

**QUESTIONNAIRE 2009  
IMPÔTS PARTICULIERS**

**Particulier (P):** \_\_\_\_\_ Date de naissance \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_ N.A.S \_\_\_\_-\_\_\_\_-\_\_\_\_  
**Conjoint(e) (C) :** \_\_\_\_\_ \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_ \_\_\_\_-\_\_\_\_-\_\_\_\_  
**Adresse :** \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**Occupation en 2009 :** (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

Téléphone : Résidence : (\_\_\_\_) \_\_\_\_\_ Bureau : (\_\_\_\_) \_\_\_\_\_ Télécopieur : (\_\_\_\_) \_\_\_\_\_

Courriel : \_\_\_\_\_ Cellulaire : (\_\_\_\_) \_\_\_\_\_

- Avez-vous vécu(e) seul(e) toute l'année? \_\_\_\_\_
- Résidiez-vous dans une province ou un territoire canadien au 31 décembre 2009 ?  
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 2009 ? (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) \_\_\_\_\_

Type de bien détenus à l'étranger : \_\_\_\_\_

Valeur en dollars canadien au 31 décembre 2009 : \_\_\_\_\_ \$

**État civil au 31 décembre 2009 :**

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 2009 ? (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_  
Date du décès (\_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_)  
(Testament, certificat de décès, bilan au décès)

**Enfant(s) à charge :**

<b>Nom</b>	<b>Date de naissance JJ/MM/AAAA</b>	<b>NAS</b>	<b>Étudiant (e) post Secondaire et Professionnel</b>	<b>A-t-il (elle) eu des revenus au cours de l'année</b>
_____	____/____/____	____-____-____	_____	_____
_____	____/____/____	____-____-____	_____	_____
_____	____/____/____	____-____-____	_____	_____
_____	____/____/____	____-____-____	_____	_____

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.*

<b><u>Revenus :</u></b>	<b><u>Particulier</u></b>	<b><u>Conjoint(e)</u></b>
➤ Revenu d'emploi – (Feuille T-4, T-4A et Relevé 1)	(P)_____	(C) _____
➤ Assurance salaire invalidité imposable – (Feuille T-4A)	(P)_____	(C) _____
➤ Revenu de pension – Sécurité de la vieillesse, Feuille T4A (OAS), Relevé 2	(P)_____	(C) _____
– Rente du Québec, Feuille T-4A (P), Relevé 2	(P)_____	(C) _____
– Rente d'un REER, Feuille T-4RPS, Relevé 16	(P)_____	(C) _____
– Rente d'un FEER, Feuille T-4RIF, Relevé 16	(P)_____	(C) _____
– Rente d'un RPA, Feuille 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 document connexe)	(P)_____	(C) _____
➤ Assurance- emploi – Feuille T-4	(P)_____	(C) _____
<b>Gain en capital (voir annexe D)</b>		
➤ 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 2006 à 2008 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 2008 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 biens ? \_\_\_\_\_ Montant du choix : \_\_\_\_\_ \$

➤ Avez-vous vendu votre résidence principale, secondaire ou locative au cours de l'année ? (P)\_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

➤ Avez-vous disposé d'action d'une société exploitant une petite entreprise (SEPE) au cours de l'année 2009 ? 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 2009 (si oui, obtenir le détails des placements : prêts, capital- action, endossement) (P)\_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

➤ Avez-vous des soldes d'impôt minimum de remplacement reportés des années antérieures ? (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 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) \_\_\_\_\_

➤ 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 de garde d'enfant (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**

**Particulier Conjoint(e)**

- 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 2009 (P) \_\_\_\_\_\$ (C) \_\_\_\_\_\$
- Avez-vous contribué à un RAP ? (Régime d'accès 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 – Formulaire T2200 et TP-64.3, complétés par l'employeur (voir annexe A) (P)\_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
- Frais de scolarité – Feuille T-2202 (A), Relevé 8 ou documents officiels de l'institution (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
- Frais de garde d'enfant et camps de vacances
  - Feuillet officiel 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 étude 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 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) \_\_\_\_\_
- Don de charité – Reçus officiels de l'organisme enregistré (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

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

Période de déclaration des frais médicaux si différent de l'année civile : Début : \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

Fin : \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

➤ Avez-vous un plan collectif d'assurance-médicaments? \_\_\_\_\_  
 (Si oui, pour quels mois en 2009 \_\_\_\_\_ 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 de l'organisme enregistré (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

➤ Impôts fonciers et scolaires – Reçus de taxes municipales et scolaires 2009 ou Relevé 4 si locataire (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 handicapé) (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

➤ Avez-vous fait l'acquisition d'une première habitation en 2009 ? (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

➤ Avez-vous effectué des rénovations à votre résidence durant l'année 2009 ? (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_

Les travaux ont-ils été exécutés avant le 1<sup>er</sup> février 2010 (fédéral) ? \_\_\_\_\_

Les travaux sont-ils terminés au moment de la préparation de votre déclaration (Québec) ? \_\_\_\_\_

(Si oui, obtenir les factures et les pièces justificatives)

**Particulier**

**Conjoint**

Dépenses admissibles au fédéral \_\_\_\_\_ \$

\_\_\_\_\_ \$

Dépenses admissibles au Québec \_\_\_\_\_ \$

\_\_\_\_\_ \$

➤ Honoraires professionnel 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) \_\_\_\_\_

➤ 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 quel 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 est-il atteint d'une maladie grave ou d'une déficience physique ou mentale ? \_\_\_\_\_,

Type de maladie : \_\_\_\_\_

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

- Avez-vous déboursé des frais pour l'achat de laissez passer pour l'utilisation de transport 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 – Prêt dans le but de gagner un revenu. Reçu 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 2008 (P)\_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
- Versement d'acomptes provisionnels pour 2009 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 ressources éloignées ? (P)\_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
  - Obtenir le solde de perte nette cumulative sur placement (PNCP) (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
  - Montant de la déduction maximale admissible au REER pour l'année 2009 (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
  - Le client a-t-il des pertes agricoles restreintes reportables ? (P) \_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
  - Le client a-t-il des revenus de pension admissible au fractionnement ? (P)\_\_\_\_\_ (C) \_\_\_\_\_
- Les conjoints sont-ils consentent à fractionner leurs revenus de pension ? oui \_\_\_\_\_ non \_\_\_\_\_





## Annexe B

### DÉPENSES DE VÉHICULE À MOTEUR-2009

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

Nombre totale de kilomètres parcourus en 2009 \_\_\_\_\_ Km  
Nombre de kilomètres parcourus à des fins d'affaires en 2009 \_\_\_\_\_ Km  
% pour fins d'affaires : \_\_\_\_\_ %

---

#### Frais automobile

Essence \_\_\_\_\_ \$  
Entretien et réparations \_\_\_\_\_ \$  
Assurance \_\_\_\_\_ \$  
Intérêts sur prêt d'automobile \_\_\_\_\_ \$  
Enregistrement 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 (PSDF) \_\_\_\_\_ \$  
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 du voiture : \_\_\_\_\_

##### Nouvelle voiture

Coût sans taxes \_\_\_\_\_  
T.P.S. \_\_\_\_\_  
T.V.Q. \_\_\_\_\_  
Date d'achat \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_  
Durée du contrat \_\_\_\_\_  
Marque du voiture : \_\_\_\_\_

## Annexe C

### REVENUS DE LOCATION-2009

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

En 2009, 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 à été acquis ou disposé au cours de l'année obtenir contrat d'achat ou de vente, frais du notaire et droit de mutation.

**COÛT EN CAPITAL DES IMMEUBLES :**

**Prix d'acquisition :**

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

**Produit de disposition :**

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

**Adresse**

---

1<sup>ère</sup> propriété : \_\_\_\_\_

2<sup>e</sup> propriété : \_\_\_\_\_

3<sup>e</sup> propriété : \_\_\_\_\_

