

Checklist t.b.v. invullen belastingaangifte over 2016

Voor een optimale aangifte hebben we alle juiste gegevens van u nodig. Neem zoveel mogelijk kopieën van de originele papieren mee. Onderstaand treft u een overzicht aan van zaken die u – indien van toepassing – dient aan te leveren (ook eventueel die van uw partner en/of kinderen):

LET OP! Binnenkort zult u een brief van de Belastingdienst ontvangen betreffende uw voorgevulde aangifte inkomstenbelasting 2016. Bij deze brief zit **een bijlage met een activeringscode**. Wij verzoeken u vriendelijk om deze bijlage **meteen** na ontvangst bij ons kantoor **af te geven**, maar in ieder geval **vóór de in de brief genoemde datum**.

- Alle correspondentie/documenten die u van de Belastingdienst in 2016 c.q. over 2016 hebt ontvangen.
- Burgerservicenummer en dat van een eventuele partner en/of kinderen (INDIEN NOG NIET IN ONS BEZIT)
- **Laat u voor de eerste keer uw aangifte door HVA Administratiekantoor verzorgen, neem dan tevens kopieën van uw aangifte en aanslag 2015 mee.**

Aanslag/Teruggave

- Voorlopige aanslag/teruggave inkomstenbelasting 2016 en 2017.
- Voorlopige aanslag Inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringswet 2016.

Toeslagen: huurtoeslag, zorgtoeslag, kindgebondenbudget, kinderopvangtoeslag

- De voorlopige beschikkingen 2016 en 2017.
- De definitieve beschikkingen 2015.
- Jaaropgave(n) kinderopvang 2016.

Loon, uitkering of pensioen

- De jaaropgaven 2016 van werkgevers en/of uitkeringsinstanties.

Inkomsten uit overige werkzaamheden, zoals alfa-hulp of freelancer

- Jaaropgave inkomen of overzicht van de inkomsten 2016.
- Specificatie van gemaakte kosten, zoals reiskosten, telefoonkosten e.d.

Woon- en werkverkeer met openbaar vervoer

- OV-reisverklaring of verklaring van de werkgever.

Eigen woning

- Geldige WOZ beschikking in 2016 (Let op: de waarde-peildatum is 1-1-2015). Deze vindt u op uw aanslag gemeentelijke belastingen, die u begin 2016 hebt ontvangen.
- Opgave rijksbijdrage voor de eigen woning.
- Indien in 2016 een nieuwe hypotheek is afgesloten: hypotheekakte meenemen.
- Jaaropgave van in 2016 betaalde hypotheekrente en hypotheekkosten.
- Opgave van leningen door derden (bijv. familiebank) en de hiervoor betaalde rente ten behoeve van de eigen woning.
- In voorgaande jaren berekende hypotheeksplitsing (indien nog niet in ons bezit).
- Rekening(en) makelaar/taxateur/notaris in 2016.
- Jaaropgave van ontvangen bouwdepotrente over 2016.
- De eigenwoning-schuld per 31-12-2016.
- Gegevens nog te koop staande vorige woning na aankoop/verhuizing naar een andere (koop)woning.
- Opgave van inkomsten uit verhuur van de eigen woning.

Lijfrente

- Polis.
- Opgave van in 2016 betaalde premies.
- Berekening jaar-/reserveringsruimte van voorgaande 7 jaren.
- De opgave van uw pensioen-aangroei 2015 (factor A). Dit overzicht ontvangt u via uw pensioenverzekeraar. Zonder deze informatie kunnen wij u uw jaarruimte niet berekenen.

Betaal- en Spaarrekeningen, Kapitaalrekeningen, Beleggingen, Effecten/aandelen saldo per 01-01-2016

- Van alle rekeningen de jaaropgaven waarop de saldi staan, ook die van uw kinderen tot 18 jaar.
- De waarde van onroerende zaken buiten uw eigen woning, bijvoorbeeld de garagebox, de vakantiewoning etc., plus de jaaropgaven van hierop rustende schulden.
- Saldi van overige vorderingen (bijvoorbeeld leningen aan derden).
- Saldi van overige schulden (bijvoorbeeld creditcard of consumptieve lening).
- Een opgaaf van uw aandeel per 1-1-2016 in het reservefonds van de Vereniging van Eigenaren, waarvan u als eigenaar van een appartement lid van bent.

Alimentatie

- Bewijsstukken van betaalde en/ of ontvangen partneralimentatie (géén kinderalimentatie).
- Bij ontvangst partneralimentatie: opgave van eventuele juridische kosten.

Ziekte, invaliditeit, dieet etc. (Specifieke Zorgkosten)

- Dieetvoorschrift(en) van arts of specialist.
- Betalingsbewijzen van extra gezinshulp en tevens naam en adres van gezinshulp of instantie die de hulp verleende.
- Betalingsbewijzen van hulpmiddelen zoals gehoorapparaat, steunzolen, etc.
- Zelf betaalde en niet vergoede ziektekosten, bijvoorbeeld eigen bijdragen aan arts, tandarts, specialist en/of apotheek.
- Overzicht verplichte (€ 385) en/of zelf genomen eigen risico.
- Het aantal gereden kilometers voor bezoek aan huisarts, tandarts, fysiotherapeut en andere specialisten of specificatie van de hiervoor werkelijk gemaakte kosten voor openbaar vervoer, taxi of ziekenauto.
- Reiskosten of gereden aantal kilometers in verband met ziekenbezoek (let op; geldt alleen voor bezoek aan degene met wie u een huishouden voert en de enkele afstand meer was dan 10 km etc. en de zieke langer dan een maand wordt verpleegd).

Studie

- Betalingsbewijzen en een overzicht van de gemaakte scholingskosten van u zelf en /of uw eventuele partner.

Giften

- Betalingsbewijzen en een overzicht van de gedane giften. Let op: gewone giften zijn aftrekbaar als u ze schenkt aan een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)*. Periodieke giften zijn aftrekbaar als u ze schenkt aan een ANBI of een vereniging met meer dan 25 leden en deze gift is vastgelegd in een onderhandse of notariële akte van schenking. Op de site van de belastingdienst (www.belastingdienst.nl) kunt u hierover meer lezen en de ANBI-lijst raadplegen.

* of (culturele) ANBI's / SBBi Sociaal Belang Behartigende Instellingen