

Checklist aangifte inkomstenbelasting 2020

Let op: alle stukken dienen betrekking te hebben op 2020!

Personalia/diverse:

- Naam, geboortedatum, BSN nummer van aangever en (fiscale) partner
- Telefoonnummer en email van aangever en (fiscale) partner
- Bij een nieuwe relatie kopie legitimatiebewijs
- Voorletters, geboortedata en BSN nummers van minderjarige kinderen
- Datum trouwen of aangaan geregistreerd partnerschap
- Huwelijksvoorwaarden of partnerschapvoorwaarden
- Kopie (notariële) samenlevingsovereenkomst
- Bij ongehuwd samenwonen, kopie pensioenregeling
- Bij echtscheiding situatie: echtscheidingsconvenant
- Voorlopige aanslagen en beschikkingen toeslagen 2020 en 2021
- Bij een nieuwe relatie de aangifte inkomstenbelasting (incl. aanslagen) 2017, 2018, 2019
- Indicatie WAJONG (indien van toepassing)
- Veranderingen van persoonlijke omstandigheden of adreswijziging

BOX 1 inkomen uit werk en woning:

Inkomen uit werk/uitkering/pensioen

- Jaaropgaaf van loon, uitkering, pensioen, lijfrente-uitkering e.d.
- Buitenlands inkomen
- Andere inkomsten uit arbeid (inclusief opgave gemaakte kosten)

Eigen woning

- Afrekeningnota van de notaris van de verkoop oude woning
- Overzicht verbouwkosten nieuwe woning
- De WOZ- beschikking van de woning (aanslag gemeentelijke belastingen 2019)
- Jaaropgaaf van de hypotheek lening(en)
- Inkomsten uit tijdelijke verhuur van de eigen woning
- Afrekeningnota notaris aankoop nieuwe woning
- Taxatiekosten
- Bij oversluiten of nieuwe hypotheek: offerte nieuwe hypotheek (incl. annuïtair aflossingsschema)
- Indien van toepassing: waarde kapitaalverzekering eigen woning, beleggingsrekening eigen woning of spaarrekening eigen woning (incl. looptijd in jaren en maandelijkse inleg)

Periodieke uitkering

- Overheidsbijdrage voor een woning
- Lijfrente uitkering
- (Lijfrente)uitkering in verband met invaliditeit, ziekte of ongeval
- Overige periodieke uitkering (bijv. studietoelagen)

Premies voor inkomensvoorzieningen

- Betaalde lijfrente premie (betaald voor 31 december 2020)
- A-Factor 2020 en voorgaande jaren, (i.v.m. jaar- en reserveringsruimte)
- Afkoopsom van lijfrente
- Terugontvangen premies van lijfrente
- Uitgaven voor verzekeringspremies ten behoeve van een arbeidsongeschiktheidsverzekering met een periodieke uitkering

Overige inkomsten

- Ontvangen partneralimentatie
- Belastbaar deel van een uitkering uit een kapitaalverzekering

BOX 3 sparen en beleggen:

Vermogen uit sparen en beleggen (saldo per 1 januari 2020 en 31 december 2020, meer dan € 30.846 -). Bij overlijden ontvangen wij ook graag de saldi per overlijdensdatum.

- Jaaropgaaf van bank- giro- en spaartegoed
- Jaaropgaaf van aandelenportefeuille
- Waarde overige onroerende zaken
- WOZ-waarde tweede woning
- Niet- vrijgesteld deel kapitaalverzekering
- Overzicht van schulden per 1 januari 2020 en per 31 december 2020
- Schuld ter financiering van overige woningen
- Studieschuld

Persoonsgebonden aftrek

Ziektekosten:

Vanaf 2010 zijn de aftrekmogelijkheden van ziektekosten drastisch beperkt. Onderstaand een opgave van kosten die nog wel (deels) in aftrek gebracht kunnen worden. Staan uw kosten hier niet bij, dan adviseren wij u om de gegevens mee te nemen zodat wij kunnen beoordelen of zij in aanmerking komen voor aftrek. Kosten die voor een (verplicht) eigen risico vielen komen nooit voor aftrek in aanmerking.

Wel aftrekbaar/deels aftrekbaar:

- Hulpmiddelen (met uitzondering van rollators, looprekken, loopkrukken, krukken, brillen, contactlenzen e.d.)
- Medicijnen op voorschrift van de arts (welke niet vergoed worden door de zorgverzekeraar en niet onder het eigen risico vallen)
- Dieet op doktersvoorschrift (incl. dieetverklaring dokter of diëtist)
- Extra kleding- en beddengoed
- Reiskosten voor bezoek aan arts
- Extra uitgaven van particuliere gezinshulp (m.u.v. eigen bijdrage WMO)
- Huisarts
- Bevallingskosten
- Tandarts / Mondhygiënist
- Orthopedagoog
- Fysiotherapeut
- Ergotherapeut / Oefentherapeut
- Logopedist
- Orthoptist
- Podotherapeut
- Huidtherapeut
- Reiskosten voor regelmatig ziekenbezoek
- Specificaties van de uitkering(en) van de zorgverzekeraar
- Overige persoonsgebonden aftrek
- Betaalde alimentatie aan ex-partner: naam, adres en BSN ex-partner
- Scholingsuitgaven (incl. eventuele ontvangen vergoeding)
- Uitgaven en subsidies voor rijksmonumentenpanden
- Kwijtschelding durfkapitaal
- Giften zoals notariële giften en overige giften