

Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2023

Voor het opstellen van uw aangifte hebben wij uw gegevens nodig. Om u te helpen deze gegevens overzichtelijk en zo volledig mogelijk aan te leveren, hebben wij onderstaande checklist opgesteld. Wij verzoeken u de gegevens en gevraagde stukken digitaal aan te leveren per email naar assen@bloemsmaenfaassen.nl.

Indien u niet in de gelegenheid bent om de stukken digitaal aan te leveren, kunt u deze per post opsturen naar: **Bloemsma + Faassen, Antwoordnummer 97, 9400 VB, Assen** (*geen postzegel nodig*). In dit geval verzoeken wij u geen originele stukken op te sturen, maar om een kopie te maken.

Niet alle punten uit deze checklist hoeven voor u van toepassing te zijn. Anderzijds is deze checklist ook niet uitputtend. Het is mogelijk dat er iets niet op staat wat voor u wel van toepassing is. Mocht uw persoonlijke situatie het afgelopen jaar veranderd zijn, vragen wij u dit bij het aanleveren van de benodigde stukken toe te lichten.

Inkomen uit werk en woning

- ✓ Jaaropgave(n) van loon uit werk, uitkeringen, AOW, pensioen of lijfrente zowel uit Nederland als uit het buitenland;
- ✓ Betalingsbewijzen van ontvangen alimentatie (niet voor uw kinderen) of afkoopsommen daarvan en gegevens van de betaler (naam, adres, postcode en woonplaats);
- ✓ Overzicht van inkomsten en gemaakte kosten uit overig werk;
- ✓ Woz-waarde van eigen woning met waardepeildatum 1 januari 2022;
- ✓ Jaaropgave hypotheek eigen woning;
- ✓ Nota's van betaalde erfpachtkanon;
- ✓ Gegevens aan- of verkoop van een eigen woning (o.a. afrekening notaris, kosten hypotheekadviseur, kosten makelaar, kosten kadaster en de data dat u in/uit geschreven bent bij de gemeente);
- ✓ Uitgaven voor inkomensvoorziening zoals lijfrente en arbeidsongeschiktheidsverzekeringen;
- ✓ Overzicht inkomsten uit ter beschikking gestelde bezittingen aan een eigen BV of aan een onderneming van een fiscale partner;
- ✓ Overzicht van afkoop van een kapitaalverzekering eigenwoning, stamrecht, lijfrente, pensioen of oudedagsverplichting;

Inkomsten uit aanmerkelijk belang

Als u (samen met uw partner) eigenaar bent van ten minste 5% van de aandelen in een bv/nv en u heeft in 2023 hieruit dividend ontvangen of u heeft (een deel) van de aandelen verkocht, dan ontvangen wij graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting dan wel de verkoopopbrengst. Graag een kopie van de betalingsbewijzen bijvoegen.

Voordeel uit sparen en beleggen

- ✓ Jaaroverzicht van bank- en spaarrekeningen het saldo per 1 januari 2023 en 31 december 2023, inclusief die van minderjarige kinderen en van rekeningen in het buitenland;
- ✓ Jaaroverzicht van effecten en andere (groene) beleggingen (ook in het buitenland) inclusief het overzicht met evt. ingehouden (buitenlandse) dividendbelasting;
- ✓ Jaaropgave en polis van kapitaalverzekeringen;
- ✓ Overzicht van de vorderingen per 1 januari 2023 en 31 december 2023;
- ✓ Contant geld voor zover meer dan € 596 (€ 1.192 voor partners) per 1 januari 2023 en 31 december 2023. Hieronder valt ook een eventueel bezit aan cryptovaluta;
- ✓ Overzicht van een vakantiewoning of andere dan eigen woning in Nederland of het buitenland (adres, opgave van de waarde volgens de woz-beschikking met waardepeildatum 1 januari 2022, in geval van verhuur kopie huurcontract en kopie betalingsbewijzen van de kalehuurprijs per maand);
- ✓ Overzicht andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of het buitenland (adres, waarde bij vrije verkoop per 1 januari 2023);
- ✓ Jaaropgave of overzicht van schulden per 1 januari 2023 en 31 december 2023, zoals een hypotheek voor een tweede woning, krediet bij een bank, warenhuis of creditcardmaatschappij, schuld aan leveranciers van gas, water of electra of schulden aan familieleden of derden.

Persoonsgebonden aftrek

- ✓ Overzicht van ziektekosten die niet vergoed worden door uw zorgverzekering en buiten het eigen risico vallen. O.a. kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen, dieetkosten, vervoerskosten en bepaalde medische hulpmiddelen. Niet als ziektekosten worden aangemerkt, bijvoorbeeld premies voor uw ziektekostenverzekering, eigen bijdrage van het eigenrisico, kosten van een bril of lenzen, scootmobiel, rolstoel of rollator. Let op; er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten;
- ✓ Overzicht van betaalde alimentatie aan een ex-partner (niet aan kinderen) met de betaalde bedragen, betalingsbewijzen en de gegevens van de ex-partner (naam, adres, BSN)
- ✓ Overzicht van giften gedaan aan een algemeen nut beogende instelling (ANBI). Voor deze aftrekpost geldt (met uitzondering van periodieke giften) ook een drempel.

Let op!

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

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