

Checklist aangifte inkomstenbelasting 2011

Voor de behandeling van uw aangifte inkomstenbelasting 2011 (IB-aangifte 2011) 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 en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) 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 2010, 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 2011.
- Kopie van uw voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2011
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2011, huurtoeslag 2011 of zorgtoeslag 2011.
- 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 _____ M / V
- Burgerservicenummer _____
- Bankrekeningnummer _____
- DigiD gebruikersnaam + wachtwoord _____

Fiscale partner

- Naam en voorletters _____
- Adres _____
- Postcode en woonplaats _____
- Geboortedatum _____ M / V
- 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 2011 gehuwd geweest? Ja/nee
- Bent u in 2011 gehuwd? Ja/nee Zo ja, vanaf (datum) _____
- Bent u in 2011 duurzaam gescheiden gaan leven? Ja/nee Zo ja, vanaf (datum) _____
- Bent u in 2011 gescheiden? Ja/nee Zo ja, op (datum) _____

Voor ongehuwden

- Woonde u het hele jaar 2011 samen? Ja/nee
- Bent u beiden het hele jaar 2011 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? Ja/nee Zo nee, welke periode wel? (datum) _____
- Bent u in 2011 gaan samenwonen? Ja/nee Zo ja, op (datum) _____
- Bent u in 2011 uit elkaar gegaan? Ja/nee Zo ja, op (datum) _____

Kinderen

- Heeft u thuiswonende kinderen? Ja/nee

burgerservicenummer	voorletters	geboortedatum

Is uw persoonlijke situatie in 2011 anders dan in 2010? Ja/nee

Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2011:

- 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) 2011 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 2011 met het openbaar vervoer van uw woning naar werk? 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 uw werkgever ontving (jaarbedrag) _____

Andere 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

Levensloopverlof

- Heeft u in 2011 geld opgenomen voor onbetaald verlof dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Ja/Nee Zo ja, hoeveel? _____

Ouderschapsverlof

- Heeft u in 2011 ouderschapsverlof gehad? Ja/Nee Zo ja, dan graag de ouderschapsverlof-verklaring die u van uw werkgever heeft gekregen meesturen

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 van de gemeente
Graag kopie bijvoegen _____
- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies)
Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen _____
- Restant schuld aan het einde van het jaar
Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen _____
- Ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningschuld.
Graag kopie van de notariële akte bijvoegen _____

Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad):

- Graag beide WOZ beschikkingen _____
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen twee 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 2011 de leegstaande (voormalige) woning minder dan 2 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

Als u in 2011 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 2011 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 levenshypotheek?

- 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

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 van de woning volgens de woz-beschikking van de Gemeente op 1 januari 2010 (waardepeildatum) Graag kopie meesturen

Adres vakantiehuis, tweede woning	WOZ-waarde) per 01-01-2010 (€):

Monumentenpand

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

- Het (de) adres(sen)
- Een kopie van het afschrift van inschrijving in het monumentenregister, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de Gemeente op 1 januari 2010 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen
- Een opgave van de waarde in het economisch verkeer (vrije verkoopwaarde) op 1 januari 2011
- De onderhoudskosten
- Ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen)

Adres monumentenpand	WOZ-waarde) per 01-01-2010 (€):	Waarde)per 01-01-2011 (€):

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 2011 en 31 december 2011.

Adres overige onroerende zaken	Waarde)per 01-01-2011 (€):	Waarde) per 31-12-2011 (€):

Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland)

Bankrekeningen, spaartegoeden en vorderingen

- Van alle bank- en girorekeningen (inclusief geblokkeerde tegoeden spaarloonregeling) het saldo per 1 januari en per 31 december 2011 (kopie jaaroverzicht)
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari en per 31 december 2011 (specificatie)
- Contant geld voor zover meer dan € 500,- per 1 januari en per 31 december 2011

Effecten en andere beleggingen (exclusief onroerende zaken):

- Een overzicht van de samenstelling en waarde per 1 januari en per 31 december 2011 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank)
- Het bedrag van de in 2011 ingehouden dividendbelasting
- Het bedrag van de in 2011 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds
- 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, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden

voorbeelden : zoals inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot

- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari en 31 december 2011

Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging)

- Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari en 31 december 2011

Schulden

Van alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, warenhuizen, leveranciers van gas, water, elektra, internet en telefonie etc. (maar niet de schuld die is aangegaan voor de eigen woning)

- De schulden per 1 januari en 31 december 2011

Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten

Als u in 2011 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. Met Ingang van 2009 worden niet meer als ziektekosten aangemerkt alle premies voor uw ziektekostenverzekering alsmede begrafeniskosten. Ook de eigen bijdrage op grond van AWBZ en WMO is niet langer aftrekbaar.

Let op: Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten.

Voor inkomens boven € 7.332,- is deze 1,65% van het verzamelinkomen. Voor inkomens boven € 38.955,- bedraagt de drempel € 643,- plus 5,75% over het meerdere boven € 38.955,-.

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 2011 betaalde bedrag
- Naam en adresgegevens van uw ex-echtgeno(o)t(e)

Lijfrentepremies

- De in 2011 betaalde premies
- De voor 1 april 2012 betaalde premies
- Een kopie van de afgesloten polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt
- De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2010

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in 2011 betaalde premies
- Een kopie van de afgesloten polis

Giften

Heeft u giften gedaan aan een als zodanig aangewezen 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 sprake is van een zogenoemde periodieke gift)

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Levensonderhoud minderjarige kinderen

Draagt u voor minimaal €408,- 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 voorletter(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).

wij behouden ons het recht voor om uitstel aan te vragen indien van toepassing .

Tarieven particulieren

(deze tarieven gelden niet voor freelancers en ondernemers)

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

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