

Checklist aangifte erfbelasting

Let op: alle stukken dienen betrekking te hebben op het jaar van overlijden (tenzij anders aangegeven)!

Personalialia/diverse:

- Naam, adres, woonplaats, BSN-nummer en geboortedatum van alle erfgenamen
- Kopie legitimatiebewijs van alle erfgenamen
- Huwelijkse voorwaarden of partnerschapsvoorwaarden
- Datum van overlijden
- Kopie verklaring van erfrecht

Ten behoeve van de aangifte erfbelasting:

- Kopie van de aangifte erfbelasting van de eventueel eerder overleden partner
- Kopie van het testament van de eventueel eerder overleden partner
- Kopie van het testament van de overledene
- Kopie van de WOZ-beschikking van de eigen woning
- Kopie van de WOZ-beschikking/taxatierapport van overige onroerende zaken
- Opgave van de banksaldi van **alle** bankrekeningen op overlijdensdatum
- Kopie van de opgave van de waarde effectenportefeuille op overlijdensdatum
- Opgave contant geld op overlijdensdatum
- Opgave waarde transportmiddelen op overlijdensdatum
- Opgave waarde meubilair op overlijdensdatum
- Opgave waarde sieraden, schilderijen, antiek op overlijdensdatum
- Opgave waarde overige bezittingen op overlijdensdatum
- Opgave saldo (hypothecaire) leningen van de eigen woning op overlijdensdatum
- Opgave saldo (hypothecaire) leningen van de overige onroerende zaken
- Kopie van de bankafschriften van **alle** bankrekeningen gedurende 2 maanden na overlijdensdatum
- Kopie van de nota's van de begrafeniskosten
- Kopie van de specificatie van de uitkering van de begrafenisverzekering
- Kopie van eventuele akte(n) van schuldigerkenning(en) op papier
- Bij schuldigerkenning(en) op papier, kopie van de bankafschriften waaruit de betaling van rente door overledene aan begunstigde blijkt
- Opgave van schenkingen binnen 180 dagen voorafgaand aan overlijdensdatum
- Kopie van eventuele uitkeringen uit kapitaalverzekeringen