

Wat heb je nodig voor de aangifte inkomstenbelasting?

Wij vragen uitstel voor al onze klanten en hebben het in het begin van het jaar behoorlijk druk, dus bel op tijd! Verder hebben we nodig:

Van iedereen (dus ook van de fiscale partner):

Loondienst

- jaargaven dienstbetrekking
- Woon-werkverkeer met openbaar vervoer: reisafstand woon-werk en ontvangen vergoeding van de werkgever

Voor Uitkeringsgerechtigden:

- jaargaven (let op bij UWV: zelf downloaden)
- bedragen wanneer je uitkering terugbetaald hebt

Inkomsten en uitgaven voor inkomsten niet uit dienstbetrekking

- dus voor alfa-hulp, royalties, lezingen, stemburo e.d.

Als je een eigen woning hebt

- jaaroverzichten van de hypotheekbank en andere leningen die voor het huis zijn aangegaan (lease CV, de familielening, de lening van de eigen BV, erfpacht...)
- woz-waarde (let op het goede jaar, peildatum één jaar terug)
- als het een monument is de onderhoudskosten e.d.

Als je een huis gekocht of verkocht hebt

- nota van de taxateur en afrekening van de notaris
- jaaroverzichten van de hypotheek
- nota voor het hypotheekadvies

Als je je hypotheek hebt veranderd

- nota van de taxateur en nota van de notaris
- jaaroverzichten van de hypotheek
- nota voor de afsluitprovisie/hypotheekadvies
- nota voor de boeterente

Als je over vermogen beschikt boven de box3 vrijstelling

- banksaldi per 1 januari met de IBAN nummers
- overzichten van beleggingen per 1 januari
- overzichten groen en/of cultureel en/of durfkapitaal
- overzicht van leningen/schulden per 1 januari
- opgaven van betaalde dividendbelasting
- recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis
- gegevens over overige vermogensbestanddelen, 2^e huis, vruchtgebruik onroerend goed, kapitaalverzekeringen etc.

Als je vermogensbestanddelen ter beschikking stelt aan een verbonden BV of persoon

- waarde van het terbeschikkinggestelde op 1-1 en 31-12
- opbrengst en kosten
- informatie over de verbonden persoon of BV

Inkomsten uit aanmerkelijk belang

- dividend uit een BV waar je direct of indirect een belang in hebt van 5% of meer.

Als je deel uitmaakt van een gezin

- de naam, geboortedatum en het BSN-nummer van je partner, voor zover we die nog niet weten
- voornamen, geboortedata en BSN's van kinderen

Als je inkomensvoorzieningen opbouwt

- bedragen die je betaald hebt voor lijfrentevorzieningen (kan ook banksparen zijn of BrandNewDay of deGiro)
- jaargaven van pensioenfondsen
- jaargave arbeidsongeschiktheidsverzekeringen
- graag ook opgave polisnummers

Als je ziektekosten gemaakt hebt

- uitgaven voor artsen, medicijnen, ziekenhuis e.d.
- uitgaven voor tandarts, artsen, mondhygiëniste e.d.
- uitgaven voor complementaire zorg, aftrekbaar indien op verwijzing en onder toezicht reguliere arts
- diëten, reiskosten, particuliere thuishulp en meer (denk aan een dieetverklaring regulier arts of diëtist)
- het wettelijk en gekozen eigen risico, brillen, lenzen, ooglaseren en kosten van uitvaart zijn niet meer aftrekbaar
- ziektekosten zijn pas aftrekbaar wanneer ze een inkomensafhankelijke drempel overschrijden; of er

daadwerkelijk aftrek mogelijk is, weten we meestal pas nadat alle gegevens verwerkt zijn

Als je giften gedaan hebt

- overzicht van de ANBI-instellingen waaraan je gegeven hebt, met daarbij de bedragen die je hebt overgemaakt.
- graag apart vermelden als het een periodieke gift is.

Als je een opleiding hebt gevolgd

- volgt je een opleiding of een studie voor jouw (toekomstige) beroep? Meestal kun je dan studiekosten aftrekken, zoals lesgeld en studieboeken, dus opgeven! Drempel is € 250.

Alimentatie e.d.

- Opgave betaalde/ontvangen partneralimentatie en de gegevens van aan wie je alimentatie betaald hebt.

Toeslagen

- graag opgeven de bedragen die je ontvangen hebt aan zorgtoeslag
- als je denkt dat je nog recht hebt op toeslagen: controleer het op www.toeslagen.nl en vraag het eventueel alsnog aan (kunnen wij ook doen).

Aanslagen

- Voorlopige aanslagen en voorlopige teruggaves van zowel inkomstenbelasting aan inkomensafhankelijke premie zorgverzekeringswet.

Voor Ondernemers:

Wanneer wij de boekhouding moeten doen

- boekhouding inkomsten en uitgaven
- vorderingen en schulden op 31 december
- saldi van de zakelijke bankrekeningen op 31 december
- de aangiften omzetbelasting

Als je de boekhouding zelf doet

- volledig grootboek geprint of liever gemaild in PDF
- proef- en saldibalans
- als wij het programma ook hebben: een back-up (wij kunnen o.a. met SnelStart en Minipak werken) of de excel bestanden
- of de inlogcodes als je de boekhouding online doet
- de BTW aangiften inclusief het 4^e kwartaal of december

Als je werkruimte thuis hebt in een huurwoning of eigen woning

- betaalde huur en ontvangen huurtoeslag
- kosten van energie en water en de btw daarover
- zuiveringslasten en gemeentelijke heffingen e.d.
- aantal vierkante meters van je werkruimte en van de gehele woning
- bedenk dat de kosten alleen aftrekbaar zijn wanneer het een zogenaamde zelfstandige werkruimte betreft
- wanneer kosten niet aftrekbaar zijn, mag de btw wel deels teruggevraagd worden

Als je een privé-auto hebt die ook voor je beroep gebruikt

- overzicht van de zakelijke kilometers
- opgave totaal aantal kilometers (dus stand 1-1 en 31-12)
- totaal van de btw op onderhouds- en brandstofkosten
- kenteken, aanschafwaarde en aanschafdatum

Als je een 'auto op de zaak' hebt, die je ook privé gebruikt

- type-omschrijving van de auto en bouwjaar
- catalogusprijs (zie RDW of vraag de dealer/importeur)
- aankoopnota en verkoopnota of inruilnota wanneer we die nog niet eerder hebben gezien
- kilometeradministratie als je < 500 kilometer per jaar privé rijdt of een verklaring geen privé gebruik

Als je een fiets hebt die je ook zakelijk gebruikmaken

- overzicht van de zakelijke kilometers
- totaal van de btw op onderhoudskosten

Algemeen:

Deze lijst is al vrij lang, maar nog helemaal niet compleet. Afhankelijk van jouw specifieke omstandigheden kan er meer of minder nodig zijn. Dus denk zelf ook na, kijk naar de aangifte vorig jaar en stel vragen en soms hebben wij ook nog wel wat vragen...