

Checklist documenten belastingaangifte 2015

Aangifte inkomstenbelasting particulieren 2015

Algemeen

- o Aangiftebiljet of uitnodiging tot het doen van aangifte 2015 van zowel u als uw eventuele partner
- o Kopie volledige aangifte 2013 en 2014 (bij nieuwe klanten)
- o Voorlopige aanslag 2015 en 2016
 - o Voorletters, geboortedata en BSN nummers kinderen

Box 1: Inkomsten uit werk en Inkomen

- o Jaaropgaven 2015 van werkgevers en/of uitkerende instanties
- o Ontvangen partner-alimentatie 2015 en fiscaalnummer, geboortedatum en adresgegevens van de ex partner
- o Inkomsten uit overige werkzaamheden (ontvangen inkomsten en betaalde kosten)
- o Gereisd met openbaar vervoer naar werk in 2015? (bijvoegen: openbaar vervoerverklaring, afstand, dagen per week en periode)

Eigen woning

- o Gemeentelijke beschikking WOZ waarde jaar 2015 van de eigen woning. (dit betreft de beschikking opgelegd naar de waardepeildatum per 01-01-2014). Een kopie van de WOZ beschikking kan (vaak digitaal) worden opgevraagd bij de gemeente.
- o Jaaroverzicht betaalde hypotheekrente en hoogte hypotheekschuld gebruikt voor de aanschaf en onderhoud van de eigen woning.
- o Indien een nieuwe woning is gekocht in 2015:
 - Afrekening notaris verkoop oude woning (indien van toepassing)
 - WOZ waarde oude woning (indien van toepassing)
 - Afrekening notaris nieuwe woning
 - Gegevens hypotheeklening (afsluitkosten, kosten hypotheekadvies, kosten NHG)
 - Taxatiekosten
 - Verbouwingskosten nieuwe woning

Uitgaven inkomsten voorzieningen

- o Overzicht betaalde lijfrentepremies 2015 (polis bijvoegen)
- o Jaaroverzicht 2014 opgebouwde pensioenrechten en pensioen aangroei (factor A)
- o Overzicht betaalde premie arbeidsongeschiktheid 2015 (polis bijvoegen)

Box 2: Aanmerkelijk belang

- o Bezit je (eventueel samen met partner) meer dan 5% van de aandelen van een BV of NV?
- o Is er dividend ontvangen? Zo ja hoeveel bruto en opgaaf dividendbelasting
- o Zijn er aandelen verkocht of gekocht dan graag onderliggende stukken hiervan

Box 3: Inkomen uit sparen en beleggen

- o Rekeningafschriften alle spaar, giro en bankrekeningen/leningen waarop de saldi per 1 januari 2015 staan vermeld. Tevens financiële jaaroverzichten 2015
- o Overzicht en samenstelling alle beleggingen per 1 januari 2015
- o Ingehouden dividend belasting 2015. Tevens financiële jaaroverzichten 2015
- o Overzicht overige onroerende zaken (niet zijnde de eigen woning) met WOZ 2015
- o Overzichten van kapitaalverzekeringen per 1 januari 2015 (polis bijvoegen)
- o Contant geld voor zover meer dan € 512,00 per 1 januari 2015 (€ 1.024,00 bij fiscaal partners)
- o Overzicht vorderingen en schulden, het saldo per 1 januari 2015. (jaaroverzicht bijvoegen)
- o Overige bezittingen/schulden/onroerende zaken per 1 januari 2015 (verhuurde boot/caravan/inboedel/kunstvoorwerpen, etc.)

Persoonsgebonden aftrek

- o Overzicht betaalde alimentatie 2015 voor ex-partner en ook bsn, geboortedatum en adresgegevens.

Specifieke zorgkosten

- o Vanaf 01-01-2009 is de ziektenkosten- aftrek flink ingekrompen, indien er veel en langdurig zorgkosten zijn geweest, dan vooraf overleg over aan te tonen kosten

Scholingsuitgaven

- o Overzicht studiekosten 2015 indien meer dan € 500,00 (collegegeld, studieboeken, hulpmiddelen, aanschaf computer, software en toebehoren, diverse schoolmaterialen)

Giften

- o Overzicht giften 2015 indien meer dan € 60,00 (een algemeen nut beogende instelling)

DigiD

- o Heb je al een Digid dan deze bijvoegen bij de stukken (wachtwoord/inlognaam)
- o Heb je nog geen Digid, dan kan je deze aanvragen op www.digid.nl. Je ontvangt dan binnen 5 werkdagen een wachtwoord waarmee je kunt inloggen.
- o Heb je een Digid maar wens je deze niet te overhandigen dan kun je een machtigingscode aanvragen op www.digid.nl