

Checklist belastingaangifte

By Checklist Wizard

- Wat heeft u nodig?
 - Een kopie van uw paspoort of rijbewijs.
 - Gaarne uw e-mailadres opgeven voor correspondentie tussen u en ons kantoor.
 - De door u ontvangen aangiftebrief.
 - Uw persoonlijke gegevens staan op het voorblad van de aangiftebrief of op de uitnodiging tot het doen van de aangifte.
Controleer of alle gegevens nog juist zijn, met name uw bankrekeningnummer.
 - Stuur of neem het voorblad van de aangiftebrief getekend mee.
 - Als u thuiswonende kind(eren) heeft, gaarne een opgave van de voorletter(s), geboortedatum en bsn nummer.
 - De ontvangen jaaropgave(n) van uw werkgever(s) en/of uitkering (UWV, Sociale Verzekeringsbank etc) .
 - (Indien van toepassing ook de jaaropgave(n) van uw partner).
 - Inkomsten uit overige werkzaamheden, ontvangen alimentatie
- Als u ook andere inkomsten (bijvoorbeeld: uit bijverdiensten/neven-/freelance werk) heeft.
 - Een specificatie van de ontvangen inkomsten en de betaalde kosten bijvoegen.
- Als u alimentatie heeft ontvangen van uw ex-partner,
 - Een opgave van het ontvangen bedrag (niet het bedrag ontvangen voor de kinderen).
- Eigen woning (dienende als uw hoofdverblijf)
 - Had u in 2009 een eigen woning? Zo ja,
 - De jaaropgave van de in 2009 betaalde hypotheekrente m.b.t. deze woning.
 - Opgave van de WOZ-waarde belastingjaar 2009 van de woning.
 - Let op: Elk jaar wordt de WOZ-waarde opnieuw vastgesteld.
Vergeet daarom niet deze bij uw stukken te voegen.
- Als u in 2009 - tijdelijk - twee woningen heeft (gehad):
 - De woz-waarde 2009 van beide woningen.
- Als u in 2009 een woning heeft gekocht en/of verkocht:
 - De afrekening van de notaris van zowel de aankoop als de verkoop van de woning,
 - (en voor zover van toepassing ook de volgende gegevens)
 - Door u betaalde taxatiekosten
 - De kosten aanvraag hypotheekgarantie
 - Betaalde premie arbeidsongeschiktheidsverzekering inzake de hypotheek.
 - Vanaf welke datum woont u in de nieuwe woning?
- Als u in 2009 uw eigenwoningschuld (hypotheek) heeft verhoogd:
 - Een specificatie van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning.
 - Let op: u moet de notas kunnen overleggen als de Belastingdienst daar om vraagt.
- Lijfrente / koopsom
 - Als u in 2009 een lijfrente (koopsom) gestort heeft bij een verzekeringsmaatschappij,
 - Een opgave van de betaalde premie
 - Een kopie van de polis

- (voor zover van toepassing) de pensioenopgave 2008 van het pensioenfonds van uw
- Pensioenaangroei, ook wel genoemd "Factor"
- Banktegoeden, aandelen, vorderingen, overige bezittingen, effecten, andere beleggingen, kapitaalverzekering, vakantiehuis (voor zover de totale waarde meer is dan Euro20.661,- per ouder)
 - Een saldiopgave per 1 januari 2009 en per 31 december 2009 van alle bankrekeningen, aandelen, effecten, vorderingen van u en (eventueel) uw partner en/of minderjarige kinderen.
- Bij kapitaalverzekeringen:
 - Een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is).
- Als u of uw partner een vakantiehuis, monumentenpand of andere onroerende zaken heeft,
 - Een opgave verstrekken van:
 - Het (de) adres(sen)
 - De waarde(n) -niet de woz-waarde - van de woning bij vrije verkoop
- Schulden / leningen (opgeven indien uw vermogen meer is dan Euro20.661 per ouder)
 - Een opgave van alle schulden per 1 januari 2009 en per 31 december 2009 van u en (eventueel) uw partner en/of minderjarige kinderen (zoals schulden voor de aanschaf van een vakantiehuis, boot, caravan, schulden aan banken, (maar niet de schuld die is aangegaan voor de eigen (hoofd) woning, creditcardmaatschappijen etc).
- Aan uw ex-partner betaalde alimentatie
 - Als u alimentatie betaald heeft aan uw ex-partner:
 - Het in 2009 betaalde bedrag alsmede naam, adresgegevens en geboortedatum van uw ex-partner.
 - Als u alimentatie betaald heeft ten behoeve van het levensonderhoud van uw kind(eren), die bij uw ex-partner woont/wonen:
 - Een opgave van het betaalde bedrag per kind, de voorletter(s) en geboortedatum.
- Ziektekostenaftrek
 - Als u in 2009 een bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten.

Onder ziektekosten vallen niet-vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen, medische hulpmiddelen, (bril, contactlenzen vanaf 2009 niet meer aftrekbaar), thuiszorg.
 - Let op: Voor de aftrek van ziektekosten geldt een inkomensafhankelijke drempel.

Voor inkomens tot Euro38.000 is de drempel 1,65% van het verzamelinkomen. Boven de Euro38.000 inkomen is de drempel Euro627 vermeerderd met 5,75% van het bedrag boven Euro38.000. Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar.
 - Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten.
 - Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.
- Studie/scholingkosten
 - Heeft u meer dan Euro500,- kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/echtgenoot?
 - Dit kan zijn voor een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen.
 - Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.
- Giften
 - Giften aan goeddoelinstellingen zijn aftrekbaar van het belastbaar inkomen als de instelling aangemerkt is als algemeen nut beogende instelling (ANBI).

U kunt met de zoekfunctie op de site van ANBI en Belastingdienst controleren of uw giften aftrekbaar zijn. Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had.
 - Giften moeten, bij een eventuele controle door de Belastingdienst, schriftelijk kunnen worden aangetoond.
 - Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.

- Dividend
 - Als u aandelen/effecten had:
 - Een opgave/specificatie van de ingehouden dividendbelasting.
- Ouderschapsverlof
 - Heeft u in 2009 ouderschapsverlof gehad? Zo ja:
 - De ouderschapsverlofverklaring die u van uw werkgever heeft gekregen meesturen.
 - Heeft u in 2009 geld opgenomen voor onbetaald verlof dat u heeft gespaard net de levensloopregeling?
 - Zo ja, hoeveel ?
- Aanslagen (voorlopige teruggaaf 2009, zorgtoeslag 2009)
 - Als u in een voorlopige teruggaaf van inkomstenbelasting 2009, beschikking zorgtoeslag 2009 heeft ontvangen ter inzage verstrekken:
 - De aanslag voorlopige teruggaaf 2009;
 - De beschikking van de zorgtoeslag 2009.