



Checklist Aangifte inkomstenbelasting 2024

De volgende informatie en stukken hebben we nodig voor de aangifte inkomstenbelasting 2024:

- Alle jaaropgaven 2024 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 2024): bedragen exclusief BTW (inclusief BTW indien je onder de KOR valt), uitgaven gesplitst per kostensoort, omzet en subsidies apart noteren. Apparatuur duurder dan € 450 exclusief btw apart noteren;
- Belangrijke data 2024: samenwonen, huwelijk, overlijden, geboorte kinderen, etc.;
- Kopie van uw aangifte(n) omzetbelasting (4^e kwartaal) 2024 (als u een BTW nummer heeft);
- Eventuele voorlopige aanslagen, voorlopige teruggaven over het belastingjaar 2024 en eventuele andere correspondentie van de Belastingdienst die van belang kan zijn, zoals verslagen van een bedrijfsbezoek, geen bron van inkomen, geen ondernemer voor de inkomstenbelasting;
- Wij willen ook graag weten: voldeed u in 2024 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 en zakelijke bankrekeningen (ook spaarrekeningen en buitenlandse rekeningen): de financiële jaaroverzichten 2024. Tevens de jaaroverzichten van eventuele privéschulden en/of leningen.

Eigen woning

WOZ-waarde (peildatum 01-01-2023/belastingjaar 2024), jaaroverzicht 2024 van de hypotheek waarop de betaalde hypotheekrente en het overzicht hypotheekschuld vermeld staat. 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 2024.
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 2024 (jaaroverzicht!). En de verklaring van het pensioentekort, overzicht dat u van de verzekeraar of pensioenfonds ontving (pensioen aangroei 2023!).</p> <p>Alle andere (kapitaal/levens-)verzekeringen: Waarde op 1 januari 2024.</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 in voorgeschrevenmedicijnen, genees- en heelkundige hulp (tandarts, fysiotherapie, psycholoog, specialist, alternatieve geneeskunde), bepaalde hulpmiddelen (Hulpmiddelen (belastingdienst.nl)), vervoer naar een huisarts of ziekenhuis, bepaalde diëten (Dieetbevestiging 2024 op belastingdienst.nl), extra gezinshulp.
Studiekosten	Gemaakte zakelijke kosten voor studie, les- of collegegeld (om bestaande vakkennis op peil te houden; NIET om nieuwe kennis te vergaren). Voor privé studie, zie Zijn mijn studiekosten aftrekbaar? (belastingdienst.nl)
Voor nieuwe klanten	Kopie van uw aangifte van 2023, inclusief specificaties en bijlagen.

BBK Tarieven 2025 (3e jaar ongewijzigd)

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

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