das Schlussinventar unter den einzelnen Positionen ein (Guthaben, Offene Rechnungen, Vorräte, usw.).

Datentransfer

Nach Beendigung der Abschlussarbeiten in Ihrem Programm senden Sie uns Ihre Daten bitte per E-Mail.

Oder

Sichern Sie die Buchhaltungsdaten 2009 auf 2 separate Disketten. Von Vorteil verwenden Sie neue, formatierte Disketten. Lassen Sie uns beide Disketten zukommen.

Kopien/Unterlagen beilegen

- ☐ AHV-Abrechnungen persönliche Beiträge 1. bis 4. Quartal 2009 und Abrechnungen von Vorjahren
- ☐ AHV-Lohnbescheinigung für Angestellte (Kopie), Jahresabrechnung Lohnbeiträge 2009 (falls bereits vorhanden) und Kopien der ausgestellten Lohnausweise
- ☐ Jahresrechnungen übrige Sozialversicherungen wie Pensionskasse, Unfall- und Krankenversicherung u. a. 2009
- ☐ Lohnausweise unselbständiger Einkommen 2009
- ☐ Sämtliche Zins- und Kapitalbescheinigungen per 31.12.2009 Ihrer Wertschriften (Bankkonten, Sparhefte, Kassenobligationen, Aktien, Börsenabrechnungen über Käufe und Verkäufe im 2009, Konteneröffnungen- und auflösungen, Depotauszüge, usw.)
- ☐ Steuerbescheinigungen Lebensversicherungen 31.12.2009
- ☐ Steuerbescheinigungen über Vorsorgebeiträge (Säule 2 und 3 A) 2009
- ☐ IV / AHV Rentenbescheinigung 2009
- ☐ Kinderzulagenbescheinigung 2009
- ☐ Versicherungsausweis der Krankenkasse 2009
- ☐ Zins- und Kapitalbescheinigungen Hypotheken 2009
- ☐ Steuerformulare 2009

- 1) Für Gewerbebetriebe stehen keine offiziellen Bewertungstabellen für das Warenlager zur Verfügung. Die Vorräte sind grundsätzlich zu den Anschaffungskosten zu bewerten (Niederstwert-Prinzip). Besonders wichtig ist die mengenmässige Vollständigkeit der Vorräte.

Für weitere Auskünfte steht Ihnen Ihr Sachbearbeiter/Ihre Sachbearbeiterin gerne zur Verfügung.

Zollkofen, im Dezember 2009

Agro-Treuhand Rütli AG