

## Hulp bij aangifte: documenten en afschriften die nodig zijn voor de aangifte inkomstenbelasting.

### Sowieso meenemen:

Voorlopige aanslag of voorlopige teruggaaf 2013

Afschriften saldo's bank- en spaarrekeningen 1 januari 2013 en 31 december 2013

Kopie aangifte inkomstenbelasting 2012 (als deze door ons is gedaan, hoeft dit niet)

1. Heb je een fiscale partner\*?
  - o Zo ja, naam, BSN-nummer, geboortedatum en kopie aangifte of loonstrook van partner.
2. Welke fiscale verdeling wil je met je partner?
  - a) Meest voordelig
  - b) 50% / 50 %
  - c) Anders, namelijk: .....
3. Heb je kinderen? Ja, .... kind(eren)
  - o Geboortedatum, voorletters en achternaam van het jongste kind
  - o Woonachtig bij jou?

### Voor ondernemers

- Als je meer dan 1.225 uur voor je onderneming hebt gewerkt, graag een verklaring, door jezelf opgesteld, dat je voldoet aan het uren criterium dat de fiscus stelt. Dit kan een briefje zijn, of de urenregistratie.

- Overzicht of totaal van zakelijke kilometers, ook die per fiets \*\*

### Als je inkomsten of bezittingen hebt

Ontvang je loon, uitkering of pensioen?	Jaaropgave(n)
Ontvang je andere inkomsten?	Specificatie van de opbrengsten en kosten of de jaarstukken
Heb je een (bestel)auto van de zaak?	Cataloguswaarde en kenteken (bestel)auto
Heb je aandelen, opties of obligaties?	Afschrift saldo 1 januari 2013
Heb je een tweede woning?	Waarde economisch verkeer
Heb je persoonlijke leningen of zelf geld uitgeleend?	Afschrift saldo 1 januari 2013
Heb je een hypotheek die niet gebruikt wordt voor de eigen woning?	Afschrift saldo 1 januari 2013
<b>Als je kosten maakt</b>	
Maak je reiskosten woning- werk?	Openbaar vervoerverklaring
Betaal je alimentatie voor (vroegere) partner of kind	Betalingsbewijzen
Maak je ziektekosten?	De nota's en betalingsbewijzen van de kosten die <b>niet</b> worden vergoed door de verzekering
Heb je scholings- of studiekosten gemaakt?	Betalingsbewijzen, nota's en kennisgeving ontvangen studiefinanciering
Heb je giften gedaan? ***)	Specificatie en betalingsbewijzen- zie toelichting hieronder

<b>Als je een eigen woning hebt (koopwoning):</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• WOZ-waarde 2013</li> <li>• Hypotheekoverzicht</li> <li>• Subsidie eigen woning</li> </ul>	
<b>Als je lijfrente-, kapitaalverzekeringen of bankspaarregelingen hebt afgesloten:</b>	
Betaal je lijfrentepremie?	Lijfrentepolis, clauseblad en betalingsbewijzen, alsmede berekening pensioentekort
Stort je geld via de bankspaarregeling?	Bankafschriften van geheel 2013
Betaal je verzekeringen voor ANW-hiaten of WAO gat?	Polis en betalingsbewijzen
Heb je een kapitaalverzekering?	Jaaropgave(n) kapitaalverzekering - waarde 1 januari 2013
<b>Pensioenopbouw</b>	
Heb je pensioenopbouw?	Overzicht pensioenfonds – factor a

**Indien je denkt dat er nog iets van belang is, wil je het dan meenemen?**

In het overzicht zijn de belangrijkste punten genoemd. Mochten andere zaken spelen, denk aan:

- ✓ een tweede huis
  - ✓ de koop of verkoop van je huis
  - ✓ meer dan 5% aandelen in een bv
  - ✓ verhuur van onroerend goed
  - ✓ geld (uit)geleend aan familie
  - ✓ in 2013 gescheiden of plannen om binnenkort te scheiden
  - ✓ schenken of een schenking ontvangen
  - ✓ een erfenis
  - ✓ en wat je verder van belang acht voor de inkomstenbelasting
- wil je de stukken die daar betrekking op hebben dan ook meenemen?

**Bij twijfel: neem altijd contact met ons op, dan overleggen we.**

**\*) De voorwaarden fiscaal partnerschap zijn:**

1. Je bent getrouwd;
2. Je bent geregistreerd partner;
3. Je bent ongetrouwd en staat beiden op hetzelfde adres ingeschreven bij de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens (GBA), je bent allebei meerderjarig en je hebt samen een notarieel samenlevingscontract afgesloten;
4. Je bent ongetrouwd en staat beiden op hetzelfde adres in de GBA ingeschreven en voldoet aan 1 van de volgende voorwaarden:
  - Je hebt samen een kind
  - 1 van jullie heeft een kind van de ander erkend.
  - Je staat bij een pensioenfonds aangemeld als pensioenpartners
  - Je bent samen eigenaar van een woning.

**\*\*) Toelichting: Auto, fiets en overige vervoer:** Naast kilometers per auto en openbaarvervoerkaartjes kunnen kilometers per fiets gemaakt ook als zakelijke kosten in rekening worden gebracht.

**\*\*\*) Giften zijn aftrekbaar als ze aan instelling worden gedoneerd die als ANBI - Algemeen Nut Beogende Instelling - zijn aangewezen door de belastingdienst. Zie voor meer informatie: [www.belastingdienst.nl](http://www.belastingdienst.nl)**