

---

# **2024 Borrador del contribuyente individual**

---

*(Mire la próxima página para el borrador)*

Butler Accounting & Taxes Inc.

28 W 501 Batavia Road

Warrenville, IL 60555

630-393-0334

Website : [Butlertaxes.net](http://Butlertaxes.net)

Mobile: 630-476-0334 Fax: 630-393-7948

# 2024 Organizador del contribuyente individual

Contribuyente					Identificación del impuesto # *		
Nombre	Inicial	Apellido	Dirección de correo electrónico		PIN para la Protección de la Identidad		
Ocupación	Fecha de nacimiento				¿Es usted nuevo cliente/nueva clienta a nuestra agencia? Sí No		
Dirección postal	Ciudad			Estado	Código postal		
Condado	Teléfono principal			Teléfono secundario			
Número de licencia para conducir			Estado	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento		
Cónyuge					Identificación del impuesto # *		
Nombre	Inicial	Apellido	Dirección de correo electrónico		PIN para la Protección de la Identidad		
Ocupación	Fecha de nacimiento				¿Es usted nuevo cliente/nueva clienta a nuestra agencia? Sí No		
Dirección postal (Si es diferente que el/la contribuyente)	Ciudad			Estado	Código postal		
Condado	Teléfono principal			Teléfono secundario			
Número de licencia para conducir			Estado	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento		
Si usted se ha mudado durante 2024, escriba su dirección postal anterior				Fecha de mudanza			
Estado civil al 31 de diciembre de 2024:		Soltero	Casado	Legalmente separado	Cónyuge sobreviviente	Unión doméstica registrada (RDP)	
No seguro							
¿Se ha divorciado o se ha separado legalmente usted durante el año?		Sí	No	¿Alguien ha muerto en su familia?	Sí	No	
Nota: Individuos quienes son parte de una unión doméstica registrada (RDP) y una unión civil no son considerados casados para propósitos de impuestos federales.							
Nombres de hijos dependientes		Identificación del impuesto # *	PIN para la Protección de la Identidad	Fecha de nacimiento	Meses que vivió en su hogar en 2024	Relación	¿Es estudiante universitario?
Nombre (primer, apellido)							
¿Alguno de los niños tuvo ingresos no laborales de \$1,300 o más?		Sí	No	¿Es considerado incapacitado un hijo de su hogar?		Sí	No
¿Prevé usted que otro contribuyente busca reclamar a algún hijo enumerado anteriormente como su dependiente para el año tributario de 2024?		Sí	No				
Otros dependientes o personas que vivieron con usted							
Nombre	Identificación del impuesto # *	PIN para la Protección de la Identidad	Fecha de nacimiento	Meses que vivió en su hogar en 2024	Parentesco	Ingresos	
Información sobre su cuenta bancaria: El uso para: Depósito directo del reembolso Débito automático del saldo adeudado Nombre del banco							
Cuenta corriente	Cuenta de ahorro	Número de ruta bancaria		Número de cuenta			
Pida a su preparador de impuestos para información sobre depositar un reembolso de impuesto en una cuenta personal de jubilación (IRA) o dividir el depósito en más de una cuenta.							
* Un número de identificación fiscal es un número de seguro social (SSN), un número de identificación de contribuyente de adopción (ATIN) o un número de identificación de contribuyente individual (ITIN).							

# Preguntas — Todos los contribuyentes

*(Provea usted su extracto de cuenta, estado financiero, resúmenes relacionados u otra documentación.)*

**"Usted"** refiere al contribuyente y el cónyuge — Pregúntele a su preparador si no está seguro acerca de la una pregunta.

# Hoja de trabajo de ingresos

Provea usted todos los formularios a su preparador de impuestos: Formularios W-2, 1099-INT, 1099-DIV, 1099-R, 1099-MISC, 1099-NEC, 1099-K, y otros estados de pérdidas y ganancias. Por favor, no enumere la suma en dólares para los siguientes formularios. Su preparador de impuestos reportará las sumas apropiadas.

Indique usted "T" para contribuyente, "G" para cónyuge, "J" para conjunta.

Provea usted más páginas si necesita más espacio.

## Formularios W-2—Salario y Estado de cuenta tributaria

T/G	Nombre del empleador	T/G	Nombre del empleador
1)		4)	
2)		5)	
3)		6)	

## Formularios 1099-INT—Ingreso de intereses

T/G/J	Nombre del distribuidor	T/G/J	Nombre del distribuidor
1)		4)	
2)		5)	
3)		6)	

## Formularios 1099-DIV—Dividendos y distribuciones

T/G/J	Nombre del distribuidor	T/G/J	Nombre del distribuidor
1)		4)	
2)		5)	
3)		6)	

## Formularios 1099-R—Distribuciones de pensiones, anualidades, jubilación o una plan de participación en las ganancias, cuenta personal de jubilación (IRA), contrato de seguro, Etc.

T/G	Nombre del distribuidor	T/G	Nombre del distribuidor
1)		4)	
2)		5)	
3)		6)	

Si la distribución ocurre antes de los 59½ años de edad, dé usted una razón para decidir si aplica una excepción de la multa.

## Interés exento de impuestos (tal como bono municipal – incluya usted estado de cuenta)

Pagador	\$	Pagador	\$
---------	----	---------	----

## Otros Ingresos

Reembolso de impuestos estatales	\$	Las propinas no denunciadas	\$
Compensación por desempleo	\$	Otro	\$
Seguro social (Contribuyente)— provea usted su SSA-1099 o RRB-1099	\$		\$
Seguro social (Cónyuge)—provea usted su SSA-1099 o RRB-1099	\$		\$
Ganancias de juegos y apuestas – provea usted Formulario W-2G.	\$		\$
Ingresos de empresa (mire Sole Proprietorship Tax Organizer)		Venta de acciones	
Ingresos del alquiler (mire Rental Property Tax Organizer)		Venta de otra propiedad	Mire usted "Hoja de trabajo de ventas y intercambios" abajo.

# Hoja de trabajo de ventas y intercambios

Provea usted información sobre la venta de acciones, bienes inmuebles, u otra propiedad, junto con Formularios 1099-B, 1099-S, u otros estados de cuenta y documentación adicional.

Descripción de propiedad	Fecha de compra	Costo/base	Fecha de venta	Precio de venta
		\$		\$
		\$		\$
		\$		\$

## Notas:

- Cuando se venden las acciones, por lo general, recibirá usted Formulario 1099-B, *Proceeds From Broker and Barter Exchange Transactions*, que reporta las ganancias de la venta. Sin embargo, su estado de cuenta a veces no provee la información necesaria de costo/base para calcular las ganancias o pérdidas. Si el estado de cuenta no contiene la información de costo/base, tiene que proveerla usted. Es posible que necesite usted ponerse en contacto con su corredor de bolsa para sus preguntas sobre el costo/base y las fechas de compra de sus cuentas de acciones.
- Frecuentemente, "transferencias" de acciones o fondos mutuos de inversión dentro de una cuenta de correduría en realidad son ventas de algún tipo de acción y la compra de otra. Aunque usted no ha recibido dinero en efectivo de la transacción, es posible que tenga usted ganancias o pérdidas tributables.
- Si sus dividendos en acciones son reinvertidos automáticamente, los dividendos serán tributables aunque usted no ha recibido dinero en efectivo. Se trata la transacción como si usted hubiera recibido dinero en efectivo y hubiera comprado más acciones. Cuando se venden las acciones, se toma en cuenta la suma total reinvertida a lo largo de los años. Es posible que necesite usted ponerse en contacto con su corredor de bolsa para sus preguntas sobre la suma total de dividendos reinvertidos.
- Si vendió usted propiedad aparte de las acciones, sus ganancias y pérdidas tributables serán determinados por su costo/base. Por lo general el costo/base es el precio original de la compra más mejoras (no se toma en cuenta el costo de reparaciones y mantenimiento para costo/base).

## Hoja de trabajo de deducciones detalladas

Deducciones deben exceder \$14,600 Soltero o Casado que presenta una declaración por separado, \$29,200 Casado que presenta una declaración conjunta o Cónyuge sobreviviente que reúne los requisitos, o \$21,900 Cabeza de familia.

<b>Gastos médicos.</b> Deben exceder 7.5% de ingresos para ser un beneficio—incluya el costo para dependientes—no incluya ningún gasto que haya sido reembolsado por el seguro o pagado con fondos de una FSA, HSA o HRA.	<b>Donaciones caritativas.</b> Si son más de \$500 en donaciones caritativas no en efectivo, provea usted los detalles de las donaciones. Las reglas demandan que el contribuyente guarda la documentación para todas las donaciones.
Dentistas \$	Hospitales \$
Médicos \$	Seguro de salud \$
Equipo \$	Recetas \$
Anteojos \$	Otro \$
Millas médicas: _____ @ 21¢	Monetario (efectivo, cheque, tarjeta de crédito) \$
<b>Impuestos pagados.</b> No incluya usted los impuestos pagados por uso de propiedad de negocio completo o parcial o uso de propiedad alquilada, incluso uso de negocios de su hogar.	Donaciones no en efectivo (valor justo del mercado). Ropa o artículos domésticos deben ser en buenas condiciones o mejor. \$
Retención del impuesto estatal	¿Transfirió usted fondos de una cuenta personal de jubilación (IRA) directamente a una organización benéfica? Sí No \$
Impuestos estimados estatales — pagado en 2024	Millaje caritativo _____ @ 14¢
Impuestos sobre bienes inmuebles — residencia	<b>Pérdidas fortuitas y robo</b>
Impuestos sobre bienes inmuebles— otro	Si usted ha sufrido algún daño súbito, inesperado o una pérdida de propiedad, o un robo en una zona de desastre declarado por el gobierno federal, provea usted detalles a su preparador de impuestos. Sí No
Impuestos sobre la propiedad personal	<b>Deducciones detalladas misceláneas.</b> Las deducciones detalladas misceláneas sujetas al 2% del límite del ingreso bruto ajustado (AGI) no son deducibles en el formulario federal. Sin embargo, es posible que estos gastos puedan ser deducibles en su declaración estatal. Para el uso de hogar, millaje por carro, u otros gastos del trabajo, provea usted la información en otra hoja de papel.
Reembolso de impuesto sobre la propiedad — recibido en 2024	¿Algunos gastos fueron reembolsados por su empleador? Sí No
Impuestos extranjeros pagados	Cuotas \$ Suministros \$
Otro	Gastos de inversión \$ Pago por la preparación de declaraciones \$
Otro	Formación para el trabajo \$ Herramientas \$
El saldo pagado en 2024 para las declaraciones estatales del año anterior (No incluya usted interés ni multas)	Búsqueda de empleo \$ Uniformes \$
¿Guardó usted sus recibos para impuestos sobre ventas pagado durante 2024? Sí No	Honorarios legales \$ Cuotas de sindicato \$
¿Compró usted carro, avión, bote, o casa en 2024? Sí No	Licencias \$ Otro \$
Impuestos sobre ventas pagados \$ Compra pagado \$ Fecha	Equipo de seguridad \$ Otro \$
<b>Interés pagado.</b> No incluya usted el interés pagado por uso de propiedad de negocio completo o parcial o uso de propiedad alquilada, incluso uso de negocios de su hogar. Provea usted todos los Formularios 1098 e información de su prestamista y números de identificación.	Suscripciones \$ Otro \$
Hogar principal \$	<b>Otras deducciones.</b> Las siguientes deducciones no están sujetas a la limitación del 2% del AGI.
Préstamo sobre la residencia principal \$	Pérdidas de juego \$ Impuestos federal sobre la herencia atribuible a los ingresos de un difunto (IRD) \$
Hogar secundario \$	Gastos relacionados con la discapacidad \$ Otro \$
Puntos \$	Interés de inversión \$

## Otras deducciones o preguntas

- Notas:**
- Las pérdidas de juego son deducibles sólo hasta el monto de ganancias de juego reportado. Tiene que llevar un registro para confirmar las pérdidas.
  - Ropa de trabajo no es deductible si es adaptable para uso diario. Una excepción es para equipo de seguridad, tal como botas con puntera de acero.
  - Por lo general, son deducibles los gastos que permiten a individuos, quienes son incapacitados físicamente o mentalmente, a trabajar.

## Hoja de trabajo de ajustes

<b>Gastos de educadores.</b> Gastos de la clase de maestros, consejeros, y directores. Máximo \$300 por persona.	\$
<b>Deducción para cuenta de ahorros para gastos médicos (HSA).</b> Las aportaciones para 2024 podrán realizarse hasta el 15 de abril de 2025. (Incluya solo las contribuciones que hizo de su bolsillo.)	\$
<b>Trabajador por cuenta propia SEP, SIMPLE, y planes que cumplen los requisitos.</b> Las aportaciones para 2024 podrán realizarse hasta el 15 de abril de 2025.	\$
<b>Deducciones para seguro médico para trabajadores por cuenta propia.</b> Empresarios por cuenta propia, socios, y el 2% de sociedad anónima de tipo S accionistas si no son calificados para cobertura del empleador.	\$
<b>Multa de retiro anticipado de ahorros.</b>	\$
<b>Deducción de cuenta personal de jubilación (IRA).</b> Para IRA tradicional. IRA Roth no es deductible. Las aportaciones para 2024 podrán realizarse hasta el 15 de abril de 2025.	\$
<b>Deducción de interés para los préstamos para estudios.</b> Pagado por contribuyentes y dependientes.	\$
<b>Gastos de mudanza.</b> Disponible sólo a los miembros de las Fuerzas Armadas (o sus cónyuges o dependientes) en servicio activo que se mudan conforme a una orden military y incidente a un cambio permanente de puesto.	Pregunte usted a su preparador de impuestos.
<b>Gastos de negocio de reservistas, arte en vivo, y oficiales del gobierno por pago.</b>	
<b>Otros ajustes.</b> Incluya usted descripción.	\$

## Pagos de impuesto estimado — Año tributario 2024

Plazo	Fecha del pago	Federal	Fecha del pago	Estatatal
Primero		\$		\$
Segundo		\$		\$
Tercero		\$		\$
Cuarto		\$		\$
El monto aplicado por pago en exceso en 2023?		\$		\$
Total		\$		\$

## Listado de verificación para la preparación de la declaración de impuestos

Por favor, provea usted los siguientes formularios de documentación:

Todos los Formularios W-2 (salarios), 1099-INT (interés), 1099-DIV (dividendos), 1099-B (ganancias de transacciones del corredor de bolsa), 1099-R (distribuciones pensiones y las cuentas personales de jubilación - IRA), Anexos K-1 de sociedades colectivas, sociedades anónimas de tipo S, caudales hereditarios y fideicomisos, y otros estados de cuenta que reportan las ganancias, incluso todas las copias proporcionadas por el contribuyente. Formulario 1095-A (para seguro de salud que compró usted a través del Mercado de Seguros de Salud (Intercambio público)), Formulario 1095-B (para seguro de salud que compró usted fuera del Mercado de Seguros de Salud (Intercambio público)), o Formulario 1095-C (para cobertura de seguro de salud proveída por el empleador).

Si usted es cliente nuevo, por favor provea las copias de las declaraciones de impuestos del año pasado.

Termine usted el organizador del contribuyente individual. **Nota:** Si escoja usted no completar el organizador, por favor, conteste las preguntas "Sí" o "No" en la parte "Preguntas—Todos los contribuyentes."

Una copia del documento de compraventa si compró, vendió o refinanció usted bienes inmuebles.

Número de millas que reclamó usted para gastos de automóvil, incluso millaje total, el millaje para viaje al trabajo, y millaje de negocio.

Los detalles sobre algunos pagos de impuesto estimado, si hay.

El ingreso y las deducciones y sus descripciones en otra hoja de papel para actividades de negocio o de alquiler.

Una lista de deducciones detalladas en otra hoja de papel para deducciones médicas, tributarias, de interés, caritativas, y misceláneas.

Una copia de todas las cartas de agradecimiento que recibió usted de instituciones benéficas por contribuciones en 2024.

## Responsabilidades del contribuyente

- Está de acuerdo usted que nos proveerá toda la información sobre ingresos y gastos deducibles. Si recibe usted información adicional después de que nosotros empecemos su declaración de impuestos, nos contactará inmediatamente usted para asegurar que su declaración de impuestos contiene toda la información relevante.
- Usted afirme que todos los gastos u otros montos de deducciones son acertados y que usted tiene todos los registros necesarios y documentación adicional. En algunos casos, pediremos comprobar su documentación.
- Usted puede proveer un registro escrito de todos los artículos que incluyó en su declaración de impuestos si el Servicio de Impuestos Internos (IRS) o las autoridades de impuestos estatales le auditén. Nosotros podemos proveer dirección con respecto a qué evidencia es aceptable.
- Es importante que usted revise la declaración de impuestos cuidadosamente antes de firmar para estar seguro que la información es correcta.
- Tiene que pagar usted los honorarios antes de que se reparte o se presente la declaración de impuestos. Si usted termine este contrato laboral antes de su fin, usted está de acuerdo pagar los honorarios por el trabajo hecho. Es posible que se requiera un anticipo para la preparación de las declaraciones.
- Debe guardar usted una copia de su declaración de impuestos y otros documentos tributarios. Es posible que usted esté sujeto a un pago si solicita usted una copia duplicada en el futuro.

**Firmas.** Al firmar abajo, usted admite que ha leído, entiende, y acepta sus obligaciones y responsabilidades. Para una declaración conjunta, ambos contribuyentes tienen que firmar.

Contribuyente

Cónyuge

Fecha

## La política de privacidad

Por naturaleza de nuestro trabajo, nos requiere recoger cierta información privada. Nosotros recogemos información financiera y confidencial de solicitudes, hojas del trabajo, estados de cuenta, y otros formularios, así como entrevistas y conversaciones con nuestros clientes y afiliados. También nosotros revisamos información bancaria y de la tarjeta de crédito sobre nuestros clientes en el desempeño de recibo de pago. Según la política de esta compañía, toda la información que obtenemos sobre usted es proporcionada por usted o es obtenido con su autorización.

Nuestra agencia tiene procedimientos y reglas que existen para proteger su información confidencial. Limitamos el acceso a su información confidencial a aquellos dentro de nuestra agencia quiénes necesitan saber para proveer los servicios a usted. No revelamos su información confidencial a un tercero sin su autorización expresa por escrito, excepto donde se requiere por ley. Mantenemos salvaguardas físicas, electrónicas, y procedural en cumplimiento con regulaciones federales que protegen su información privada de acceso desautorizado.