

# PARTNERS IN ADMINISTRATIES

## CHECKLIST AANGIFTE INKOMSTENBELASTING 2020

Wat heeft u nodig bij het jaarlijks invullen van de aangifte inkomstenbelasting? Door onderstaande zaken geordend aan te leveren, zien wij niets belangrijks over het hoofd. Bovendien bespaart u ons (uren) zoekwerk.

### 1. Algemeen

- brief Belastingdienst waarin u wordt uitgenodigd tot het doen van aangifte IB
- gegevens van alle thuiswonende kinderen (voorletters, geboortedatum en BSN)
- gegevens van niet-gehuwde (fiscale) partner (naam, adres, woonplaats, geboortedatum en BSN)
- datum samenwonen/trouwen/chtscheiding/overlijden
- uw IBAN moet u zelf bij de belastingdienst doorgeven via de website
- voorlopige teruggaven en/of voorlopige aanslagen van het betreffende aangiftejaar  
Log met uw DigiD in op [www.mijnoverheid.nl](http://www.mijnoverheid.nl) Daar staan deze opgeslagen.
- Toeslagen beschikkingen over 2020 (Zorgtoeslag, Kindgebondenbudget)
- DigiD code(s). Check svp vooraf dat deze niet zijn verlopen. [www.digid.nl](http://www.digid.nl)
- ID
- Voorgevulde gegevens Belastingdienst:
  - Met uw DigiD inloggen op [www.belastingdienst.nl](http://www.belastingdienst.nl)
  - Inkomstenbelasting 2020 aanklikken en de voor ingevulde gegevens downloaden en uitprinten

### 2. Box 1

- jaarrekening van een eventuele onderneming(en)
- jaaropgaven van werkgever(s) of uitkeringsinstanties. **Let op:** UWV moet u zelf downloaden!!
- openbaarvervoerverklaring en bedrag ontvangen reiskostenvergoeding alsmede het aantal dagen waarop wordt gereisd en de afstand
- ontvangen alimentatie-uitkeringen van ex-partner en gegevens ex-partner (BSN)
- overheidsbijdrage voor de eigen woning
- lijfrente-uitkering
- uitkering in verband met invaliditeit, ziekte of ongeval
- overige inkomsten uit arbeid (freelancer, bijbaantjes, etc.)



- ☐ aftrekbare kosten terzake van deze overige inkomsten uit arbeid
- ☐ opbrengsten van ter beschikking gestelde vermogensbestanddelen en de waarde hiervan per 1 januari 2020
- ☐ met deze opbrengsten samenhangende aftrekbare kosten
- ☐ belastbaar deel van een uitkering uit een kapitaalverzekering
- ☐ betaalde premie voor een lijfrenteverzekering (betaald vóór 31 december 2020) en betaalde premie voor een arbeidsongeschiktheidsverzekering
- ☐ de hoogte van de pensioenaanspraken (opgave van pensioenverzekeraar; factor A)
- ☐ ontvangen afkoopsom van een lijfrenteverzekering
- ☐ terugontvangen premies voor een lijfrenteverzekering
- ☐ aanslag onroerendezaakbelasting (WOZ) van de gedurende het jaar in bezit zijnde woning(en)
- ☐ jaaropgave van de hypothecaire geldleningen + betaalde rente in 2020
- ☐ polis van kapitaalverzekering eigen woning
- ☐ Bij de omzetting en verhoging van de hypothecaire geldlening:
  - ☐ betaalde boeterente
  - ☐ besteding van de verhoging van de hypothecaire geldlening
  - ☐ afrekening van de notaris
  - ☐ betaalde afsluitprovisie/borgstellingsprovisie
  - ☐ betaalde taxatiekosten
  - ☐ kosten voor de aanvraag van hypotheekgarantie (NHG)
- ☐ Bij verkoop oude woning en/of aankoop nieuwe woning:
  - ☐ afrekening notaris inzake de verkoop en de aankoop
  - ☐ betaalde makelaarskosten bij de verkoop
  - ☐ overzicht hypothecaire geldlening van oude woning
  - ☐ overzicht hypothecaire geldlening van de nieuwe woning
  - ☐ betaalde boeterente bij verhuizing
  - ☐ betaalde advieskosten en/of afsluitprovisie nieuwe lening
  - ☐ betaalde taxatiekosten voor verkoop en aankoop
  - ☐ overzicht verbouwingskosten
  - ☐ kosten van de aanvraag van hypotheekgarantie (NHG)

### 3. Box 2

- ☐ aantal en nominale waarde aandelenbezit
- ☐ ontvangen dividenduitkeringen en ingehouden dividendbelasting
- ☐ verkoopprijs en verkrijgingsprijs verkochte aandelen

#### 4. Box 3

- jaaropgaaf van bankrekeningen (inclusief spaarrekeningen) (Nederland en buitenland) met de saldi **per 1 januari 2020**.
- jaaropgaaf van effectenportefeuilles met waarde **per 1 januari 2020** (Nederland en buitenland), met ontvangen dividend en ingehouden dividendbelasting
- waarde van uw onroerende zaken (wereldwijd), andere dan uw eigen woning, (aanslagen onroerendezaakbelasting woningen in Nederland)
- overzicht per 1 januari 2020 van uw overige vermogensbestanddelen;
- overzicht waarde van de bezittingen in blote eigendom per 1 januari 2020
- overzicht waarde van de groene beleggingen en beleggingen in durfkapitaal per 1 januari
- overzicht waarde kapitaalverzekering per 1 januari (ontvangen van verzekeraar)
- jaaropgaaf van de schulden per 1 januari in verband met de onroerende zaken
- jaaropgaaf van de overige schulden per 1 januari

#### 5. Persoonsgebonden aftrek

- niet contant gedane giften
- uitgaven voor levensonderhoud van kinderen jonger dan 21 jaar
- uitgaven voor ziekte, bevalling, adoptie, arbeidsongeschiktheid, ouderdom of overlijden
- bedragen betaalde alimentatie alsmede gegevens van ex-partner
- uitgaven voor studie
- uitgaven en subsidies voor rijksmonumentenpanden

#### 6. Aanvulling voor ondernemers

- omvang voorlopige aanslagen
- winstcorrectie in verband met auto van de zaak (catalogusprijs/percentage)
- omvang investeringen > € 450,- per stuk ex btw;
- investeringsaftrek indien > € 2.400,-
- desinvesteringsbijtelling indien > € 2.400,-
- omvang gemengde kosten (niet aftrekbaar € 4.700,- of 20,0%)
- aantal meegewerkte uren partner in 2020
- verrekenbare verliezen uit voorgaande jaren