

## **Checklist aangifte inkomstenbelasting 2021**

Let op: alle stukken dienen betrekking te hebben op 2021!

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

### **Personalialia/diverse:**

- Naam, geboortedatum, BSN nummer van aangever en (fiscale) partner
- Telefoonnummer en email van aangever en (fiscale) partner
- Voorletters, geboortedata en BSN nummers van minderjarige kinderen
- Huwelijkse voorwaarden of partnerschap voorwaarden
- Kopie (notariële) samenlevingsovereenkomst
- Bij ongehuwd samenwonen, kopie pensioenregeling
- Bij echtscheiding situatie: echtscheidingsconvenant
- Voorlopige aanslagen 2021 en 2022 en beschikkingen toeslagen 2021 en 2022
- Indicatie WAJONG (indien van toepassing)

### **Gegevens nieuwe relatie**

- Legitimatiebewijs
- Aangifte inkomstenbelasting (incl. aanslagen) 2018, 2019, 2020

### **Wijziging persoonlijke situatie in 2021**

- Datum trouwen of aangaan geregistreerd partnerschap
- Datum indienen verzoek tot echtscheiding bij de rechtbank

### **BOX 1 inkomen uit werk en woning:**

#### Inkomen uit werk/uitkering/pensioen

- Jaaropgaaf van inkomsten uit tegenwoordige dienstbetrekking
- Jaaropgave van inkomsten uit vroegere dienstbetrekking (Uitkeringen, pensioen, AOW en transitievergoeding)
- Buitenlands inkomen
- Andere inkomsten uit arbeid (inclusief opgave gemaakte kosten)

#### Eigen woning

- Afrekeningsnota van de notaris bij verkoop van oude eigen woning
- Afrekeningsnota van de notaris bij aankoop van een nieuwe eigen woning
- Afrekeningsnota van de notaris bij oversluiten van een hypotheek
- Uitkering specificatie van de afkoop van een kapitaalverzekering eigen woning
- Overzicht verbouwingskosten nieuwe eigen woning
- Bij verhuizing naar een nieuwe eigen woning: de datum van de inschrijving op het nieuwe adres
- De hypotheek offerte van de nieuwe hypotheek (incl. annuïtair aflossingsschema)
- De WOZ- beschikking van de woning (aanslag gemeentelijke belastingen 2021/waardepeildatum per 1 januari 2020)
- Jaaropgaaf van de (hypothecaire) leningen
- Inkomsten uit tijdelijke verhuur van de eigen woning
- Taxatiekosten
- Betaalde erfpachtcanon
- De nota van de makelaar voor de aan en/of verkoop van de eigen woning

### Premies voor inkomensvoorzieningen

- Betaalde lijfrente premie (betaald voor 31 december 2021)
- A-Factor 2021 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 (incl. NAW-gegevens ex-partner) en ontvangstbewijzen

### **BOX 3 sparen en beleggen:**

(Vermogensbelasting wordt betaald over het belaste vermogen op 1 januari 2021)

- Van alle bank- en spaartegoeden, het saldo per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (kopie jaaroverzicht), inclusief die van minderjarige kinderen
- Van de vordering per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (bijvoorbeeld schuldigerkenning op papier, vorderingen nalatenschap)
- Een overzicht van de samenstelling en waarde per 1 januari 2021 en 31 december 2021 van uw effecten (fondsenstaat van uw bank) en andere beleggingen (bitcoins)
- Het bedrag van de in 2021 ingehouden binnenlandse dividendbelasting.
- Bij tweede woning: de WOZ-beschikking 2021 (waardepeildatum 1 januari 2020) en de adresgegevens
- Bij verhuur van een tweede woning, de huurovereenkomst en opgave van de kale huur 2021
- Bij andere onroerende zaken: de waarde bij vrije verkoop per 1 januari 2021 en de adresgegevens
- Niet- vrijgesteld deel kapitaalverzekering
- Een overzicht van alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, bank, creditcardmaatschappijen, per 1 januari 2021 en 31 december 2021

### **Persoonsgebonden aftrek**

#### Ziektekosten:

Als u in 2021 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering (de zogenoemde eigen bijdrage), dan heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten.

Onderstaande kosten zijn bij overschrijding een inkomensafhankelijke drempel deels of volledig aftrekbaar (onderliggende bescheiden meesturen):

- 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. verklaring van diëtist)
- Reiskosten voor bezoek aan een arts (nota taxi, kaartje bij openbaar vervoer, verreden kilometers met personenauto, Bij bezoek van een huisgenoot in het ziekenhuis reiskosten)
- Extra uitgaven van particuliere gezinshulp (m.u.v. eigen bijdrage WMO)
- Huisarts
- Bevallingskosten
- Tandarts / Mondhygiënist
- Orthopedagoog

- Fysiotherapeut
- Ergotherapeut / Oefentherapeut
- Logopedist
- Orthoptist
- Podotherapeut
- Huidtherapeut
- Specificaties van de uitkering(en) van de zorgverzekeraar

### Giften

Heeft u periodieke of eenmalige giften gedaan aan een algemeen nut beoogde instelling (**ANBI**)? Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had. Giften moeten schriftelijk worden aangetoond.

### Overige persoonsgebonden aftrek

- Betaalde alimentatie aan ex-partner: (incl. naam, adres en BSN ex-partner)
- Scholingsuitgaven (incl. eventuele ontvangen vergoeding)
- Kwijtschelding durfkapitaal

## **OVERIGE INFORMATIE**

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u ons de onderwerpen te melden die in dit formulier niet zijn opgenomen, maar die voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem contact met ons op indien u twijfelt.

Het is aan te raden om in ieder geval contact met ons 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.
- U heeft 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 afgezonderd particulier vermogen of u bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan.
- U bent in 2022 gescheiden of gescheiden gaan leven of u gaat binnenkort scheiden.
- U bent in 2022 gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen.
- U bent in 2022 geëmigreerd of bent dit binnenkort van plan.
- U heeft in 2022 uw oude woning verkocht of een andere woning gekocht of u bent dit binnenkort van plan.
- U heeft in 2022 uw voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd of bent dit binnenkort van plan.
- U heeft in 2022 (on)roerende zaken verhuurd of geld uitgeleend.

### **Let op!**

Wij verzorgen uw aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

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