

Checklist aangifte inkomstenbelasting 2009

Voor de behandeling van uw aangifte inkomstenbelasting 2009 (IB-aangifte 2009) hebben wij informatie nodig. Dit, om uw aangifte goed te kunnen behandelen.

Deze checklist voorziet alleen de meest voorkomende situaties.

Wij verzoeken u onderstaande vragen, voor zover van toepassing, in te vullen.

Bij sommige vragen, vragen wij de betreffende documenten mee te sturen.

Onderwerpen die niet in dit formulier zijn opgenomen, maar die voor u aangifte wel van belang kunnen zijn graag melden.

Indien u twijfelt, neem dan gerust contact met ons op!

Stuur in ieder geval de volgende documenten mee, indien van toepassing:

- Het voorblad, of de uitnodiging tot het doen van aangifte van de belastingdienst
- Kopie aangifte 2008, indien u deze niet door AP administratie heeft laten verzorgen.
Gegevens van de aangifte van het voorgaande jaar kunnen van belang zijn voor de aangifte 2009
- Kopie van uw voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2009
- Kopie geldig legitimatiebewijs (paspoort, identiteitskaart of rijbewijs)
indien deze nog niet in ons bezit is.
De nieuwe Identificatie bij Dienstverlening verplicht ons ertoe klanten te identificeren.

Wij zullen de uiterste zorg besteden aan een correcte en zo voordelig mogelijke opstelling van uw aangifte. Wij kunnen echter geen verantwoordelijkheid dragen voor de aanlevering van onjuiste of niet volledige informatie.

Persoonlijke gegevens

Persoonsgegevens

- Naam en voorletters _____
- Adres _____
- Telefoonnummer _____
- E-mail _____
- Geboortedatum _____
- Burgerservicenummer _____
- Bankrekeningnummer _____
- DigiD gebruikersnaam + wachtwoord _____

Fiscale partner

- Naam en voorletters _____
- Adres _____
- Postcode en woonplaats _____
- Geboortedatum _____
- Burgerservicenummer _____
- Bankrekeningnummer _____
- DigiD gebruikersnaam + wachtwoord _____

Let op: Indien uw echtgeno(o)t(e)/ partner zelf ook inkomsten of aftrekposten heeft, moet hij/zij een eigen formulier invullen.

Voor gehuwden

- Bent u het hele jaar 2009 gehuwd geweest? Ja/nee
- Bent u in 2009 gehuwd? Ja/nee Zo ja, vanaf (datum) _____
- Bent u in 2009 duurzaam gescheiden gaan leven? Ja/nee Zo ja, vanaf (datum) _____
- Bent u in 2009 gescheiden? Ja/nee Zo ja, op (datum) _____

Voor ongehuwden

- Woonde u het hele jaar 2009 samen? Ja/nee
- Bent u beiden het hele jaar 2009 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? Ja/nee Zo nee, welke periode wel? (datum) _____
- Bent u in 2009 gaan samenwonen? Ja/nee Zo ja, op (datum) _____
- Bent u in 2009 uit elkaar gegaan? Ja/nee Zo ja, op (datum) _____

Kinderen

- Heeft u thuiswonende kinderen? Ja/nee

burgerservicenummer	voorletters	geboortedatum

Is uw persoonlijke situatie in 2009 anders dan in 2008? Ja/nee

Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2009:

- Inkomsten uit dienstbetrekking
- Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke)
- Een pensioenuitkering of een lijfrenteuitkering, waarop loonheffing is ingehouden

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2009 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Auto van de zaak

De bijtelling voor het privegebruik van de (bestel)auto door de werknemer is met ingang van 1 januari 2006 niet langer in de inkomstenbelasting belast, maar in de loonbelasting. U hoeft dus zelf niets door te geven

Reiskosten woon-werk-verkeer (afstand woon-werk > 10 km)

Reist u in 2009 met het openbaar vervoer van woning naar werk?

- 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 uw werkgever ontving (jaarbedrag) _____

Overige inkomsten

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden? Zo ja, dan een opgave van:

- De ontvangen inkomsten
- De betaalde kosten

Graag een specificatie bijvoegen

Alimentatie

Heeft u alimentatie ontvangen? Zoja:

- Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen) _____

van:

- Naam betaler _____

- Adres _____

- Postcode en woonplaats _____

Eigen woning

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning:

- Waarde volgens de WOZ-beschikking _____

- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies) _____

- Restant schuld aan het einde van het jaar _____

Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad):
graag beide WOZ beschikkingen.

Als u in 2009 een woning heeft verkocht of gekocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van zowel de verkoop als de aankoop van de woning. _____

- Taxatiekosten voor het aangaan van de lening _____

- Sinds wanneer (datum) woont u in de nieuwe woning? _____

Als u in 2009 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

- Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning.

Heeft u voor de aflossing van de lening een spaar- of levenshypotheek?

- Zo ja: een kopie van de polis, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Andere onroerende zaken

Tweede woning

Heeft u een vakantiehuis of tweede woning in Nederland of in het buitenland?

Zo ja, een overzicht van:

- Het (de) adres(sen)
- Een opgave van de waarde (niet de WOZ-waarde) van de woning bij vrije verkoop
- Als de woning voor meer dan 30% van de tijd ter beschikking wordt gesteld aan een verhuur- of bemiddelingsbedrijf, dan gaarne ook de WOZ-waarde opgeven.

Adres vakantiehuis, tweede woning	Waarde*) per 01-01-2009 (€):	Waarde*) per 31-12-2009 (€):

Monumentenpand

Heeft u een monumentenpand? Zo ja, dan een overzicht van:

- Het (de) adres(sen)
- De waarde
- De kosten: onderhoudskosten, en bij de woning tevens de zakelijke lasten zoals het eigenaarsdeel van de onroerende-zaakbelasting, verzekeringen, en overige.
- Ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen)

Adres monumentenpand	Waarde*) per 01-01-2009 (€):	Waarde *) per 31-12-2009 (€):

Andere onroerende zaken

Heeft u andere onroerende zaken? Zo ja, een overzicht van:

- Het (de) adres(sen)
- De waarde(n) bij een vrije verkoop per 1 januari 2009 en 31 december 2009.

Adres overige onroerende zaken	Waarde*) per 01-01-2009 (€):	Waarde*) per 31-12-2009 (€):

*) Dit is de waarde van het pand bij een optimale verkoop, vrij van huur.
Dit is niet de WOZ-waarde!

Overige bezittingen en schulden

Bankrekeningen, spaartegoeden en vorderingen

- Van alle bank- en girorekeningen het saldo per 1 januari en per 31 december 2009 (kopie jaaroverzicht)
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari en per 31 december 2009 (specificatie)

Effecten en andere beleggingen (exclusief onroerende zaken):

- Een overzicht van de samenstelling en waarde per 1 januari en per 31 december 2009 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank)
- Het bedrag van de in 2009 ingehouden dividendbelasting
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is)
- Geef beleggingen in durfkapitaal en groene beleggingen apart aan. Hiervoor kunnen vrijstellingen gelden

Andere bezittingen (zoals: inboedel, auto, caravan of boot)

- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari en 31 december 2009

Schulden

Van alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen etc. (exclusief de schuld die is aangegaan voor de eigen woning)

- De schulden per 1 januari en 31 december 2009

Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten

Als u in 2009 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. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht. In 2009 worden niet meer als ziektekosten aangemerkt alle premies voor uw ziektekostenverzekering alsmede begrafeniskosten.

Er geldt een inkomensafhankelijke drempel (1,65% van het verzamelinkomen) voor de aftrek van ziektekosten.

Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar.

Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Scholingskosten

Heeft u meer dan € 500,- 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.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Alimentatie

Heeft u alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e)?
(Het gaat niet om alimentatie voor de kinderen)

- Het in 2009 betaalde bedrag
- Naam en adres van uw ex-echtgeno(o)t(e)

Lijfrentepremies

- De in 2009 betaalde premies
- Een kopie van de afgesloten polis
- De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2008

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in 2009 betaalde premies
- Een kopie van de afgesloten polis

Giften

Heeft u giften gedaan aan kerkelijke, levensbeschouwelijke, charitatieve, culturele, wetenschappelijke of algemeen nut beogende instellingen? Gaarne specificatie mee sturen. Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had. Giften moeten schriftelijk kunnen worden aangetoond. Let daarbij ook op de ANBI-regeling (zie de website van de belastingdienst)

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Levensonderhoud midjarige kinderen

Draagt u voor minimaal €400,- per kwartaal bij aan het levensonderhoud van uw minderjarige kinderen waarvoor u geen recht op kinderbijslag heeft? Bijvoorbeeld kinderalimentatie'. Geef een specificatie van de per kind (met hoofdletter(s) en geboortedatum) betaalde (maand)bedragen. Het gaat niet alleen om rechtstreeks betaalde bedragen, maar ook om door u betaalde kleding, vakanties etc.

Overige informatie

Zodra u deze checklist geheel heeft ingevuld en al uw gegevens compleet heeft, kunt u uw gegevens:

- per post versturen naar onderstaand postadres;
- scannen en mailen naar info@apadministratie.nl;
- persoonlijk afgeven (uitsluitend op afspraak).

Uw aangifte wordt behandeld op volgorde van binnenkomst: wacht u niet tot het laatste moment. Bij ontvangst van uw gegevens na 15 maart 2010 behouden wij ons het recht voor om uitstel aan te vragen.

Tarieven (inclusief BTW)

- Enkele aangifte € 40,00
- Gezamenlijke aangifte (met fiscaal partner) € 55,00

Bij gecompliceerde aangiftes kunnen wij afwijken van bovenstaande tarieven. Na ontvangst van uw gegevens zullen wij dan contact met u opnemen om de juiste prijs met u af te spreken.

Contact

Apadministratie
Walvisplein 83
1317 JZ Almere
Tel. 036-7850193
info@apadministratie.nl
www.apadministratie.nl