

CHECKLIST AANGIFTE INKOMSTENBELASTING 2016

Voor het opstellen van uw belastingaangifte 2016 zijn veel gegevens nodig. Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en volledig aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de vragen, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen.

Persoonlijke gegevens

Deze gegevens vindt u bijna allemaal op het voorblad van uw belastingaangifteformulier of op de uitnodiging tot het doen van aangifte. **Stuur het voorblad van de belastingaangifte mee. U hoeft de gegevens die al op dat belastingformulier staan hieronder niet in te vullen, behalve als ze niet juist zijn.**

Uw gegevens

Naam en voorletters :
Adres :
Postcode en Woonplaats :
Telefoon privé :
Telefoon werk/mobiel :
Sofinummer (BSN) :
Geboortedatum : M/V
IBAN(bank)rekening teruggave :
E-mailadres :
(waarop u vertrouwelijke informatie kunt ontvangen)

Echtgeno(o)t(e) / partner

Naam en voorletters :
Adres :
Postcode + Woonplaats :
Sofinummer (BSN) :
Geboortedatum : M/V
IBAN(bank)rekening teruggave :

Let op:

Heeft uw echtgeno(o)t(e) / partner zelf ook inkomsten of aftrekposten? Graag beide een eigen formulier invullen.

Algemeen

Is uw persoonlijke situatie in 2016 anders dan in 2015? Ja | Nee

Voor gehuwden

1. Bent u het hele jaar 2016 gehuwd geweest? Ja | Nee
2. Bent u in 2016 gehuwd? Ja | Nee : Sinds (datum) :
3. Bent u in 2016 duurzaam gescheiden gaan leven? Ja | Nee : Sinds (datum) :
4. Bent u in 2016 gescheiden? Ja | Nee : Op (datum) :
5. Bent u gehuwd onder huwelijkse voorwaarden? Ja | Nee

Bij ja; stuur een kopie mee, tenzij wij deze eerder van u hebben ontvangen.

Voor ongehuwden

1. Woonde u in het hele jaar 2016 samen? Ja | Nee
2. Bent u beiden het hele jaar 2016 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? Ja | Nee : Welke periode wel:
3. Bent u in 2016 gaan samenwonen? Ja | Nee : Op (datum) :
4. Bent u in 2016 uit elkaar gegaan? Ja | Nee : Op (datum) :

Kinderen

Heeft u thuiswonende kinderen? Ja | Nee

Indien ja: vul a.u.b. onderstaand schema in:

Voorletters	Geboortedatum	Sofinummer (BSN)

Aanslagen

Indien aanwezig graag meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n)
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: kopie van uw aangifte over 2015
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2016, huurtoeslag 2016 of zorgtoeslag 2016

Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2016:

1. Inkomsten uit dienstbetrekking Ja | Nee
2. Uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke) Ja | Nee
3. Pensioen- of lijfrente uitkering waarop loonheffing is ingehouden Ja | Nee

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2016 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen

Auto van de zaak

Rijdt u in een auto van de zaak, dan heeft uw werkgever de belasting die over de bijtelling moet worden betaald al op uw loon ingehouden. U hoeft geen gegevens te verstrekken. Rijdt u minder dan 500 privékilometers, dan heeft u mogelijk een verklaring geen privégebruik auto aangevraagd bij de Belastingdienst. Heeft u die verklaring aan uw werkgever overhandigd, dan is geen belasting ingehouden. De kans is groot dat de Belastingdienst u vraagt om aan te tonen dat u inderdaad zo weinig privékilometers heeft gereden. Dat kunt u bewijzen met een gedetailleerde rittenadministratie. Daaruit moet blijken welke zakelijke ritten u op welke datum heeft gemaakt. Ook de bestemmingen en het aantal gereden kilometers moeten zijn vermeld. U hoeft de rittenadministratie niet mee te sturen.

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd, lees dan verder.

- ☐ Een kopie van de OV-verklaring of reisverklaring van uw werkgever
- ☐ Het aantal dagen per week waarop u doorgaans per OV naar uw werk reisde :
- ☐ Indien u niet het gehele jaar reisde. De reisperiode betreft :
- ☐ De reiskostenvergoeding die u ontving bedroeg (jaarbedrag) : €

Andere inkomsten

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden? Zo ja, stuurt u dan een opgave van:

- ☐ De ontvangen inkomsten
- ☐ De betaalde kosten

Levensloopverlof

- ☐ Heeft u in 2016 geld opgenomen van het tegoed dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Graag een kopie van de opgave meesturen. Ja | Nee
Bedrag: €

Ouderschapsverlof

- ☐ Heeft u in 2016 ouderschapsverlof gehad? Graag de ouderschapsverlofverklaring die u van uw werkgever heeft gekregen meesturen. Ja | Nee

Alimentatie

- ☐ Heeft u in 2016 alimentatie ontvangen? Ja | Nee

Alimentatie ontvangen van:

- ☐ Bedrag: : €
- ☐ Naam betaler :
- ☐ Adres :
- ☐ Postcode en woonplaats :
- ☐ Geboortedatum :
- ☐ BSN nummer :

Eigen woning

Bent u (mede-)eigenaar van een woning (graag kopie van de notariële akte bijvoegen) lees dan verder.

Indien u de (mede)eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning

- ☐ Waarde volgens de woz-beschikking van de Gemeente per 1 januari 2015 (waardepeildatum). Graag kopie bijvoegen* : €
- ☐ Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies). Kopie jaaropgaaf bijvoegen.* : €
- ☐ Restant schuld aan het einde van het jaar. Kopie jaaropgaaf bijvoegen * : €
- ☐ Betaalde erfpachtcanon. Kopie nota's bijvoegen * : €
- ☐ Ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningsschuld. : €

Checklist inkomstenbelasting

In de Wolken 226
1186 BP Amstelveen
Tel. 020 - 822 6374
info@advisup.nl

K.v.K.: 30199325
BTW: NL11510692.B01
IBAN: NL20INGB 0005025133
www.advisup.nl



*Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad), graag onderstaande (nogmaals) invullen.

- Waarde volgens de woz-beschikking van de Gemeente per 1 januari 2015 (waardepeildatum). Graag kopie bijvoegen. : €
- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies). Kopie jaaropgaaf bijvoegen : €
- Restant schuld aan het einde van het jaar. Kopie jaaropgaaf bijvoegen : €
- Betaalde erfpachtcanon. Kopie nota's bijvoegen. : €
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen? Ja | Nee
- Is de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? Zo ja, datum dat de voormalige eigen woning is verlaten (voor zover nog niet bekend) en opgave van rente en dergelijke Ja | Nee
- Is de voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop? Graag de periode invullen: Ja | Nee

Heeft u in 2016 uw eigen woning verkocht, we ontvangen graag:

- ☐ Een kopie van de afrekening van de notaris van de verkoop van de woning
 - ☐ Verkoopkosten van de woning (makelaarskosten, taxatiekosten etc) : €
 - ☐ Vanaf welke datum bent u uitgeschreven op uw oude adres? :
 - ☐ Heeft u na verkoop van de eigen woning een restschuld? Ja | Nee
- Bedrag: €
Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen

Eerste nieuwe woning of bestaande hypotheek verhoogd? Lees verder.

- Heeft u in 2016 voor het eerst een eigen woning gekocht of bestaande Hypotheek verhoogd? Meesturen: kopie van de leningsovereenkomst. Ja | Nee
- Heeft u in 2016 uw eigenwoningschuld verhoogd? Meesturen: Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken. Ja | Nee

Heeft u in 2016 een nieuwe eigen woning gekocht, we ontvangen graag:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van zowel de verkoop als de aankoop van de woning
- Een overzicht van de gemaakte kosten voor de nieuwe woning, : €
- zoals kosten van makelaar, notaris, bank, kadaster of hypotheekadviseur
- Vanaf welke datum staat u in de woning/gemeente ingeschreven? :
- Heeft u voor de aflossing van de lening een spaar- of levenhypotheek? Ja | Nee
- Meesturen: kopie polis (geen offerte), tenzij eerder aan ons verstrekt.
- Heeft u voor de aflossing van de lening een geblokkeerde beleggings- of Ja | Nee
- spaarrekening? Meesturen: kopie overeenkomst, tenzij eerder verstrekt.

Andere onroerende zaken

Tweede woning

- Heeft u een of meer vakantiehuizen of een andere woning in Nederland of in het buitenland? Ja | Nee

Checklist inkomstenbelasting

In de Wolken 226
1186 BP Amstelveen
Tel. 020 - 822 6374
info@advisup.nl

K.v.K.: 30199325
BTW: NL11510692.B01
IBAN: NL20INGB 0005025133
www.advisup.nl



Graag de volgende informatie ingeven en meesturen:

Adres vakantiehuizen en/of andere woning(en)	WOZ-waarde per 01-01-2015 (kopie meesturen)	Kale huur per maand
	€	€
	€	€

Monumentenpand

- Heeft u een monumentenpand?

Ja | Nee

We ontvangen graag de volgende informatie:

- Kopie van afschrift inschrijving in het monumentenregister, tenzij eerder aan ons verstrekt
- Opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de Gemeente op 1 januari 2015 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen
- Een opgave van de waarde in het economisch verkeer (vrije verkoopwaarde) op 1 januari 2016, indien het geen woning betreft
- Een overzicht van de in 2016 betaalde onderhoudskosten
- Ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen)

Adres monumentenpand	WOZ-waarde per 01-01-2015	Waarde vrije verkoop op 01-01-2016
	€	€
	€	€

Andere onroerende zaken

- Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland?

Ja | Nee

We ontvangen graag de volgende informatie:

Adres overige onroerende zaken	Waarde per 01-01-2016
	€
	€

Ter beschikkingstelling van vermogen verbonden persoon of BV

Als u vermogen ter beschikking stelt aan een uw eigen BV of aan een onderneming of BV van een verbonden persoon, dan moet u dat vermogen en het resultaat daaruit opgeven als resultaat uit overige werkzaamheden. Hierbij kunt u denken aan de verhuur van een bedrijfspand, loods, zelfstandige werkruimte of het hebben van een schuldvordering. Maar ook andere situaties zijn mogelijk. Ook als u onder ongebruikelijke voorwaarden binnen de familiesfeer vermogen ter beschikking stelt aan een onderneming of BV van een familielid, dan kan de terbeschikkingstellingsregeling van toepassing zijn. Wij verzoeken u daarom aan ons mee te delen of u (financiële) banden onderhoudt met verbonden ondernemingen of vennootschappen.

Indien van toepassing, dan ontvangen wij graag:

- De N.A.W.-gegevens c.q. de naam- en vestigingsplaats van de verbonden onderneming of BV
Een aanduiding van de aard van verbondenheid (bijvoorbeeld: "onderneming partner" of "BV van vader")
- De waarde(n) per 1 januari 2016 en 31 december 2016 van het terbeschikkinggestelde vermogen
- De meest recente woz-beschikking van de eventueel ter beschikking gestelde onroerende zaak
- De opbrengsten en de kosten

Indien u een huwelijkspartner of geregistreerd partner bent van de verbonden persoon, dan zijn voor de aangifte de huwelijksvoorwaarden van belang. Dit geldt ook als uw huwelijkspartner of geregistreerd partner het vermogensbestanddeel ter beschikking stelt aan een verbonden persoon.

Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland)

We ontvangen graag van alle bankrekeningen (inclusief geblokkeerde tegoeden spaarloonregeling), spaartegoeden, vorderingen en contant geld:

- Het saldo per 1 januari 2016 en 31 december 2016 (kopie jaaroverzicht)
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2016 en 31 december 2016 (specificatie)
- Opgave van hoogte contant geld voor zover meer dan € 517 (€1.034 voor partners) per 1 januari 2016 en per 31 december 2016

Effecten en andere beleggingen (in de ruimste zin van het woord, maar exclusief onroerende zaken):

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari 2016 en 31 december 2016 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank)
- Het bedrag van de in 2016 ingehouden dividendbelasting
- Het bedrag van de in 2016 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is, tenzij deze al eerder is verstrekt) en de jaaropgave van de opgebouwde waarde
- Geef beleggingen in durfkapitaal en maatschappelijke beleggingen apart aan. Hiervoor kunnen vrijstellingen gelden

Van andere bezittingen, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden. Denk aan inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot:

- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2016 en 31 december 2016

Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging). Denk aan verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging):

- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2016 en 31 december 2016

Schulden

Alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, warenhuizen, leveranciers van gas, water, elektra, internet en telefonie etc. (maar *niet* de schuld die is aangegaan voor de eigen woning):

- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2016 en 31 december 2016

Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten

Als u in 2016 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten. Onder ziektekosten vallen de niet-vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen en medische hulpmiddelen, met uitzondering van brillen of contactlenzen. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht. Met ingang van 2009 worden niet meer als ziektekosten aangemerkt alle premies voor uw ziektekostenverzekering alsmede uitvaartkosten. Ook de eigen bedrage op grond van AWBZ en WMO is niet langer aftrekbaar.

Let op: Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar. Wij berekenen dit voor u in de aangifte. Graag aanleveren:

- Overzicht gemaakte niet vergoede ziektekosten voor hulpmiddelen, huisarts, tandarts, medicijnen, etc.
- Opgaaf van dieet wat op doktersadvies moet worden gevolgd

Scholingskosten

Heeft u in 2016 meer dan € 250,- kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/echtgenoot? Dit kan zijn voor opleiding nieuw beroep of voor opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Alimentatie

- Heeft u in 2016 alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner? Hierbij gaat het niet om alimentatie voor de kinderen. Ja | Nee

Alimentatie betaald:

- Bedrag: €
- Naam ontvanger :
- Adres :
- Postcode en woonplaats :
- Geboortedatum :
- BSN nummer :

Giften

- Heeft u giften gedaan aan een organisatie met ANBI certificering? Of heeft Vrijwilligerswerk gedaan en afgezien van een vergoeding waar u wel recht op had. Giften moeten schriftelijk kunnen worden aangetoond. De giften moeten totaal meer dan € 60 bedragen. De giften moeten bovendien een drempel van 1% van het (gezamenlijk) verzamelinkomen (vóór aftrek persoonsgebonden aftrek) overschrijden (tenzij sprake is van een zogenoemde periodieke gift). *Stuur specificatie mee.* Ja | Nee

Lijfrentepremies, graag aanleveren:

- De in 2016 betaalde premies
- De vóór 1 april 2017 betaalde premies
- Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt
- De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2016

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen, graag aanleveren:

- De in 2016 betaalde premies
- Een kopie van de afgesloten polis, tenzij eerder verstrekt

Levensonderhoud minderjarige kinderen

Vanaf 2015 mogen er geen kosten meer worden afgetrokken voor het levensonderhoud van kinderen jonger dan 21 jaar.

Overige informatie

Deze vragenlijst bestrijkt de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u ons onderwerpen te melden die niet zijn opgenomen maar die voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem bij twijfel gerust contact met ons op, liever een vraag extra naar een onjuiste aangifte.

Het is aan te raden in ieder geval contact op te nemen als een van de volgende situaties op u van toepassing is:

- U heeft een onderneming of bent een onderneming gestart (bijvoorbeeld ZZP-er)
- U bent medegerechtigde in een onderneming en/of bezit meer dan 5% van de aandelen in een BV
- U heeft uw woning verkocht en een andere woning gekocht en/of u verhuurt een woning (huurbescherming)
- U verhuurt (on)roerende zaken of heeft geld geleend aan onderneming van familielid of partner
- U bent in 2016 gescheiden of gescheiden gaan leven of u gaat binnenkort scheiden of gescheiden leven
- U bent gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen
- U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen
- U bent co-ouder
- U heeft dit jaar een erfenis of een schenking ontvangen, of u heeft zelf een schenking gedaan
- U heeft recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis
- U heeft aandelen, vorderingen, rechten of schulden waarvan moet worden aangenomen dat daarmee te behalen voordelen mede een beloning voor verrichte werkzaamheden zijn
- U heeft vermogensbestanddelen afgezonderd in een zogenoemd afgezonderd particulier vermogen of u bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan.

Belangrijk: Heeft u originele bescheiden aangeleverd en wilt u deze stukken ophalen op ons kantoor? Geef dit door, door onderstaand vak aan te kruisen. Indien u dit niet doet sturen wij de bescheiden per post aan u retour.

☐ **Stuur de stukken niet naar mij op, ik kom deze ophalen!**

Let op: Wij verzorgen uw aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij volledige en juiste gegevens nodig. Neem bij twijfel contact met ons op. Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.