

Checklist belastingaangifte particulieren 2017

Hieronder geven wij u een overzicht van zaken die van belang kunnen zijn voor het invullen van uw belastingaangifte 2017. Wat heeft u allemaal nodig en welke bijzondere situaties kunnen zich voordoen?

Naam cliënt : E-mail:
Naam partner: Tel. :

Inkomsten:

- Jaaropgave 2017 dienstbetrekkingen en/of uitkeringen (lijfrente, pensioen)
- Overige inkomsten niet uit dienstbetrekking (Alfahulp, royalty's, lezingen geven enz.)

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer:

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

- De afstand op uw OV-verklaring of reisverklaring van uw werkgever
- Het aantal dagen per week waarop u doorgaans per openbaar vervoer naar uw werk reisde:
- Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode
- De reiskostenvergoeding die u van werkgever ontving (jaarbedrag)

Levensloopverlof:

- Heeft u in 2017 geld opgenomen voor onbetaald verlof dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Zo ja, hoeveel? €
- Heeft u reeds eerder levensloopverlof opgenomen? Zo ja wat was de levensloopverlofkorting in de afgelopen jaren?
- Heeft u het hele bedrag aan levenslooptegoed in 1 keer opgenomen in 2017? Zo ja, wat was uw levenslooptegoed op 31 december 2013?

Eigen woning:

- WOZ-beschikking, met **waarde peildatum 1 januari 2016**
- Jaaropgave hypothecaire lening(en) voor de eigen woning met restant hypotheekschuld eind van het jaar en betaalde rente in 2017
- Jaaropgaven kapitaalverzekeringen eigen woning waaruit saldi per **1 januari 2017** en **31 december 2017** blijken
- Als u in 2017 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:
Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken
- Heeft u voor de aflossing van de lening een spaar- of leninghypotheek?
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 de lening een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening?
Zo ja, een kopie van de overeenkomst, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt

Bij koop of verkoop van woning:

- Kopie van de afrekening van de notaris van zowel de verkoop als de aankoop van de woning
- Taxatiekosten voor het aangaan van de lening
- WOZ-beschikking tweede woning
- Sinds wanneer woont u in de woning?
- Overzicht inkomsten verhuur

Als u tijdelijk twee woningen heeft (gehad):

- Van beide woningen de WOZ-beschikking
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen? Zo ja, dan ook van deze woning opgave van rente en dergelijke zoals van een eigen woning.
- Is in 2017 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? Zo ja, datum dat de voormalige eigen woning is verlaten (voor zover nog niet bekend) en opgave van rente en dergelijke zoals van de eigen woning
- Is de voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop? Zo ja, opgave van de verhuurperiode

Tweede woning:

Heeft u een vakantiehuis of een andere dan eigen woning in Nederland of in het buitenland?

Zo ja, een overzicht van:

- Het adres
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de WOZ-beschikking van de Gemeente op **1 januari 2016** (waarde peildatum). Graag een kopie meesturen.

Premies arbeidongeschiktheid en lijfrentes:

- Arbeidsongeschiktheidsverzekering opgaaf betaalde premies 2017
- Opgaaf betaalde lijfrentepremies 2017
- Pensioenoverzicht(en) i.v.m. pensioenaangroei of factor A 2016

Ziektekosten:

Als u in 2017 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, 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, **met uitzondering van brillen of contactlenzen**.

Ook **dieetkosten en vervoerskosten** kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht.

- Overzicht gemaakte en niet vergoede ziektekosten voor hulpmiddelen, huisarts, tandarts, medicijnen, reiskosten.
- Opgaaf van dieet wat op doktersadvies moet worden gevolgd.

Partneralimentatie:

- Opgaaf (bankafschriften) betaalde/ontvangen partneralimentatie 2017

Bank- en spaarrekeningen:

- Jaaropgaaf betaal- en spaarrekeningen met saldi per **1 januari 2017**
- Jaaropgaaf effectendepot(s), waaruit ingehouden dividendbelasting blijkt
- Beleggingen in durfkapitaal en maatschappelijke beleggingen

Ter beschikking gesteld vermogen:

- De waarde(n) **per 1 januari 2017**
- Meest recente WOZ-beschikking van eventueel ter beschikking gestelde onroerende zaak
- De opbrengsten en de kosten

Giften:

- Heeft u giften gedaan aan een als zodanig aangevezen 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 (**voor** aftrek persoonsgebonden aftrek) overschrijden (tenzij er sprake is van een zogenaamde periodieke gift)
U mag maximaal 10% van uw drempelinkomen aftrekken.
- Naam instelling
- Vestigingsplaats
- RSIN nummer

Kunstvoorwerpen:

- Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging) met waarde per **1 januari 2017**

Schulden:

- Schulden- Overzicht met waarde per **1 januari 2017** (b.v. creditcard, persoonlijke lening enz.)

Opleidingen e.d.:

- Heeft u meer dan € 250,- kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/echtgenoot? Dit kan zijn voor een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen.

Voorlopige aanslagen:

- Door u betaalde of ontvangen voorlopige aanslag(en) inkomstenbelasting over 2017
- Door u betaalde of ontvangen voorlopige aanslagen Huurtoeslag, Zorgtoeslag, Kindgebonden Budget en/of Kinderopvangtoeslag.

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 van toepassing is:

- U heeft een onderneming of bent een onderneming gestart (bijvoorbeeld ZZP'er);
- U bent medegerechtigde in een onderneming;
- U heeft uw oude woning verkocht en een andere woning gekocht;
- U bezit meer dan 5% van de aandelen in een BV;
- U verhuurt (on)roerende zaken of heeft geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner;
- U verhuurt een woning (met huurbescherming);
- U bent gescheiden of gescheiden gaan leven in 2017;
- U gaat binnenkort scheiden of gescheiden leven;
- U bent gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen;
- U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen;
- U bent co-ouder;
- U heeft een erfenis of een schenking ontvangen, of u geeft 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 vermogen of u bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan.

Vooraf ingevulde aangifte:

- Wij verzoeken u de brief van de Belastingdienst met de activeringscode voor het ophalen van uw gegevens van de vooraf ingevulde aangifte 2017 zo spoedig mogelijk aan te leveren.

Let op! Wij verzorgen uw aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem altijd contact met ons op als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

DigiD:

Uw DigiD gegevens hebben wij **niet nodig** voor uw aangifte; deze verzenden wij namelijk via speciale software en beveiligingstechnieken rechtstreeks naar de belastingdienst.

Wilt u dat wij ook uw toeslagen beoordelen, dan verzoeken wij uw DigiD gegevens **wel** toe te voegen, zodat wij uw bestaande beschikkingen kunnen inzien.

Inzenden:

U kunt uw gegevens bij ons afgeven, aan ons opsturen per post, of e-mailen via:
receptie@excellentfinance.nl

Aansprakelijkheid:

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.