



Checklist Aangifte inkomstenbelasting 2016

De volgende informatie en stukken hebben we nodig voor de aangifte inkomstenbelasting 2016:

- Alle jaaropgaven 2016 van uzelf en uw partner: van salaris, uitkering, AOW, en ook, indien van toepassing: afgekocht pensioen, uitgekeerde lijfrenten, buitenlands loon;
- Winst- en verliesrekening (een jaaroverzicht van inkomsten en uitgaven uit kunst/ondernemerschap 2016): bedragen exclusief BTW, uitgaven gesplitst per kostensoort, omzet en subsidies apart noteren. Apparatuur duurder dan € 450 exclusief btw apart noteren;
- Belangrijke data 2016: samenwonen, huwelijk, overlijden, geboorte kinderen, etc.;
- Kopie van uw aangifte(n) omzetbelasting 2016 (als u een BTW-nummer heeft);
- Eventuele voorlopige aanslagen, voorlopige teruggaven over het belastingjaar 2015 en eventuele andere correspondentie van de Belastingdienst die van belang kan zijn, zoals verslagen van een bedrijfsbezoek.
- Belangrijk om te weten: voldeed u in 2016 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 01-01-2016. Graag bij alle rekeningen het rekeningnummers noteren en de naam van de bank. Tevens overzicht van eventuele privéschulden of leningen.
Van de zakelijke rekening: begin- én eindsaldo op 01-01 en 31-12-2016.

Eigen woning

WOZ-waarde (peildatum 2015/ belastingjaar 2016), 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	Ontvangen dividend, betaalde dividendbelasting en de waarde per 1 januari.
------------------------	--

Lijfrente / levensverzekering/ kapitaal-verzekeringen	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. Lijfrente als aanvulling pensioentekort: totaal betaalde premies in 2016. Eventueel een verklaring van het pensioentekort, overzicht dat u van de verzekeraar of pensioenfonds over (pensioenaangroei 2015). Alle andere verzekeringen: Waarde op 1 januari 2016.
---	---

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 (www.belastingdienst.nl). Culturele giften apart noteren.
--------	--

Uitgaven voor ziekte en of invaliditeit	Lijst van ziektekosten die <i>niet vergoed</i> zijn door de zorgverzekeraar. 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 zoals steunzolen of een rolstoel, vervoer naar een huisarts of ziekenhuis, bepaalde diëten (zie dieetlijst Belastingdienst), extra gezinshulp.
---	--

Studiekosten	Gemaakte kosten voor studie, les- of collegegeld.
--------------	---

Voor nieuwe klanten	Kopie van uw aangifte van 2015, inclusief specificaties en bijlagen.
---------------------	--
