

GEGEVENS AANGIFTE INKOMSTENBELASTING 2019

Voor het opstellen van uw aangifte 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 te verzamelen. Indien de stukken worden opgestuurd per post, hebben wij van alles kopieën nodig. De originelen dient u zelf te bewaren.

De aangifte wordt, namens u, per computer ingediend. Dit is alleen mogelijk met een geactiveerde machtiging. Heeft u het formulier 'Registratie machtiging intermediair goedkeuren' nog niet bij ons aangeleverd, dan deze ook toesturen. Zonder deze machtiging kunnen wij de aangifte niet verzorgen.

PERSOONLIJKE GEGEVENS

Uw gegevens

- Naam en voorletters : _____
- Adres : _____
- Postcode + woonplaats : _____
- Telefoon privé : _____
- Telefoon werk/mobiel : _____
- Burgerservicenummer (BSN) : _____
- Geboortedatum : _____ M/V
- IBANrekening teruggave : _____
- E-mailadres** : _____

Echtgeno(o)t(e)/partner

- Naam en voorletters : _____
- Adres : _____
- Postcode + woonplaats : _____
- Burgerservicenummer (BSN) : _____
- Geboortedatum : _____ M/V
- IBANrekening teruggave : _____
- E-mailadres** : _____

Let op:

Als uw echtgeno(o)t(e) / partner zelf ook inkomsten of aftrekposten heeft, moet hij of zij een eigen formulier invullen.

Is uw persoonlijke situatie in 2019 anders dan in 2018? Ja/nee

PERSOONLIJKE GEGEVENS

Voor gehuwden / geregistreerd partnerschap:

- Bent u het hele jaar 2019
gehuwd/geregistreerd partner
geweest? Ja/nee
- Bent u in 2019 gehuwd of een
geregistreerd partnerschap
aangegaan? Ja/nee : Zo ja, vanaf (datum): _____
- Bent u gehuwd/geregistreerd
partners onder huwelijkse
voorwaarden/partnerschaps-
voorwaarden? Ja/nee :
- Bent u in 2019 duurzaam
gescheiden gaan leven? Ja/nee : Zo ja, op (datum): _____
- Bent u in 2019 gescheiden? Ja/nee :
Zo ja, datum verzoek tot scheiding ingediend bij de rechter: _____
Zo ja, datum inschrijven ander adres in de GBA: _____

Voor ongehuwden:

- Woonde u het hele jaar samen? Ja/nee
- Bent u beiden het hele jaar op
hetzelfde adres in het
bevolkingsregister ingeschreven? Ja/nee : Zo nee, welke periode wel (data): _____
- Bent u in 2019 gaan samenwonen? Ja/nee : Zo ja, (datum): _____
- Bent u in 2019 uit elkaar gegaan? Ja/nee : Zo ja, (datum): _____
- Heeft u een notarieel
samenlevingscontract? Ja/nee : Zo ja, op (datum): _____
- Heeft u samen een kind/kinderen? Ja/nee : Zo ja, geboren op (datum): _____
- Heeft u een kind van uw partner
erkend? Ja/nee : Zo ja, geboren op (datum): _____
- Heeft uw partner een kind van u
erkend? Ja/nee : Zo ja, geboren op (datum): _____
- Bent u als partner aangemeld voor
de pensioenregeling van uw partner? Ja/nee : Zo ja, op (datum): _____
- Is uw partner aangemeld als partner
van uw pensioenregeling? Ja/nee : Zo ja, op (datum): _____
- Bent u beiden eigenaar van de
woning die uw hoofdverblijf is? Ja/nee : Zo ja, op (datum): _____
- Heeft u een huisgenoot met een
minderjarig kind dat bij hem/haar
woont? Ja/nee : Zo ja, op (datum): _____

Kinderen:

Heeft u thuiswonende kinderen? Zo ja: vul hieronder de voorletters, geboortedata en burgerservicenummers (BSN) van de kinderen in.

Voorl.	Achternaam	Geb. datum	Burgerservicenummer (BSN)

AANSLAGEN

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n) 2019
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw aangifte over 2018

WERK EN OVERIGE INKOMSTEN

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2019:

- Inkomsten uit dienstbetrekking
- Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke)
- Een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering, waarop loonheffing is ingehouden

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2019 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.

Verklaring geen privégebruik

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 (zie www.belastingdienst.nl). Daaruit moet blijken welke 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

- Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever
- Indien u niet het gehele jaar reisde; de reisperiode _____
- De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving (jaarbedrag): _____

Andere inkomsten (gelieve eerst contact opnemen met kantoor omdat wij alleen de particuliere belastingaangifte verzorgen).

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit ander werkzaamheden?

Zo ja, stuurt u dan een opgave van:

- De ontvangen inkomsten
- De betaalde kosten

Graag een specificatie bijvoegen.

Kapitaalverzekering of spaarrekening eigen woning

- Heeft u in 2019 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw kapitaalverzekering of spaarrekening eigen woning af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk bedrag € _____

Graag een kopie van de opgave bijvoegen.

Levensloop

- Heeft u in 2019 geld opgenomen van het tegoed dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Of heeft u uw levenslooptegoed in 2019 in één keer afgekocht? Ja/nee Zo ja, hoeveel? € _____

Graag een kopie van de opgave bijvoegen.

Stamrecht

- Heeft u in 2019 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw stamrecht af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk bedrag € _____

Graag een kopie van de opgave bijvoegen.

Pensioen

- Heeft u in 2019 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw pensioen af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk bedrag € _____

Graag een kopie van de opgave bijvoegen.

Alimentatie

Heeft u in 2019 alimentatie ontvangen? Zo ja: bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen) : € _____

Ontvangen van:

Naam betaler : _____
 BSN betaler : _____
 Adres : _____
 Postcode en woonplaats : _____

EIGEN WONING

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning:

- De waarde volgens de woz-beschikking van de gemeente per 1 januari 2018 (waardepeildatum). Graag kopie bijvoegen : € _____
- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies) Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen : € _____
- Restant schuld aan het einde van het jaar Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen : € _____
- Betaalde erfpachtcanon Graag kopie nota's bijvoegen : € _____
- Ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningschuld : € _____

Als u tijdelijk twee woningen heeft (gehad)

- Van beide woningen een kopie van de woz-beschikking :
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen? : Ja/nee
Zo ja, dan ook van deze woning opgave van rente en dergelijke van de eigen woning
- Is in 2019 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? : Ja/nee
Zo ja, datum dat de voormalige eigen woning is verlaten en opgave van rente en dergelijke van de eigen woning
- Is de voormalige eigen woning in 2019 tijdelijk verhuurd (onder de leegstandswet) in afwachting van verkoop? : Ja/nee
Zo ja, dan opgave van de verhuurperiode : _____
- Is de voormalige eigen woning in 2019 verhuurd zonder dat deze te koop staat, dan is de woning een tweede woning geworden. Zie dan het onderdeel 'tweede woning' hierna : Ja/nee

Als u in 2019 een nieuwe eigen woning heeft gekocht:

- Een **kopie van de afrekening** van de notaris van de aankoop van de woning
- Een **overzicht van de gemaakte kosten** voor de nieuwe woning, zoals kosten van de makelaar, de notaris, de bank, het kadaster of uw hypotheekadviseur.
- Vanaf welke datum staat u bij de gemeente op het nieuwe adres ingeschreven? : _____

Als u in 2019 uw eigen woning heeft verkocht:

- Een **kopie van de afrekening** van de notaris van de verkoop van de woning
- Verkoopkosten van de woning, zoals makelaarskosten, taxatiekosten en advertentiekosten : € _____
- Vanaf welke datum bent u bij de gemeente uitgeschreven op uw oude adres? : _____

- Heeft u na verkoop van de eigen woning (op 29 oktober 2012, maar voor 31 december 2017) nog een restschuld?
Zo ja, graag opgave van de restschuld en de betaalde rente over de restschuld

: € _____

Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen

Als u in 2019 een nieuwe hypothecaire lening bent aangegaan of een bestaande lening heeft verhoogd?

- Een kopie van leningsovereenkomst

Heeft u in 2019 uw hypotheek aangepast? Denk daarbij aan oversluiten of rentemiddeling.

- Opgave gemaakte kosten (denk aan: advies-, bemiddelings-, administratie- en boetekosten)

Let op! Bent u deze lening in 2019 aangegaan bij een ander dan een reguliere kredietinstelling (bijvoorbeeld bij ouders), dan geldt voor deze leningen een informatieplicht bij de aangifte. Dat geldt ook als in 2019 de leningsvoorwaarden van een dergelijke lening zijn gewijzigd (bijvoorbeeld het rentepercentage, de wijze van aflossing of de looptijd).

Bent u een dergelijke lening in 2019 aangegaan, dan ontvangen wij graag de leningsovereenkomst en het burgerservicenummer van de leningverstrekker (natuurlijke persoon) of het fiscaal indentificatienummer van de leningsverstrekker als het een rechtspersoon is. Is de overeenkomst in 2019 gewijzigd, dan vernemen wij graag van u de wijzigingen.

Als u in 2019 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

- Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken

Heeft u voor de aflossing van de lening een spaar- of levenhypotheek?

- Zo ja: een kopie van de polis bijvoegen (indien niet via ons afgesloten)

Heeft u voor de aflossing van de lening een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening?

- Zo ja: een kopie van de overeenkomst bijvoegen

ANDERE ONROERENDE ZAKEN

Tweede woning

Heeft u een vakantiehuis of een andere dan eigen woning in Nederland of in het buitenland?

Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- De adresgegevens
 Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de gemeente op 1 januari 2018 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen
 Wordt de woning verhuurd? Zo ja, wat is de kale huurprijs per maand? Graag een kopie van het huurcontract

Adres vakantiehuis, andere woning	Woz-waarde per 1-1-2018	Kale huur per maand
	€	€
	€	€

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland, of in het buitenland? Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- De adresgegevens
- De waarde(n) bij de vrije verkoop per 1 januari 2019

Adres overige onroerende zaken	Waarde per 1-1-2019
	€
	€

Monumentenpand

Heeft u een monumentenpand? Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- De adresgegevens
- Een kopie van het afschrift van inschrijving in het monumentenregister
- De waarde volgens de woz-beschikking van de gemeente op 1 januari 2018 (waardepeildatum) indien het een woning betreft. Graag een kopie meesturen
- Een opgave van de waarde in het economisch verkeer (vrije verkoopwaarde) op 1 januari 2019, indien het geen woning betreft
- Een overzicht van de in 2019 betaalde onderhoudskosten.
- Een overzicht van de ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen)

Adres monumentenpand	Woz-waarde per 1-1-2018	Waarde vrije verkoop op 1-1-2019
	€	€
	€	€

OVERIGE BEZITTINGEN EN SCHULDEN (IN NEDERLAND EN IN HET BUITENLAND)

Bankrekeningen, spaartegoeden, vorderingen en contant geld

- Van alle bank- en girorekeningen (inclusief geblokkeerde tegoeden spaarloonregeling) het saldo per 1 januari 2019 (kopie jaaroverzicht), inclusief die van minderjarige kinderen
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2019 (specificatie)
- Contant geld voor zover meer dan € 534 (€ 1.068 voor partners) per 1 januari 2019

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

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari 2019 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank)
- Het bedrag van de in 2019 ingehouden dividendbelasting
- Het bedrag van de in 2019 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) en de jaaropgave van de opgebouwde waarde
- Geef groene beleggingen apart aan. Hiervoor kan een vrijstelling gelden

Andere bezittingen, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden

- Voorbeelden: inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2019

Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging)

- Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2019

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 2019

BIJZONDERE AFTREKPOSTEN

Ziektekosten

Als u in 2019 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, dan 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. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht.

Niet als ziektekosten worden aangemerkt bijvoorbeeld premies voor uw ziektekostenverzekering, bijdragen of eigen risico's Zorgverzekeringswet, uitgaven voor zorg die volgens de Zorgverzekeringswet verplicht verzekerd zijn, begrafeniskosten, eigen bijdragen op grond van WLZ en WMO, brillen of contactlenzen, ooglaserbehandelingen, scootmobielen, rolstoelen, aanpassingen aan een woning, bepaalde in-vitrofertilisatiebehandelingen, krukken, looprekken, rollators.

Let op: Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Voor een verzamelinkomen tot € 7.739,- is de drempel € 133,-. Voor inkomens boven € 7.739,- is deze 1,65% over het verzamelinkomen. Voor inkomens boven de € 41.107,- bedraagt de drempel € 679,- plus 5,75% over het verzamelinkomen boven € 41.107,-. Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar. Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten.

- Stuur een specificatie van betaalde bedragen mee

Scholingskosten

Heeft u in 2019 meer dan € 250,- aan kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/ echtgenoot? Dit kan zijn voor een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen.

- stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Giften

Heeft u giften gedaan aan een als zodanig aangewezen Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)? Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding 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 een specificatie van de betaalde bedragen mee

Lijfrentepremies

- Jaaropgaaf** van de bank/verzekeraar, met vermelding van de betaalde premies
- Afschrift van **de polis of rekening**
- Het jaarlijkse **pensioenoverzicht** van het pensioenfonds van uw werkgever over **2018**

Arbeidsongeschiktheidsverzekering

- De in 2019 betaalde premies (jaaropgaaf)
- Een kopie van de afgesloten polis

Alimentatie

Heeft u in 2019 alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner?
(Het gaat **niet** om alimentatie voor de kinderen)

- Het in 2019 betaalde bedrag
- Naam, adresgegevens en burgerservicenummer van uw ex-echtgeno(o)te of ex-partner

OVERIGE INFORMATIE

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u om 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. Liever een vraag teveel, dan een onjuiste aangifte!

- U heeft een onderneming of bent een onderneming gestart (bijvoorbeeld ZZP-er)
- U geniet inkomsten uit overige werkzaamheden (denk aan een docent, freelancer of gastouder)
- U bent (samen met uw partner) eigenaar van tenminste 5% aandelen in een BV of NV
- U heeft vermogen ter beschikking gesteld aan uw eigen BV of BV van verbonden persoon
- 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 zogenoemd afgezonderd particulier vermogen of u bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan
- U bent na 2019 gescheiden of gescheiden gaan leven of gaat binnenkort scheiden
- U bent na 2019 gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen
- U bent na 2019 geëmigreerd of bent dit binnenkort van plan
- U heeft na 2019 uw oude woning verkocht of een andere woning gekocht of u bent dit binnenkort van plan
- U heeft na 2019 uw voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd of bent dit binnenkort van plan

- U heeft na 2019 (on)roerende zaken verhuurd of geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner of u bent dit binnenkort van plan
- U verhuurt meer dan 10 zelfstandige woningen in Nederland onder de huurgrens van €720,42 (verhuurderheffing)

Wij besteden uiterste zorg aan een goede en fiscaalvriendelijke opstelling van uw aangifte. Wij kunnen echter geen enkele verantwoordelijkheid dragen voor, door of onjuiste of niet-verstreekte informatie.