

Checklist aangifte Inkomstenbelasting 2017

Voor het verzorgen van uw belastingaangifte 2017 is het van belang dat u de volgende gegevens verzamelt en verstrekt:

1. Persoonlijke gegevens

E-mailadres: _____

Wilt u onze correspondentie voortaan per e-mail ontvangen? Ja/Nee

	uw gegevens:	eventuele partner/echtgeno(o)t(e):
Naam		
Adres		
Postcode		
Woonplaats		
Geboortedatum		
Burgerservicenummer (BSN)		
Telefoonnummer		

Tuiswonende kinderen:

Voorletters en Naam	Geboortedatum	BSN

Wij verzoeken u alle wijzigingen in uw persoonlijke situatie

(bijvoorbeeld: verhuizing/scheiding/samenwonen/uitbreiding gezin) aan ons door te geven. Dit kan gevolgen hebben voor uw aangifte!

Om te kunnen bepalen of u in het jaar 2017 een fiscaal partner heeft:

Voor **gehuwden**:

Het hele jaar 2017 gehuwd?	Ja/Nee
In 2017 gehuwd?	Ja/Nee Zo ja, vanaf:
In 2017 duurzaam gescheiden gaan leven?	Ja/Nee Zo ja, vanaf:
Beiden het hele jaar 2017 op hetzelfde adres in de Gemeentelijke basisadministratie ingeschreven?	Ja/Nee Zo nee, welke periode wel:
In 2017 gescheiden?	Ja/Nee Zo ja, op:
Verzoek tot scheiding/scheiding van tafel en bed ingediend?	Ja/Nee Zo ja, op:
Gehuwd onder huwelijkse voorwaarden?	Ja/Nee

Voor **ongehuwden**:

Woonde u het hele jaar 2017 samen?	Ja/Nee
Beiden het hele jaar 2017 op hetzelfde adres in de Gemeentelijke basisadministratie ingeschreven?	Ja/Nee Zo nee, welke periode wel:
Heeft u een samenlevingsovereenkomst?	Ja/Nee Zo ja, van: tot:
Heeft u samen een kind?	Ja/Nee Zo ja, geboortedatum:
Heeft u een kind erkend van uw partner?	Ja/Nee Zo ja, sinds:
Als partners geregistreerd bij een pensioenfonds?	Ja/Nee Zo ja, sinds:
Gezamenlijk eigenaar van een woning die uw hoofdverblijf is?	Ja/Nee Zo ja, sinds:
Op het woonadres een minderjarig kind van één van u beiden ingeschreven?	Ja/Nee
Werd u in het jaar 2016 reeds aangemerkt als fiscaal partner van elkaar?	Ja/Nee

2. Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, SVB, UWV, (afkoop) pensioenen, (afkoop) lijfrenten, etc.

- Alle jaaropgaven van uw werkgevers en/of uitkeringsinstanties (Let op: sommige ontvangt u slechts digitaal!).
- Indien u met het openbaar vervoer van en naar uw werk reist:

enkele reisafstand:	
aantal dagen per week met openbaar vervoer:	
hoogte vergoeding werkgever	per jaar/maand
reisperiode:	van tot

Kopie openbaarvervoersverklaring

of reisverklaring werkgever verstrekken!

- Een specificatie van alle andere inkomsten en de hiervoor gemaakte kosten.

3. Partneralimentatie

partneralimentatie	ontvangen/betaald
bedrag per maand:	
ingangsdatum:	
gegevens ontvanger (naam, adres, geboortedatum, BSN):	

Bij echtscheiding in het jaar 2017: vraag naar onze aanvullende checklist!

4. Eigen Woning

Let op! Indien er op een lening, aangegaan vanaf 2013 waarop een aflossingsverplichting rust, onvoldoende aflossing heeft plaatsgevonden gedurende een jaar, dan dient u dit expliciet aan ons te melden.

Indien er tijdelijk twee woningen waren, levert u dan onderstaande informatie voor beide woningen aan.

- Kopie WOZ-beschikking van het jaar 2017 (waardepeildatum 01-01-2016).
- Kopie jaaropgave hypotheekverstrekker met daarop vermeld de betaalde hypotheekrente in 2017 en het restant van de hypotheekschuld per 31-12-2017.
- Indien er in 2017 een lening is afgesloten/verhoogd bij een niet-financiële instelling: - Kopie leningsovereenkomst
- Gegevens van de geldverstrekker
- Bij verhoging van de eigenwoningschuld in 2017: specificatie van uitgaven voor verbetering/onderhoud woning.
- Indien er erfpacht verschuldigd was in 2017, het bewijs van de betaalde erfpachtcanon.
- Wordt de woning aangemerkt als monumentenpand? Ja/nee
- Opgaaf van een eventueel ontvangen rijksbijdrage (subsidie) voor de eigen woning.
- Als er tijdelijk twee woningen zijn: wanneer wordt de nieuwe woning betrokken of wanneer is de vorige woning verlaten?
- Voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop?
Zo ja: verhuurperiode _____ t/m _____ Kale huur per maand € _____.
- Kopie van de notarisafrekening bij de aan- of verkoop van de woning.
- Overzicht van de gemaakte kosten voor de aan- of verkoop voor zover niet vermeld op de notarisafrekening.
- Datum overschrijving naar nieuwe adres bij gemeente _____.
- Is er na verkoop van de eigen woning (op 29 oktober 2012 of later) een restschuld ontstaan? Ja/nee
Zo ja: jaaropgaaf bijvoegen met daarop de betaalde rente in het jaar 2017.
- Heeft u een eigenwoningreserve? Opgave van de stand. _____
- Informatie over afgewikkelde kapitaal-, spaar- of beleggingsverzekering, kopie opgave van afwikkeling.
- Informatie over ontvangen schenking ivm aankoop woning/verbouwing/aflossing eigenwoningschuld.

5. Overige bezittingen en schulden (box 3)

- Opgaaf saldi van alle bankrekeningen en spaartegoeden (binnen- en buitenland) per 1 januari 2017 van u, uw partner en uw minderjarige kinderen.
- Hoogte vorderingen per 1 januari 2017.
- Opgaaf waarde per 1 januari 2017 van beleggingen en ingehouden dividendbelasting in 2017.
- Andere onroerende dan de eigen woning; de WOZ-waarde met waardepeildatum 01-01-2016.
Woning verhuurd? Per _____ kale huur per maand _____
- Onroerende zaken in buitenland: waarde per 01-01-2017 _____ land: _____
- Grond van de genoemde onroerende zaak in erfpacht? Zo ja, svp bewijs erfpachtcanon verstrekken.
- Aanwezige contante gelden per 1 januari 2017 indien dit meer bedraagt dan € 522 per persoon _____.
- Opgaaf van saldi van leningen, financieringen en kredieten per 1 januari 2017.
- Kunstvoorwerpen, indien voor 70% gehouden ter belegging.

6. Bijzondere aftrekposten

Medische uitgaven

Specificatie per persoon van alle zelf betaalde kosten wegens ziekte die niet vergoed zijn door de ziektekostenverzekeraar en die buiten het eigen risico vielen (denk o.a. ook aan reiskosten en een op medisch voorschrift gehouden dieet (svp verklaring overleggen)). Brillen, contactlenzen en ooglaserverbehandelingen, scootmobielen, rolstoelen, aanpassingen aan een woning alsmede medicijnen die niet zijn verstrekt op voorschrift van een arts, komen niet voor aftrek in aanmerking.

Giften

Specificatie van alle aantoonbare betalingen/giften aan in Nederland gevestigde algemeen nut beogende instellingen (ANBI's) en/of een kopie van de notariële akte dan wel schriftelijke overeenkomst voor een periodieke betaling aan een instelling/vereniging.

Ook vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had, is een gift. Overleg hiervan een schriftelijk bewijs!

Studiekosten

Bewijsstukken van studiekosten van uzelf of van uw partner (welke niet vergoed zijn door de werkgever.

Vanaf het studiejaar 2016/2017 kunnen geen kosten meer in aftrek worden gebracht van een studie waarvoor studiefinanciering wordt ontvangen..

7. Kapitaal-, Lijfrente- en Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

Kapitaalverzekeringen en lijfrenteverzekeringen zijn soms moeilijk te onderscheiden. Om te voorkomen dat ten onrechte bedragen in aftrek worden gebracht, is het van belang dat wij een kopie van de polis ontvangen!!

Lijfrente- en Kapitaalverzekeringen

- Kopie polis
- De datum waarop de verzekering is afgesloten.
- De waardeopgave van de verzekering.
- De betaalde premies lijfrente (betalingsbewijs!)
- Een opgave van uw werkgever of pensioenverzekeraar over de pensioenaangroei (factor A) in 2016.

Let op! Aftrek van premies lijfrente is alleen mogelijk bij een pensioentekort, veroorzaakt door te weinig pensioenopbouw in het betreffende jaar en de 7 voorafgaande jaren. Voor de berekening hiervan dienen wij over de genoemde factor A te beschikken of over reeds gemaakte berekeningen van de jaarruimte en de reserveringsruimte.

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

De in 2017 betaalde premies en een kopie van de polis(sen).

8. Aanslagen en Toeslagen

- De eventueel reeds ontvangen voorlopige aanslag (of teruggaaf) inkomstenbelasting 2017.
- Kopie van de aangifte over het jaar 2016 (indien niet door ons verzorgd).
- Bij sterk wisselende inkomens, de aanslagen van de jaren 2012 tot en met 2016 (indien niet door ons verzorgd)
- Heeft u reeds toeslagen ontvangen gedurende het jaar 2017?

Zorgtoeslag	Ja	Nee
Huurtoeslag	Ja	Nee
Kindgebonden budget	Ja	Nee
Kinderopvangtoeslag	Ja	Nee

- Indien u in aanmerking komt voor nog niet ontvangen toeslagen, wilt u dat wij deze dan voor u aanvragen? _____ (€ 75,- incl. btw per aan te vragen toeslagsoort, m.u.v. aanvraag kinderopvangtoeslag; deze aanvraag bedraagt € 121,- incl. btw).
- Wilt u dat wij de voorlopige teruggaaf voor u aanvragen of aanpassen? _____ (€ 121,- incl. btw)

9. Overige informatie

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Neem contact met ons op indien er in uw geval andere zaken spelen. Doe dit ook als er onduidelijkheden zijn! Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

Denk bijvoorbeeld aan:

- Het starten van een onderneming.
- Het bezit van meer dan 5% van de aandelen in een B.V..
- Het verhuren van onroerende zaken of het uitlenen van geld aan de onderneming van een familielid of van uw partner.
- Het ontvangen van een erfenis of schenking of het doen van een schenking.
- Echtscheiding gedurende het jaar: Vraag naar de aanvullende checklist.

Ten slotte.....

Heeft u de informatie compleet?

Geef deze dan af/stuur deze dan op of bel voor een afspraak: (071) 409 21 00.

Opsturen per e-mail kan ook. Stuur u de benodigde documenten dan naar: cawennekers@vanwezelbel.nl

Let op!

Wij verzorgen de aangifte(n) zo voordelig mogelijk voor u. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Het verstrekken van onjuiste of onvolledige informatie kan leiden tot een foutieve aangifte en kan bovendien kostenverhogend werken. Zorg ervoor dat alle informatie aanwezig is.

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.