

Checklist benodigde gegevens aangifte inkomstenbelasting 2020

Vanaf 1 maart 2021 is het mogelijk uw particuliere aangifte inkomstenbelasting 2020 door ons te laten verzorgen. In verband met de maatregelen rondom het coronavirus zullen dit jaar geen fysieke afspraken worden ingepland. Hiervoor in de plaats bieden wij de volgende twee alternatieven:

- 1) U stuurt de benodigde stukken uit onderstaand overzicht per mail (scan/foto) naar m.meulenkamp@peulen-aa.nl. Op basis van de ontvangen stukken zal de aangifte in concept worden opgesteld en ter accordering aan u worden voorgelegd. Bij eventuele nadere vragen zullen wij per mail of telefoon contact met u opnemen.
- 2) De particuliere aangifte inkomstenbelasting 2020 zal tijdens een videovergadering worden ingevuld, waarbij de benodigde gegevens door u worden gecontroleerd c.q. worden aangeleverd. Eventuele vragen of onduidelijkheden worden tijdens de videovergadering direct beantwoord of toegelicht.
Indien u gebruik wens te maken van een videovergadering kunt u dit per mail aan m.meulenkamp@peulen-aa.nl laten weten. U kunt dan direct een foto/scan van uw legitimatiebewijs alsmede het 'formulier registratie machtiging intermediair goedkeuren' meesturen. Videovergaderingen vinden doorgaans plaats op maandag, dinsdag en vrijdag tussen 09:00 en 16:00 uur. U ontvangt van ons een link om deel te nemen aan de videovergadering via Google Meet.

Met deze lijst krijgt u inzicht in de gegevens die van belang (kunnen) zijn bij het invullen van uw belastingaangifte 2020. De meest voorkomende posten zijn hierin opgenomen. Indien u van mening bent dat andere gegevens van belang zijn, stuur deze dan voor de zekerheid mee. Deze lijst is uitsluitend geschikt voor particulieren en dus niet voor ondernemers.

Altijd vooraf toesturen, zowel bij optie 1 als bij optie 2:

- ✓ Van Belastingdienst ontvangen 'Formulier registratie machtiging intermediair goedkeuren'. (Meer info via: <https://www.peulen-aa.nl/belastingaangiften/425-via.html>)
- ✓ Legitimatiebewijs (Paspoort of identiteitskaart).

Indien aanwezig:

- ✓ Geboortedata van uw thuiswonende, minderjarige kinderen.
- ✓ Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n) 2020 en/of 2021.
- ✓ Eventuele beschikkingen toeslagen 2020 en/of 2021.
- ✓ Een kopie van uw aangifte inkomstenbelasting over 2019 (indien niet door ons verzorgd).

Box 1: Werk en woning

Inkomsten uit werk, uitkering, lijfrente-uitkering of pensioen:

- Alle jaaropgaven over 2020.

Eigen woning (koopwoning):

- WOZ-beschikking van uw woning, belastingjaar 2020, waardepeildatum 1-1-2019(!). (U heeft deze beschikking begin 2020 ontvangen van BsGW. Het gaat dus niet om de woz-beschikking die u begin 2021 heeft ontvangen/gaat ontvangen. Eventueel kunt u via www.bsgw.nl de benodigde beschikkingen downloaden.)

- **Jaaropgaaf 2020 betaalde hypotheekrente, kosten en saldo hypotheek.**
- **Bij koop/verkoop in 2020:**
 - Nota van afrekening van de notaris (verkoop)
 - Nota van afrekening van de notaris (aankoop)
 - Taxatiekosten voor het aangaan van de lening
 - Betaalde afsluitprovisie
 - Afrekening hypotheekadviseur
 - Kosten Nationale Hypotheek Garantie

Lijfrentepremies:

- **De in 2020 betaalde premies.**

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen:

- **De in 2020 betaalde premies.**

Ontvangen alimentatie van uw ex-partner:

- **Bedrag ontvangen alimentatie (niet het bedrag ontvangen voor kinderen).**
- **Gegevens alimentatiebetaler.**

Box 3: Sparen en beleggen

Alleen van toepassing indien uw totale vermogen meer bedraagt dan € 30.846 (alleenstaanden) of € 61.692 (gehuwden/partners):

- **Van alle bank- en girorekeningen het saldo per 1-1-2020 (jaaroverzicht bank), ook van uw minderjarige kinderen.**
- **Overzicht saldo beleggingen en effecten per 1-1-2020 (jaaroverzicht bank).**
- **Overzicht bitcoins en andere cryptomunten per 1-1-2020.**
- **Overzicht ingehouden dividendbelasting.**
- **Bij kapitaalverzekeringen: kopie van de polis én jaaropgave opgebouwde waarde.**
- **WOZ-waarde (belastingjaar 2020) van overige onroerende zaken, niet de eigen woning.**
- **Overzicht en waarden van schulden per 1-1-2020 (niet de schuld van de eigen woning).**

Bijzondere aftrekposten:

Ziektekosten:

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

(Uitgebreide informatie via de website van de Belastingdienst:

<https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/nl/belastingaangifte/content/overzicht-zorgkosten>)

Als u in 2020 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet ten laste kwam van uw eigen risico en niet werd 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.

- **Overzicht van de betaalde ziektekosten.**
- **Bij vervoer: overzicht van de gemaakte kilometers.**

Betaalde alimentatie aan ex-partner:

- **Het in 2020 betaalde bedrag aan alimentatie (niet alimentatie aan uw kinderen).**
- **Gegevens van de alimentatie ontvanger.**



Scholingskosten:

(Zie <https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/nl/aftrek-en-kortingen/content/mag-ik-mijn-studiekosten-aftrekken>)

Voor scholingskosten geldt een drempel van € 250,-. U kunt alleen kosten aftrekken die niet zijn vergoed door uw werkgever. Scholingskosten kunnen betrekking hebben op een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen. Uitsluitend het lesgeld en de kosten van voorgeschreven leermiddelen komen voor aftrek in aanmerking. Aftrek is niet mogelijk indien u recht heeft op studiefinanciering.

- **Overzicht gemaakte scholingskosten.**

Giften:

Let op: Voor giften geldt een inkomensafhankelijke drempel en moeten in totaal meer bedragen dan €60,-.

(Zie <https://www.belastingdienst.nl/wps/wcm/connect/nl/aftrek-en-kortingen/content/gift-aftrekken>)

Alleen giften aan zogenoemde Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI) en verenigingen zijn aftrekbaar. Giften bij collectes aan de deur tellen niet mee voor de giftenaftrek.

- **Overzicht betaalde giften, per instelling.**

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn of voor onjuistheden in deze checklist! Bij twijfel adviseren wij u om de gegevens vooraf toe te sturen.