



**QUESTIONNAIRE 2011
IMPÔTS PARTICULIERS**

Particulier (P) : _____ Date de naissance ____/____/____ N.A.S ____-____-____
Conjoint(e) (C) : _____ ____/____/____ ____-____-____
Adresse : _____

Occupation en 2011 : (P) _____ (C) _____

Téléphone : Résidence : (____) _____ Bureau : (____) _____ Télécopieur : (____) _____

Courriel : _____ Cellulaire : (____) _____

- Avez-vous vécu seul(e) toute l'année ? _____
- Résidiez-vous dans une province ou un territoire canadien au 31 décembre 2011 ?
Si oui, lequel ? (P) _____ (C) _____
- Si vous êtes au Canada de façon temporaire, avez-vous séjourné au Canada pendant
183 jours ou plus au cours de l'année 2011 ? (P) _____ (C) _____
- Possédiez-vous au cours de l'année des biens à l'étranger dont le coût dépassait 100,000\$ CAN ?
(Si oui, dans quel pays : _____) (P) _____ (C) _____

Types de biens détenus à l'étranger : _____

Valeur en dollars canadiens au 31 décembre 2011 : _____ \$

État civil au 31 décembre 2011 :

Marié(e) Conjoint(e) de fait Divorcé(e) Séparé(e) Veuf (veuve) Célibataire

(Si changement au cours de l'année, indiquer la date : (____/____/____))

(Obtenir le revenu net du conjoint avant la séparation : _____ \$)

- Y a-t-il eu décès du particulier ou de son conjoint au cours de l'année 2011 ? (P) _____ (C) _____
Date du décès (____/____/____)
(Testament, certificat de décès, bilan au décès)

Enfant(s) à charge :

Nom	Date de naissance JJ/MM/AAAA	NAS	Étudiant(e) post- secondaire et professionnel	A-t-il (elle) gagné des revenus au cours de l'année
_____	___/___/___	___-___-___	_____	_____
_____	___/___/___	___-___-___	_____	_____
_____	___/___/___	___-___-___	_____	_____
_____	___/___/___	___-___-___	_____	_____

Avez-vous une garde partagée ? _____ Si oui, quel est le pourcentage de garde pour chacun des conjoints ?
(P) _____% (C) _____%. Y a-t-il des enfants en garde exclusive ? _____ (si oui, lesquels)

_____.

Commentaires sur l'entente de la garde partagée :

AIDE-MÉMOIRE

*Cochez les items qui s'appliquent à votre situation et joindre les feuillets correspondants.
Inscrire les montants pertinents s'il y a lieu.*

<u>Revenus :</u>	<u>Particulier</u>	<u>Conjoint(e)</u>
➤ Revenus d'emploi – (Feuillets T-4, T-4A et Relevé 1)	(P) _____	(C) _____
➤ Assurance salaire invalidité imposable – (Feuille T-4A)	(P) _____	(C) _____
➤ Revenus de pension – Sécurité de la vieillesse, Feuilles T4A (OAS), Relevé 2	(P) _____	(C) _____
– Rentes du Québec, Feuilles T-4A (P), Relevé 2	(P) _____	(C) _____
– Rentes d'un REER, Feuilles T-4RPS, Relevé 16	(P) _____	(C) _____
– Rentes d'un FEER, Feuilles T-4RIF, Relevé 16	(P) _____	(C) _____
– Rentes d'un RPA, Feuilles T-4A, Relevé 2	(P) _____	(C) _____
➤ Revenus d'intérêts, dividendes et fonds communs de placements – (Feuillets T-5, T-3, Relevé 3 et Relevé 16 ou si prêt personnel documents connexes)	(P) _____	(C) _____
➤ Assurance- emploi – Feuille T-4	(P) _____	(C) _____
Gain en capital (voir annexe D)		
➤ Avez-vous effectué des transactions boursières au cours de l'année ? Relevés des transactions boursières ou immobilières ainsi que le prix payé pour les actions vendues, T-3 et Relevé 16, T-5008	(P) _____	(C) _____
➤ Au cours des années 2008 à 2010 avez-vous réalisé des gains en capital ?	(P) _____	(C) _____
➤ Avez-vous un solde de pertes en capital reporté des années antérieures ?	(P) _____	(C) _____

- Avez-vous des soldes de frais de placements non déduits en 2010 au Québec ? (P) _____ (C) _____
- Avez-vous effectué un choix au 22 février 1994 sur des biens afin de réaliser un gain en capital sujet à l'exonération ? (P) _____ (C) _____

Quel type de bien ? _____ Montant du choix : _____ \$

- Avez-vous vendu votre résidence principale, secondaire ou locative au cours de l'année ? (P) _____ (C) _____
 - Avez-vous disposé d'actions d'une société exploitant une petite entreprise (SEPE) au cours de l'année 2011 ? Date de disposition (____/____/____) (P) _____ (C) _____
(Si oui, le gain en capital est-il admissible à l'exonération de 750,000\$?)
 - Avez-vous disposé d'un bien agricole ou d'un bien de pêche admissible à l'exonération du gain en capital de 750,000\$? Date de disposition (____/____/____) (P) _____ (C) _____
 - Avez-vous subi des pertes au titre de placement d'entreprise (PTPE) en 2011 ? (P) _____ (C) _____
(Si oui, obtenir le détail des placements : prêts, capital-actions, endossement)
 - Avez-vous des soldes d'impôt minimum de remplacement reportés des années antérieures ? (P) _____ (C) _____
 - Avez-vous acquis ou réalisé des options d'achats d'actions d'un employeur en 2011 ? (P) _____ (C) _____
 - Avez-vous disposé d'actions provenant de la réalisation d'options d'achats d'actions de votre employeur en 2011 ?
Date de disposition (____/____/____)

(Si oui, aviez-vous effectué le choix de reporter un avantage imposable relatif à l'emploi au moment de la disposition de ces actions ?) (P) _____ (C) _____
 - Revenu de location – Détail des loyers perçus (**voir annexe C**)
– Détail des dépenses (**voir annexe C**) (P) _____ (C) _____
 - Revenu d'entreprise – (**voir annexe A**) (P) _____ (C) _____
 - Pension alimentaire reçue – Détail des sommes reçues ou jugement de la Cour (P) _____ (C) _____
 - Avez-vous engagé des frais juridiques pour l'établissement ou la révision d'une pension alimentaire ? (P) _____ (C) _____
- S'il y a eu séparation ou divorce au cours de l'année, obtenir une copie du jugement ou de l'entente écrite.
Advenant des modifications au cours de l'année à un jugement antérieur, en obtenir une copie.
- Indemnité pour accident du travail (CSST), T-5007, Relevé 5 (P) _____ (C) _____
 - Retrait de REER et allocation de retraite – T-4A, T-4RSP (P) _____ (C) _____

- Si vous êtes bénéficiaire d'un REEI : solde de la limite globale à vie de cotisations
(Maximum : 200,000 \$) (P) _____ (C) _____
- Société en commandite – T-5013 et Relevé 16 (P) _____ (C) _____
- Avez-vous reçu un paiement anticipé lié au crédit d'impôt pour maintien à domicile ? (P) _____ (C) _____
(Obtenir le formulaire reçu par le ministère – Relevé 19)
- Avez-vous engagé des dépenses admissibles au crédit pour maintien à domicile ? (P) _____ (C) _____
- Bourse d'étude, de perfectionnement ou d'un REEE (P) _____ (C) _____
- Prestation universelle pour la garde d'enfants (PUGE) RC-62 (P) _____ (C) _____
- Prestation du RQAP (T4E et Relevé 6) (P) _____ (C) _____
- Avez-vous reçu un crédit remboursable pour bénévole d'un aidant naturel ? (Relevé 23) (P) _____ (C) _____

Déductions et/ou crédits :

- | | <u>Particulier</u> | <u>Conjoint(e)</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| ➤ REER – Feuillet officiel de votre institution financière et Relevé 10 pour les contributions au fond de travailleur (FTQ) | (P) _____ | (C) _____ |
| ➤ Montant de la déduction maximale admissible au REER pour l'année 2011 | (P) _____ \$ | (C) _____ \$ |
| ➤ Avez-vous contribué à un RAP ? (Régime d'accession à la propriété) _____ ou REEP _____

(Si oui, en quelle année _____ et le montant _____ \$) | (P) _____ | (C) _____ |
| ➤ Cotisations professionnelles ou syndicales – Reçu de votre ordre professionnel ou syndicat | (P) _____ | (C) _____ |
| ➤ Dépenses d'emploi – Formulaires T2200 et TP-64.3, complétés par l'employeur (voir annexe A) | (P) _____ | (C) _____ |
| ➤ Frais de scolarité – Feuilles T-2202 (A), Relevé 8 ou documents officiels de l'institution | (P) _____ | (C) _____ |
| ➤ Avez-vous subi un examen professionnel au cours de l'année 2011? | (P) _____ | (C) _____ |
| ➤ Frais de garde d'enfants et camps de vacances | | |
| - Feuilles officiels si garderie publique Relevé 24 et Relevé 29 | (P) _____ | (C) _____ |
| - Garderie en milieu familial ; le reçu doit contenir les informations suivantes : nom, adresse, NAS et montant payé | (P) _____ | (C) _____ |
| ➤ Frais de déménagement pour nouvel emploi ou études à temps plein (S'applique si plus de 40 Km) | (P) _____ | (C) _____ |

➤ Payez-vous une pension alimentaire pour les enfants en garde partagée? (P) _____ (C) _____

➤ Payez-vous une pension alimentaire pour votre conjoint? (P) _____ (C) _____

Nom : _____

NAS : _____ - _____ - _____

Adresse : _____

Montant : _____ \$

Date de naissance : _____ - _____ - _____

➤ Avez-vous engagé des frais juridiques pour l'établissement ou la révision d'une pension alimentaire ?
(P) _____ (C) _____

S'il y a eu séparation ou divorce au cours de l'année, obtenir une copie du jugement ou de l'entente écrite.
Advenant des modifications au cours de l'année à un jugement antérieur, en obtenir une copie.

➤ Frais financiers – Coffret de sûreté, frais REA et honoraires de conseillers en placements (P) _____ (C) _____

➤ Dons de charité – Reçus officiels des organismes enregistrés (P) _____ (C) _____

➤ Frais médicaux – Prescriptions, dentiste, lunettes, prime d'assurance-médicaments, portion non remboursée par votre assurance-médicaments, physiothérapie, acupuncture (P) _____ (C) _____

Période de déclaration des frais médicaux si différente de l'année civile : Début : ____/____/____

Fin : ____/____/____

➤ Avez-vous un plan collectif d'assurance-médicaments ? _____
(Si oui, pour quels mois en 2011 _____ et qui souscrit au régime d'assurance collectif) _____

Si vous avez 65 ans ou plus devez-vous être inscrit à la RAMQ ? : _____

➤ REA II, RIC et SPEQ – Relevé 7 (P) _____ (C) _____

➤ Contributions politiques – Reçus officiels des organismes enregistrés (P) _____ (C) _____

➤ Intérêts sur prêts étudiants – Reçu de l'institution bancaire ou relevé des remboursements de l'année (P) _____ (C) _____

➤ Frais payés pour vos enfants relatifs à des activités physiques (S'applique à des enfants de 16 ans ou moins et 18 ans ou moins si handicapés) (P) _____ (C) _____

➤ Frais payés pour vos enfants relatifs à des activités artistiques (S'applique à des enfants de 16 ans ou moins et de 18 ans ou moins si handicapés) (P) _____ (C) _____

➤ Avez-vous agi à titre de pompier volontaire en 2011 ? (Nb d'heures en 2011 _____) (P) _____ (C) _____

➤ Avez-vous fait l'acquisition d'une première habitation en 2011 ? (P) _____ (C) _____

- Honoraires professionnels payés pour des frais d'opposition, projet de cotisation, cotisation, préparation de la déclaration fiscale incluant des états locatifs ou des revenus de travail autonome (P) _____ (C) _____
- Êtes-vous inscrit au régime d'assurance-emploi pour les travailleurs autonomes ou pour les salariés actionnaires de sociétés qui détiennent plus de 40 % des actions votantes ? (P) _____ (C) _____
- Acquisition ou location d'un véhicule écoénergétique (Obtenir le contrat d'achat ou de location du véhicule) (P) _____ (C) _____
- Avez-vous engagé des frais relatifs à un traitement d'infertilité ou de fécondation ? (P) _____ (C) _____
- Avez-vous adopté un enfant au cours de l'année ? _____, si oui, date de l'adoption : ____/____/____
(Si oui, obtenir les factures des dépenses admissibles au crédit pour frais d'adoption)
- Avez-vous hébergé un parent durant l'année ? _____ Si oui, pour quelle période ?
Début : ____/____/____ Fin : ____/____/____
- Si vous êtes un aidant naturel avez-vous reçu les services d'un bénévole ? (P) _____ (C) _____
(Si oui, des relevés 23 ont-ils été produits à des bénévoles ?)

Vous ou un membre de votre famille êtes-vous atteint d'une maladie grave ou d'une déficience physique ou mentale ? _____,

Type de maladie : _____

(Obtenir formulaires d'attestation T-2201 et TP-752.0.14)

- Avez-vous déboursé des frais pour l'achat de laissez-passer pour l'utilisation de transports en commun (la période doit être d'une durée minimum d'un mois ou plus - carte mensuelle ou 4 laissez-passer hebdomadaires consécutifs) ? (P) _____ (C) _____
- Intérêts déductibles – Prêts dans le but de gagner un revenu. Reçus des créanciers pour les intérêts payés durant l'année. (P) _____ (C) _____
- Fonds des travailleurs, Capital régional et coopératif Desjardins, SPEQ, RIC, REA II Accro-PME, T-5006, Relevé 10 et Relevé 26 (P) _____ (C) _____
- Avis de cotisation fédéral et provincial de l'année 2010 (P) _____ (C) _____
- Versements d'acomptes provisionnels pour 2011 obtenir, si possible, le relevé envoyé par le ministère.

Particulier

Conjoint

Sommes versées au fédéral _____ \$

_____ \$

Sommes versées au Québec _____ \$

_____ \$

- Avez-vous acquis au cours de l'année de l'outillage vous servant dans l'exécution de votre métier ? (P) _____ (C) _____
- Occupez-vous un emploi à titre de nouveau diplômé travaillant dans une région ressource éloignée ? (P) _____ (C) _____

Annexe A

DÉPENSES RELATIVES À UN EMPLOI, À UN REVENU D'ENTREPRISE OU DE PROFESSION GAGNÉ EN 2011

	<u>Montant</u>
Publicité et promotion	_____ \$
Frais de représentation – 100%	_____ \$
Frais de bureau	
➤ Loyer	_____ \$
➤ Chauffage	_____ \$
➤ Électricité	_____ \$
➤ Taxes	_____ \$
➤ Assurances	_____ \$
➤ Autres	_____ \$
Fraction d'utilisation personnelle	_____ %
Entretien ou réparation d'un bâtiment ou terrain	_____ \$
Frais de stationnement	_____ \$
Fournitures	_____ \$
Cotisations professionnelles	_____ \$
Assurances professionnelles	_____ \$
Livres et publications	_____ \$
Salaire au conjoint	_____ \$
Honoraires professionnels	_____ \$
Congrès : Nom de l'organisation et lieu du congrès	
1-.....	_____ \$
2-.....	_____ \$

A-t-on produit la déclaration d'immatriculation de l'entreprise ? _____

Remboursement de la TPS et de la TVQ pour les employés et les associés

Vous pouvez avoir droit à un remboursement de la TPS et de la TVQ qui ont été payées sur certaines dépenses d'affaires que vous déduisez de votre revenu pour fins d'impôt.

Est-ce que votre employeur est inscrit aux fins de la TPS et de la TVQ (et n'est pas une banque, une fiducie ou une caisse de crédit) ?

oui non

Est-ce que la société de personnes dont vous êtes membre est inscrite aux fins de la TPS et de la TVQ ?

oui non

Numéro de TPS de l'employeur ou société de personnes _____

Numéro de TVQ de l'employeur ou société de personnes _____

Si vous avez reçu une allocation non imposable, fournir le détail des dépenses qui sont liées à cette allocation et le montant de l'allocation.

Annexe B

DÉPENSES DE VÉHICULE À MOTEUR - 2011

Calcul du pourcentage (%) d'utilisation du véhicule pour fins d'affaires :

Total de kilomètres parcourus en 2011 _____ Km
Nombre de kilomètres parcourus à des fins d'affaires en 2011 _____ Km
% pour fins d'affaires : _____ %

Frais automobile

Essence _____ \$
Entretien et réparations _____ \$
Assurances _____ \$
Intérêts sur prêt d'automobile _____ \$
Immatriculation et permis _____ \$
Stationnement dans le cadre de l'emploi ou de l'entreprise _____ \$
Frais de location :
 ➤ Paiement mensuel (incluant TPS-TVQ) _____ \$
 ➤ Paiements totaux _____ \$
 ➤ Durée du bail _____ / ____ / ____
 ➤ Date du bail _____ / ____ / ____
 ➤ Valeur du véhicule à moteur (PDSF) _____ \$
Portion remboursée par l'employeur (si applicable) _____ \$

Avez-vous changé de voiture dans l'année ?

Si oui, à quelle date ? : _____ / _____ / _____

COÛT EN CAPITAL DES VÉHICULES :

Ancienne voiture

Coût sans taxes _____
T.P.S. _____
T.V.Q. _____
Date d'achat _____ / ____ / ____
Prix de vente _____
Date de vente _____ / ____ / ____
Marque de la voiture : _____

Nouvelle voiture

Coût sans taxes _____
T.P.S. _____
T.V.Q. _____
Date d'achat _____ / ____ / ____
Durée du contrat _____
Marque de la voiture : _____

Annexe C

REVENUS DE LOCATION - 2011

	Propriété # 1 \$	Propriété # 2 \$	Propriété #3 \$
REVENUS :			
Loyers Perçus	_____	_____	_____
Autres revenus	_____	_____	_____
DÉPENSES :			
Impôts fonciers	_____	_____	_____
Assurances	_____	_____	_____
Entretien et réparations	_____	_____	_____
Chauffage	_____	_____	_____
Intérêts sur hypothèque	_____	_____	_____
Concierge	_____	_____	_____
Publicité	_____	_____	_____
Autres (précisez) :.....	_____	_____	_____
.....	_____	_____	_____
.....	_____	_____	_____
Portion attribuable à votre usage personnel	_____%	_____%	_____%

En 2011, avez-vous effectué des réparations majeures à ces propriétés ? Précisez la nature et les montants pour chaque propriété :

1-.....	_____ \$	_____ \$	_____ \$
2-.....	_____ \$	_____ \$	_____ \$
3-.....	_____ \$	_____ \$	_____ \$
4-.....	_____ \$	_____ \$	_____ \$

Si l'immeuble a été acquis ou disposé au cours de l'année, obtenir le contrat d'achat ou de vente, les frais du notaire et les droits de mutation.

COÛT EN CAPITAL DES IMMEUBLES :

Prix d'acquisition :

Terrain	_____ \$	_____ \$	_____ \$
Immeuble	_____ \$	_____ \$	_____ \$
Droits de mutation	_____ \$	_____ \$	_____ \$
Frais légaux	_____ \$	_____ \$	_____ \$

Produit de disposition :

Terrain	_____ \$	_____ \$	_____ \$
Immeuble	_____ \$	_____ \$	_____ \$
Commission	_____ \$	_____ \$	_____ \$
Frais légaux	_____ \$	_____ \$	_____ \$

Adresse

1^{ère} propriété : _____

2^e propriété : _____

3^e propriété : _____

Annexe D

GAINS EN CAPITAL - 2011

Tableau des dispositions de biens
(actions, obligations, immeubles ou autres biens)

Description du bien disposé	Date de disposition	Prix de vente brut	Commission ou frais à la vente	Date d'acquisition	Coût à l'achat (incluant la commission)	Prix de vente non reçu au 2011-12-31

IMPORTANT

Nom de votre courtier : _____

No de tél : (____) _____

No de Fax : (____) _____

Courriel : _____

Pour les actions et les obligations, inclure les relevés de transactions de votre courtier (achats, dispositions).

Pour les actions du RÉA, inclure l'état de compte détaillé de votre RÉA reçu du courtier.

Pour les autres biens, inclure les copies des contrats de vente.