

Checklist t.b.v. aangifte Inkomstenbelasting 2018

Naam van uzelf : _____
en uw eventuele fiscale partner : _____
Adres : _____
Postcode en woonplaats : _____
Bankrekening voor teruggaaf of betaling : _____
(mobiel)Telefoonnummer : _____
E-mailadres : _____

Het komt regelmatig voor dat cliënten moeilijk alle jaaropgaven bij elkaar kunnen vinden. Soms worden jaaropgaven alleen maar digitaal verstrekt, zoals van bepaalde uitkeringen of looninkomsten. Ook het saldo van (internet)bankrekeningen geeft soms problemen.

Wij hebben daarom besloten om in alle gevallen, ter ondersteuning van u en ons werk, mede gebruik te maken van gegevens uit de "vooraf ingevulde aangifte" (VIA).

Het voorkomt veel navraag naar onvolledige en "vergeten informatie". Wij gebruiken de VIA als check en geheugensteun. Het blijkt steeds weer dat niet alle gegevens op de VIA door de Belastingdienst correct zijn vermeld. Zo worden niet altijd de bankrekeningen van minderjarige kinderen vermeld, of juist wel de bankrekeningen van personen (bijv. familie) waarvoor gemachtigd bent en/of de financiën regelt via een en/of rekening. Wanneer uw BSN nummer bij de bank bekend is, komt de rekening soms ongewild en onbedoeld ook bij uw fiscale gegevens te staan. Uiteraard gebruiken wij de gegevens uit de VIA kritisch en corrigeren deze zo nodig. Ook gegevens m.b.t. een hypotheek en het oversluiten daarvan zijn niet altijd correct in de VIA vermeld. Fiscale gegevens van niet meldingsplichtigen worden ook niet vermeld; waaronder leningen aan en van derden.

Wilt u, indien voor u van toepassing, voor het invullen van uw aangifte inkomstenbelasting de hieronder gevraagde gegevens, ondanks het gebruik van de VIA, aan ons verstrekken. Wij ontvangen de gegevens graag in de vorm van een duidelijk leesbare kopie; deze wordt niet door ons aan u teruggestuurd. U kunt de gegevens ook scannen en als .pdf naar ons mailen. Wilt u op deze lijst aangeven welke gegevens u aan ons verstrekt, en samen met de gevraagde opgaven bij ons inleveren.

Wij vragen voor u de VIA aan. Naar aanleiding van deze aanvraag ontvangt u per post een activeringscode. Deze activeringscode hebben wij beslist van u nodig. Deze wordt jaarlijks door de Belastingdienst op aanvraag verstrekt en heeft maar een beperkte geldigheidstermijn. Dus laat deze niet verlopen. Ook hebben wij de aangiftebrief die u van de Belastingdienst heeft ontvangen nodig.

1. Algemeen

a. Datum aanvang huwelijk / geregistreerd partnerschap in 2018 : _____
b. Datum einde huwelijk / geregistreerd partnerschap in 2018 : _____
c. Periode van huwelijk / samenwonen in 2018 : _____ t/m _____
d. Gedurende welke periode waren u en uw fiscale partner op het zelfde woonadres ingeschreven bij de gemeente : periode _____ t/m _____

Indien u ongehuwd samenwoonde in (een deel van) 2016, voldeed u dan aan een of meer van de volgende voorwaarden?

e. U had samen een notarieel samenlevingscontract : _____ f. U had samen een kind : _____
g. Eén van u had een kind van de ander erkend : _____ h. U bezat samen een eigen woning : _____
i. U was elkaars partners in een pensioenregeling : _____

Bij fiscaal partnerschap doet u individueel aangifte van uw persoonlijke inkomsten. Gezamenlijke inkomsten en aftrekposten worden door ons zo voordelig mogelijk tussen u beiden verdeeld.

2. Tot uw huishouden behorende (minderjarige) kinderen

	Naam	BSN	Geboortedatum
1.	_____	_____	_____
2.	_____	_____	_____
3.	_____	_____	_____
4.	_____	_____	_____

3. Inkomensgegevens, uitkeringen, bijverdiensten

- a. Een kopie van de jaaropgave(n) van alle werkgevers/uitkeringsinstanties van uzelf en uw fiscale partner. _____
- b. Een kopie van de openbaar vervoer- of reisverklaring van uw werkgever wanneer u gebruik maakte van openbaar vervoer voor woon/werkverkeer en de enkele reis >10 km bedraagt. _____
- c. Overzicht van inkomsten uit overige werkzaamheden (niet in loondienst) van uzelf en uw partner in 2018 en de uitgaven / onkosten die u i.v.m. deze inkomsten hebt gemaakt. [Download hier een overzicht](#) _____
- d. Ontvangen partneralimentatie (geen kinderalimentatie).
Van wie? Naam : _____
Adres, postcode, woonplaats : _____
Welk bedrag ontving u in 2018 aan partneralimentatie (dus geen bijdrage voor kinderen) : € _____
Hebt u ook kosten betaald in 2018 om de alimentatie te incasseren (bijv. deurwaarder) : € _____
- e. Kopie van de (jaar)opgaven van uitkeringen i.v.m. invaliditeit, ziekte of ongeval. _____
- f. Kopie van de (jaar)opgaven van ontvangen lijfrente-, pensioen- of andere periodieke uitkeringen. _____
- g. Kopie van opgave uitkeringen en afkoop van kapitaal- en/of lijfrenteverzekerings. _____
- h. Kopie van een ontvangen ontslaguitkering of transitievergoeding. _____

4. Door u betaalde bedragen voor inkomensvoorzieningen of -aanvullingen

- a. Kopie van betalingsbewijs van de in 2018 gedane stortingen op een geblokkeerde lijfrentespaarrekening en/of betaalde premies voor lijfrenteverzekering. _____
- b. Kopie van bewijs van door u betaalde premies voor een uitkering bij ziekte, ongeval of invaliditeit. _____
- c. Kopie van de bij 4b. bedoelde polis van de lijfrente- en/of arbeidsongeschiktheidsverzekering. _____
- d. Pensioenbericht van het pensioenfonds 2017 waarin de factor A is vermeld i.v.m. de jaarruimte; (dit is alleen nodig wanneer u zelf premie betaalde voor een aanvullend pensioen of lijfrente) _____

5. Eigen woning

- a. Kopie van de aanslag WOZ-belasting 2018 van uw woning(en) (waardepeildatum 1-1-2017). _____
- b. Kopie van jaaroverzicht van de in 2018 betaalde rente en hypotheekkosten en het saldo per 31-12-2018. _____
- c. Kopie van de opgave (aanslag) van in 2018 betaalde bedragen voor periodieke erfpacht. _____
- d. Hebt u uw eigen woning tijdelijk verhuurd, bijv. tijdens vakanties of kort verblijf in het buitenland _____
- e. Verhuurde u in uw eigen woning een kamer, en bedroeg de huur op jaarbasis meer dan € 5.069 _____

5. Eigen woning (vervolg)

- f. Betaalde u in 2016 nog rente over een restschuld van een vroegere eigen woning _____
- g. Bij aankoop / verkoop of oversluiten / verhogen hypotheek in het belastingjaar 2018:
- Op welke datum bent u verhuisd naar uw nieuwe woning? _____
 - Kopie van de afrekening (aankoop / verkoop / hypotheekverhoging / aflossing) van de notaris. _____
 - Kopie van rekeningen van taxatie- en afsluitkosten door makelaar / hypotheekadviseur / taxateur. _____
 - Kopie van bericht van afkoopsom van kapitaalverzekering eigen woning, ook een kopie van oude polis. _____
 - Jaaroverzicht van de leningen en overzicht van (bouw)depot en depotrente. _____
 - Bij verbouwing (ook na aankoop) van woning en verhoging van hypotheek een kopie van rekeningen of betalingsbewijzen m.b.t. het onderhoud, verbetering of verbouwing van de eigen woning. _____
 - Reis-, telefoonkosten en andere kosten die u maakte voor het afsluiten van een geldlening. _____
 - Indien u de lening niet bij een bank afsloot, maar bijv. bij familie, ontvangen wij graag een kopie van de melding (met de voorwaarden) van deze lening bij de Belastingdienst. _____
 - Periode van leegstand van de te koop staande (voormalige) eigen woning. _____ t/m _____
 - Periode van tijdelijke verhuur van de te koop staande (voormalige) eigen woning. _____ t/m _____

6. Rijksmonumentenpand als eigen woning

- a. Woont u in een rijksmonumentenpand, dan ontvangen wij graag een kopie van de beschikking aanwijzing als monument en de rekeningen of betalingsbewijzen van onderhoudskosten. _____
- b. Kopie van de beschikking van de (nog te) ontvangen subsidie en bijdragen. _____

7. Persoonsgebonden aftrek

- a. Opgaaf van de aan ex-partner – niet t.b.v. kinderen – betaalde alimentatie en onderhoudsverplichtingen etc.
- Volledige naam : _____
 - Geboortedatum : _____ BSN: _____
 - Adres, woonplaats : _____
 - Betaalde bedragen : _____ Eventuele specificatie op bijlage.

NB. De aftrek voor levensonderhoud van kinderen is geheel komen te vervallen.

8. Specifieke zorgkosten voor zover niet door ziektekostenverzekeraar vergoed.

- a. Kopie van bewijs van uitgaven voor niet vergoede medicijnen op voorschrift van arts of specialist.
Kosten die ten laste komen van het eigen risico, het eigen risico zelf en premies zijn niet aftrekbaar. _____
- b. Kopie van bewijs van uitgaven voor de eigen bijdrage en niet vergoede kosten voor hulpmiddelen zoals steunzolen, hoorapparaten, batterijen, gebitsprothese (en onderhoud / verzekering hiervan) _____
- c. Opgaaf van kosten van vervoer naar arts, hulpverlener, apotheek of ziekenhuis;
aantal km x werkelijke kosten en/of kosten van parkeren, openbaar vervoer, taxi etc. _____
- d. Omschrijving van dieet op schriftelijk medisch voorschrift van arts of specialist.

- e. Kopie van uitgaven voor kosten van particuliere gezinshulp i.v.m. ziekte die geheel voor uw eigen rekening komen (dus niet via WMO). De kosten moeten blijken uit facturen waarop o.a. de naam en het adres van de gezinshulp of instantie is vermeld; "zwart werk" kan dus nooit tot aftrek leiden. _____

8. Specifieke zorgkosten (vervolg)

- f. Opgaaf van extra kosten van kleding en beddengoed, etc. veroorzaakt door ziekte of invaliditeit die ten minste een jaar heeft geduurd, of vermoedelijk minstens een jaar zal duren. _____
- g. Kopie van uitgaven van door uzelf betaalde specifieke zorgkosten zoals fysiotherapeut, tandarts, orthodontist, psycholoog of andere hulpverlener, (paramedische) behandeling waarvoor geen verwijzing door een arts nodig is, en waarvoor u geen vergoeding ontving. _____
- h. Kopie van uitgaven van door uzelf betaalde paramedische behandelingen op voorschrift en onder begeleiding van een arts, zoals acupunctuur, revalidatie en homeopathie. _____
- i. Opgaaf van reiskosten (>10 km) van regelmatig bezoek van langdurig (> 1 maand) zieken of gehandicapten waarmee u bij aanvang van diens ziekte of invaliditeit een gemeenschappelijke huishouding voerde. Werkelijke kosten van openbaar vervoer of de kosten van eigen auto à € 0,19 / km. _____
- j. Opgave van aantal dagen en reiskilometers i.v.m. tijdelijk verblijf bij u thuis (vakanties en/of weekenden) van ernstig gehandicapte (kind, broer / zus, dan wel onder uw mentorschap gestelde persoon) van 21 jaar en ouder welke doorgaans in een AWBZ-inrichting verblijft. _____

9. Studiekosten voor uzelf en/of fiscale partner

- a. Kopie van door uzelf betaalde studiekosten of andere scholingsuitgaven t.b.v. een beroep van uzelf en/of uw partner, zoals lesgeld, door onderwijsinstelling verplichte leermiddelen en examens. _____
- b. Kopie van de opgave van de door u en/of uw partner ontvangen studiefinanciering. _____
- c. Opgaaf van door u eventueel ontvangen vergoeding voor studiekosten (bijv. van werkgever). _____
- d. Opgaaf van de prestatiebeurs die definitief niet wordt omgezet in een gift _____
- e. Omschrijving van de door u en/of uw fiscale partner gevolgde studie en niveau (Mbo, Hbo, Wo) _____

10. Giften

- a. Opgave van giften gedaan aan Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI) of Sociaal Belang Behartigende Instelling (SBBI). Wilt u aangeven wanneer deze ANBI ook een culturele instelling is? [Download hier een overzicht](#) _____
- b. Kopie van de overeenkomst (of notariële akte) voor periodieke giften aan culturele instellingen en een opgave van de in 2018 betaalde bedragen (aftrek wordt verhoogd met 25%). Zie overzicht van 10a. _____
- c. Kopie van de overeenkomst (of notariële akte) voor periodieke giften aan andere – niet culturele – instellingen en een opgave van de in 2016 betaalde bedragen. Zie overzicht van 10a. _____
- d. Opgave van giften aan een ANBI-instelling door het afzien van vrijwilligersvergoeding of door het niet declareren van kosten. (bij autokosten maximaal € 0,19 per km). Verklaring van ANBI bijvoegen. _____

11. Bezittingen en schulden van uzelf, fiscale partner en minderjarige kinderen

- ** Wanneer het bedrag van de hieronder genoemde bezittingen verminderd met de schulden (niet uw hypotheek) op 1 januari lager 2018 is dan € 24.437 (voor fiscale partners samen € 48.874) dan kunt u deze opgave verder achterwege laten.
- a. Bedraagt uw vermogen, incl. dat van uw minderjarige kinderen, meer dan € 24.437 (voor fiscale partners samen € 48.874)? [Download hier een overzicht](#) _____
- b. Opgave van jaaropgave spaar- en banktegoeden met vermelding van bankrekeningnummers, banknaam en saldo van alle spaar- en betaalrekeningen per 1-1-2018 en per 31-12-2018 (ook internetrekeningen). _____
- c. Kopie van jaaropgave van “groene” beleggingen (groenfondsen). _____
- d. Kopie van jaaropgave van effectenbezit en ingehouden dividendbelasting. _____

U kunt dit ingevulde formulier met de gevraagde bijlagen en opgaven per email aan ons verzenden info@vanderent.nl of per gewone post naar Meidoornlaan 11, 3319 HP Dordrecht. Brengt u het liever persoonlijk langs voor een toelichting laat het ons dan even weten. 06 54 772 446. Wij maken dan tijd voor u vrij.

- e. Kopie van jaaropgave van waarde van kapitaal- / levensverzekeringen (niet i.v.m. eigen woning). _____
- f. Kopie van opgave van de WOZ-waarde andere onroerende zaken zoals een 2^e (vakantie-)woning. _____
- g. Opgaaf van overige onroerende zaken; WOZ-waarde en huuropbrengst. _____
- h. Opgaaf van door u uitgeleende gelden en overige vorderingen. _____
- i. Had u per 1-1-2018 recht op (een deel van) een nog niet verdeelde erfenis / nalatenschap? _____
- j. Opgave van schulden en leningen (niet de lening t.b.v. uw eigen woning). _____

12. Aanslagen / teruggave / toeslagen

- a. Heeft u met betrekking tot 2018 een voorschot zorgtoeslag ontvangen?
Zo ja, wilt u dan een kopie van de laatste beschikking meesturen. _____
- b. Heeft u en/of uw fiscale partner via een Voorlopige aanslag / teruggaaf 2018 al een bedrag aan
Inkomstenbelasting of Premie Zorgverzekeringswet betaald of terugontvangen?
Zo ja, wilt u dan een kopie van de voorlopige aanslagen / teruggaven 2018 meesturen; wij houden
hier dan rekening mee bij de berekening van het door u te betalen of terug te ontvangen bedrag.
(Deze informatie is overigens niet van invloed op de juistheid van de aangifte). _____

Ruimte voor een persoonlijke toelichting: