

## CHECKLIST BELASTINGAANGIFTE 2011

- 1 – het ontvangen aangifteformulier aanleveren
  - 2 – uw persoonsgegevens en samenstelling huishouden: namen, voorletters, geboortedata, burger-servicenummers van U, Uw partner en kinderen; en de burgerlijke staat.
  - 3 – voorlopige aanslagen 2011; denk vooral ook aan de voorlopige teruggaaf 2011, zoals de maandelijkse stortingen door de belastingdienst i.v.m. heffingskortingen en/of eigen woning
  - 4 – jaaropgaven 2011 van werkgever(s), uitkerende instantie(s), verzekeringsmaatschappij(en) , etc.
  - 5 – reisaftrek openbaar vervoer:
    - \* voorwaarde: meer dan 10 km enkele reis woon/werk
    - \* het aantal dagen per week dat U op en neer naar Uw werk gereisd hebt
    - \* openbaar vervoerverklaring of reisverklaring werkgever nodig
    - \* met een opgaaf van de vergoedingen van de werkgever voor openbaar vervoer
  - 6 – opbrengsten overige werkzaamheden:
    - \* opgave van bijverdiensten of inkomsten als freelancer, alfahulp, artiest en dergelijke
    - \* opgave van alle kosten die betrekking hebben op deze inkomsten
  - 7 – de eigen woning:
    - \* de WOZ waarde (waarde onroerend zaak belasting) per **01.01.2010**.(zie de aanslag 2011!!)
    - \* jaaroverzichten van hypotheek en/of andere leningen, die bestemd zijn voor aankoop, onderhoud, verbetering of verbouwing van het eigen huis (begin- en eindstand + in 2011 betaalde rentes)
    - \* indien deels niet besteed aan eigen huis: welk deel is dat dan?
  - 8 – indien in 2011 een eigen woning verkocht:
    - \* de afrekening van de notaris en verkopende makelaar
    - \* opgave van de schuld(en) waarover de rente tot moment van verkoop aftrekbaar was
    - \* jaaroverzicht (oude) hypotheek (betaalde rente in 2011)
  - 9 – indien in 2011 een (andere) eigen woning gekocht:
    - \* de afrekening van de notaris
    - \* de nota taxatie en de advieskosten of afsluitprovisie van de hypotheek
    - \* jaaroverzicht (nieuwe) hypotheek en eventuele andere leningen bestemd voor aankoop of verbetering/aanpassing/verbouwing van de woning;
  - 10 – overzichten van ontvangen periodieke uitkeringen, bijv. uitgekeerde lijfrentetermijnen, ontvangen alimentaties (van wie ontvangen?), subsidies en studietoelagen
  - 11 – uitkeringen van afgekochte of vrijgekomen verzekeringen, zoals kapitaal-, spaar- of lijfrenteverzekeringen
  - 12 – in 2011 betaalde premies voor lijfrentepolissen of inleg bij lijfrentesparen (bijv. via spaarloon e.d.); als dit punt van toepassing is, dan ook graag de pensioenaangroei 2010 doorgeven, zoals U die van Uw pensioenverzekeraar in de loop van 2011 heeft ontvangen; het gaat daarbij om de zgn. factor A
  - 13 – betaalde premies voor arbeidsongeschiktheidsverzekeringen
- Let op: bij sommige woonlastenverzekeringen is de premie vaak ook (deels) aftrekbaar.

## VERVOLG CHECKLIST

- 14 - bank- giro- en spaartegoeden: naam bank, rekeningnummers en per nummer stand op 01.01.2011.
- 15 - overzicht van beleggingen (beleggingsfondsen, aandelen, obligaties e.d.): de standen per 01.01.2011. en in 2011 uitgekeerde dividenden met ingehouden dividendbelasting
- 16 - tweede woning in Nederland: WOZ waarde per 01.01.2010. én -indien permanent verhuurd- ook graag de huurinkomsten
- 17 - voor tweede woning in buitenland en overige onroerende zaken geldt steeds de waarde in het economisch verkeer per 01.01.2010.
- 18 - overzichten verzekeringspolissen: waardes per 01.01.2011. en per 31.12.2011. en ingangsdatum
- 19- schulden zoals doorlopend krediet, creditcard e.d.: standen per 01.01.2011.
- 20 - betaalde alimentatie aan de ex-partner: graag naam, adres en burgerservicenummer ontvanger
- 21 - betaalde onderhoudsbijdragen (zoals alimentaties) aan kinderen waarvoor U geen recht had op kinderbijslag en die geen recht op studiefinanciering hadden: namen, adressen en geboortedata van die kinderen en per kind de in 2011 betaalde bijdragen.
- 22 - kosten van ziekte, invaliditeit overlijden en bevalling: hier volgt een uitgebreid overzicht:
  - \* specifieke uitgaven, voorzover niet vergoed:
    - geneeskundige en heelkundige hulp: arts, tandarts, specialist, fysiotherapeut etc.
    - voorgeschreven medicijnen en homeopathische geneesmiddelen
    - kosten verblijf in ziekenhuis of verpleeginrichting
    - uitgaven voor (langdurige) verzorging en verpleging buitenshuis: maar geen kostenafrek bij opnamen in AWBZ inrichting
    - kunst- en hulpmiddelen als steunzolen, kunstgebit, hoorapparaat, rolstoel, scootmobiel, rollator NIET aftrekbaar brillen, lenzen en kosten laserbehandeling ter vervanging van bril of lenzen.
    - aanpassingen van de woning op medisch voorschrift
    - andere aanpassingen speciaal i.v.m. ziekte of handicap; bijv. aanpassing auto.
    - kosten van vervoer patient naar arts, specialist of ziekenhuis: graag aantal kilometers opgeven
    - extra vervoerskosten door ziekte of invaliditeit: de zogenaamde leefkilometers
    - kosten van regelmatig ziekenbezoek : alleen als iemand die tot uw huishouden behoorde langer dan 1 maand op meer dan 10 kilometer afstand werd verzorgd of verpleegd.
    - dieet op doktersvoorschrift: omschrijving ziektebeeld en soort dieet.
    - uitgaven voor extra gezinshulp i.v.m. ziekte of invaliditeit
    - extra uitgaven voor kleding en beddengoed, rechtstreeks ten gevolge van ziekte/invaliditeit
    - kosten van extra gezinshulp
    - bevalling en kraamhulp: kosten kunnen onder de noemer genees- en heelkundige hulp vallen.
- 23 - studie- en scholingskosten, alleen voorzover gedaan om de vakkennis voor het huidige beroep op peil te houden of voor het volgen van een studie voor een nieuw beroep van u of uw partner
- 24 - giften: graag een specificatie
- 25 - uitgaven voor weekendbezoek van ernstig gehandicapt kind, broer of zus van 27 jaar of ouder

Indien gewenst controleren wij de toeslagen, zoals zorgtoeslag, huurtoeslag, kinderopvangtoeslag en kindgebonden budget; dan wel even aanslagen 2011 en 2012 aanleveren.