

Gegevens aangifte inkomstenbelasting

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 vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de gegevens, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen.

Persoonlijke gegevens

Deze gegevens vindt u grotendeels op de uitnodiging tot het doen van aangifte.

Uw gegevens

- Naam en voorletters :
- Adres :
- Postcode en woonplaats :
- Telefoon privé :
- Telefoon werk/mobiel :
- E-mail :
- Burgerservicenummer (BSN) :
- Geboortedatum : M / V

Echtgeno(o)t(e) / partner

- Naam en voorletters :
- Adres :
- Postcode en woonplaats :
- Burgerservicenummer (BSN) :
- Geboortedatum : M / V

Wij kunnen het aangifterapport via mail of post opsturen. Graag hieronder aangeven waar uw voorkeur naar uit gaat.

- Ik (wij) ontvang(en) het aangifterapport graag per post
- Ik (wij) ontvang(en) het aangifterapport graag per mail (graag dan ook de gegevens voor de aangifte per mail aanleveren naar info@kok-advies.nl of monique@kok-advies.nl)

Is uw persoonlijke situatie veranderd in het jaar?

Ja/nee

Voor gehuwden/geregistreerd partners:

- Bent u het hele jaar gehuwd/geregistreerd partners geweest? Ja/nee
- Bent u in gehuwd of een geregistreerd partnerschap aangegaan? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Bent u in duurzaam gescheiden gaan leven? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heeft u in een verzoek tot echtscheiding ingediend en bent u ingeschreven op een ander adres in de basisregistratie personen? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Bent u in gescheiden? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Bent u gehuwd/geregistreerd partners onder huwelijkse voorwaarden/partnerschapsvoorwaarden? Ja/nee : Zo ja, wij ontvangen graag een kopie voor ons dossier, tenzij we deze al eerder van u hebben ontvangen.

Voor ongehuwden:

- Woonde u het hele jaar samen? Ja/nee
- Bent u beiden het hele jaar op hetzelfde adres in de basisregistratie personen ingeschreven? Ja/nee : Zo nee, welke periode wel? (data) : _____
- Bent u gaan samenwonen? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Bent u uit elkaar gegaan? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heeft u samen een notarieel samenlevingscontract? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heeft u samen een kind/kinderen gekregen? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heeft u een kind van uw partner erkend? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : _____
- Heeft uw partner een kind van u erkend? Ja/nee : Zo ja, 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 voor uw pensioenregeling? Ja/nee : Zo ja, op (datum) :
- Bent u samen eigenaar van uw woning? Ja/nee : Zo ja, op (datum) :
- Staat op uw woonadres een meerderjarige huisgenoot/huurder ingeschreven met een minderjarig kind dat bij hem/haar woont? Ja/nee : Zo ja, vanaf (datum) :

Let op:

Kinderen tot 27 jaar – stiefkinderen en pleegkinderen waarvoor in enig jaar een pleegvergoeding is ontvangen daaronder begrepen – kwalificeren in principe niet als fiscaal partner van hun (stief/pleeg)ouder. In bepaalde situaties moeten meerderjarige pleegkinderen verzoeken om niet als fiscaal partner te worden aangemerkt van hun pleegouder.

Personen die niet in Nederland wonen en geen kwalificerende buitenlandse belastingplichtige zijn, kunnen niet kwalificeren als fiscaal partner.

Kinderen

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

| Voorletters | Geboortedatum | Burgerservicenummer (BSN) |
|-------------|---------------|---------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Aanslagen

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n).
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw aangifte over het voorgaande jaar.
- Beschikking zorgtoeslag en kindgebonden budget.

Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u:

- 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) van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Auto of fiets van de zaak

Rijdt u in een auto of fiets 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

Als u minder dan 500 privékilometers rijdt, dan kunt u een Verklaring geen privégebruik auto aanvragen bij de Belastingdienst. Heeft u dat gedaan en 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

Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja dan opgeven:

- Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever.
- Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode (de periode waarin u niet hebt gereisd door thuiswerken i.v.m. de coronacrisis hoeft u niet mee te rekenen):
- De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving (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.

Graag een specificatie bijvoegen.

Kapitaalverzekering eigen woning

- Heeft u gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw kapitaalverzekering eigen woning af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk bedrag? Graag een kopie van de opgave. €

Levensloopverlof

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

Stamrecht

- | | | | |
|--|--------|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Heeft u in gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw stamrecht af te kopen? | Ja/nee | Zo ja, tot welk bedrag? Graag een kopie van de opgave. | € |
| | | | |

Pensioen

- | | | | |
|--|--------|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Heeft u gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw pensioen af te kopen? | Ja/nee | Zo ja, tot welk bedrag? Graag een kopie van de opgave. | € |
| | | | |

Oudedagsverplichting

- | | | | |
|--|--------|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Heeft u gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw oudedagsverplichting af te kopen? | Ja/nee | Zo ja, tot welk bedrag? Graag een kopie van de opgave. | € |
| | | | |

Alimentatie

Heeft u alimentatie ontvangen? Zo ja:

- | | | |
|---|---|---|
| <input type="checkbox"/> Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen) | : | € |
| | | |

Ontvangen van:

- | | | |
|---------------------------------------|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Naam betaler | : | |
|---------------------------------------|---|-------|

- | | | |
|--------------------------------|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Adres | : | |
|--------------------------------|---|-------|

- | | | |
|---|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Postcode en woonplaats | : | |
|---|---|-------|

Eigen woning

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

- De Woz-beschikking van de Gemeente
- Jaaropgave hypotheek
- Overzicht betaalde erfpachtcanon
- Overzicht ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing woningschuld

Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad):

- Van beide woningen een kopie van de Woz-beschikking
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen 3 jaar als eigen woning te dienen? Zo ja, dan ook van deze woning de jaaropgave 2021 van de hypotheek bijvoegen.
- Is de leegstaande (voormalige) woning minder dan 3 jaar geleden verlaten? Zo ja, de datum doorgeven dat de voormalige woning is verlaten (voor zover nog niet bekend bij ons) en de jaaropgave van de hypotheek bijvoegen.
- Is de voormalig eigen woning tijdelijk verhuurd (onder de Leegstandswet) in afwachting van verkoop? Zo ja, een opgave van de verhuurperiode bijvoegen
- Is de voormalige woning verhuurd zonder dat deze te koop staat, dan is de woning een tweede woning geworden. Zie dan het onderdeel Tweede woning hierna.

Als u 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 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
- De datum wanneer u bent uitgeschreven op uw oude adres
- Heeft u na verkoop van de eigen woning nog een restschuld? Zo ja, graag de jaaropgave van de restschuld en de betaalde rente over de restschuld bijvoegen.

Als u een nieuwe hypothecaire lening bent aangegaan of een bestaande lening heeft verhoogd.

- Een kopie van de leningsovereenkomst.
- Het adviesrapport van de hypotheekadviseur.

Als u uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

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

Als u een betaalpauze heeft afgesproken met uw hypotheekverstrekker:

- Het contract met de hypotheekverstrekker waarin de betaalpauze is vastgelegd.
- Het nieuwe aflossingsschema.

Heeft u voor de aflossing van uw eigenwoningschulden een spaar- of levenhypotheek afgesloten?

- Zo ja: een kopie van de polis (niet de offerte!), tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Heeft u voor de aflossing van uw eigenwoningschulden een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening afgesloten?

- Zo ja, een kopie van de overeenkomst, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Heeft u (een deel van) uw eigen woning, al of niet tijdelijk, verhuurd aan derden? Denk bijvoorbeeld aan verhuur van uw woning tijdens uw vakantie, kamerverhuur aan een student of kamerverhuur via Airbnb of als bed and breakfast.

- Zo ja, een opgave van de aard van de verhuur, de verhuurperiode, de inkomsten en de kosten die u in verband met deze verhuur heeft gemaakt.

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:

- Het (de) adres(sen)
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de gemeente op 1 januari (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen.
- Wordt de woning verhuurd? Zo ja, wat is de kale huurprijs per maand? Graag een kopie van het huurcontract, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Andere onroerende zaken

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

- Het (de) adres(sen);
- De waarde(n) bij vrije verkoop per 1 januari.

Terbeschikkingstelling van vermogen aan verbonden persoon of bv

Als u vermogen ter beschikking stelt aan 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'. Zo ja, dan ontvangen wij graag onder meer:

- 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 en 31 december 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.

Inkomsten uit aanmerkelijk belang

- Bent u (samen met uw partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een bv of nv? : Ja/nee
- Zo ja, heeft u hieruit dividend ontvangen of heeft u (een deel van) deze aandelen verkocht? Ja/nee
- Zo ja, graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting, dan wel de verkoopopbrengst €

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 en 31 december (kopie jaaroverzicht). **Inclusief** die van minderjarige kinderen;
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari en 31 december (specificatie);
- Contant geld voor zover meer dan € 552 (€ 1.104 voor partners) per 1 januari en 31 december. **Hieronder valt ook een eventueel bezit aan cryptovaluta.**

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

- Een overzicht van de samenstelling en waarde per 1 januari en 31 december (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank);
- Het bedrag van de ingehouden dividendbelasting;
- Het bedrag van de 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 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 en 31 december.

Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging)

- Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging;
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari en 31 december.

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 en 31 december.

Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten

Als u 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, eigen 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, uitgaven voor geestelijke gezondheidszorg of dyslexie van minderjarigen.

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. Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.

Alimentatie

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

- Het in het jaar betaalde bedrag;
- Naam, adresgegevens en burgerservicenummer van uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner.

Lijfrentepremies

- De betaalde premies;
- Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt;
- De pensioenopgave (UPO) van het pensioenfonds van uw werkgever.

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in het jaar betaalde premies;
- Een kopie van de afgesloten polis, tenzij al eerder verstrekt.

Giften

Heeft u periodieke of eenmalige giften gedaan aan een 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.

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. Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

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 gescheiden of gescheiden gaan leven of u gaat binnenkort scheiden.
- U bent gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen.
- U bent geëmigreerd of bent dit binnenkort van plan.
- U heeft uw oude woning verkocht of een andere woning gekocht of u bent dit binnenkort van plan.
- U heeft uw voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd of bent dit binnenkort van plan.
- U heeft (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 50 zelfstandige woningen in Nederland onder de huurgrens sociale huur (verhuurderheffing).

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.



ADMINISTRATIEKANTOOR KOK

Kievitsweg 5
7384 SV Wilp-Achterhoek

Tel.: 055-3231144
Mobiel: 06 22 52 50 42
E-mail: info@kok-advies.nl

Of monique@kok-advies.nl
Web: www.kok-advies.nl