



Checklist Aangifte inkomstenbelasting 2023

De volgende informatie en stukken hebben we nodig voor de aangifte inkomstenbelasting 2023:

- Alle jaaropgaven 2023 van uzelf en uw eventuele partner: van salaris, uitkering, AOW, alle bankrekeningen en ook, indien van toepassing: afgekocht pensioen, uitgekeerde lijfrenten, buitenlands loon;
- Winst- en verliesrekening (een jaaroverzicht van inkomsten en uitgaven uit kunst/ondernemerschap 2023): bedragen exclusief BTW, uitgaven gesplitst per kostensoort, omzet en subsidies apart noteren. Apparatuur duurder dan € 450 exclusief btw apart noteren;
- Belangrijke data 2023: samenwonen, huwelijk, overlijden, geboorte kinderen, etc.;
- Kopie van uw aangifte(n) omzetbelasting (4^e kwartaal) 2023 (als u een BTW-nummer heeft);
- Eventuele voorlopige aanslagen, voorlopige teruggaven over het belastingjaar 2023 en eventuele andere correspondentie van de Belastingdienst die van belang kan zijn, zoals verslagen van een bedrijfsbezoek.
- Wij willen ook graag weten: voldeed u in 2023 aan het urencriterium voor de zelfstandigenaftrek?
- Als we deze nog niet eerder hebben gezien, graag meenemen naar de afspraak: ID-kaart, paspoort of rijbewijs. Of als u de stukken voor de aangifte opstuurt, een kopie ervan.
- En verder, indien op u van toepassing...

Auto op de balans
(zakelijk)

Gegevens auto: kenteken, cataloguswaarde, gemaakte kosten, aanschafprijs

Privé-auto waarmee ook
zakelijk is gereden

Overzicht van het aantal zakelijk gereden kilometers (indien nog niet genoteerd op de winst- en verliesrekening).

Saldi bankrekeningen

Van alle privé bankrekeningen (ook spaarrekeningen en buitenlandse rekeningen): het beginsaldo op 01-01-2023. Graag van elke rekening het rekeningnummer noteren en de naam van de bank. Tevens overzicht van eventuele privéschulden of leningen.
Van de zakelijke rekening: begin- én eindsaldo op 01-01-2023 en 31-12-2023.

Eigen woning

WOZ-waarde (peildatum 01-01-2022/belastingjaar 2023), betaalde hypotheekrente, overzicht hypotheekschuld. Bij aankoop ook rekening financieringskosten, overzicht van de notaris.

2^e woning/
vakantiewoning

Ook van vakantiehuisjes in het buitenland: waarde van de woning, overzicht van eventuele hypotheek.



Beleggingen / aandelen	Jaaroverzicht van ontvangen dividend, betaalde dividendbelasting en de waarde per 1 januari 2023.
Lijfrente / levensverzekering/ kapitaal-verzekeringen	<p>Indien nog niet bij ons bekend polisblad waarin omschreven staat om wat voor een soort verzekering het precies gaat, voorwaarden voor uitkering en datum van afsluiten verzekering.</p> <p>Lijfrente als aanvulling pensioentekort: totaal betaalde premies in 2023. En de verklaring van het pensioentekort, overzicht dat u van de verzekeraar of pensioenfonds ontving (pensioen aangroei 2022).</p> <p>Alle andere (kapitaal/levens-)verzekeringen: Waarde op 1 januari 2023.</p>
Alimentatie	Ontvangen of betaalde bijdrage van of aan ex-partner (jaarbedrag) (Geen kinderalimentatie)
Giften	Betaalde bedragen aan hulpinstellingen, organisaties met ANBI-status. Graag zelf nakijken of de organisatie in de lijst van ANBI's staat! Culturele giften apart noteren. Zie: ANBI-status controleren (belastingdienst.nl)
Uitgaven voor ziekte en of invaliditeit	Lijst van ziektekosten die <i>niet vergoed</i> zijn door de zorgverzekeraar. Alleen eigen betaalde bijdrage, dus het niet-vergoede deel noteren. Let op! Eigen risico is niet aftrekbaar. Graag verschillende soorten kosten splitsen! Bijvoorbeeld: voorgeschreven medicijnen, genees- en heelkundige hulp (tandarts, fysiotherapie, psycholoog, specialist, alternatieve geneeskunde), bepaalde hulpmiddelen (Hulpmiddelen (belastingdienst.nl)), vervoer naar een huisarts of ziekenhuis, bepaalde diëten (Dieetbevestiging 2023 (belastingdienst.nl)), extra gezinshulp.
Studiekosten	Gemaakte zakelijke kosten voor studie, les- of collegegeld (om bestaande vakkennis op peil te houden). Voor privé studie, zie Zijn mijn studiekosten aftrekbaar? (belastingdienst.nl)
Voor nieuwe klanten	Kopie van uw aangifte van 2022, inclusief specificaties en bijlagen.

BBK Tarieven 2023 (ongewijzigd t.o.v. 2022)

Aangifte inkomstenbelasting – leden	€ 150
Aangifte inkomstenbelasting – partners van leden(niet-ondernemer)	€ 90
Aangifte inkomstenbelasting–partners van leden (ondernemer)	€ 140
BTW jaaraangifte	€ 80
BTW jaaraangifte met ICP-opgaven	€ 120
BTW kwartaalaangiften (totaalbedrag voor vier kwartalen)	€ 120
BTW kwartaalaangiften met ICP-opgaven	€ 160
Telefonische hulp bij BTW-aangifte	€ 0

* Inbegrepen is: het verzorgen van de aangifte, aanvraag uitstel, indienen van aanvullingen of bezwaar op door de BBK verzorgde aangiften.