



Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2011

Voor het opstellen van uw aangifte zijn veel gegevens nodig. Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en volledig aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de vragen, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen.

Persoonlijke gegevens

Deze gegevens vindt u grotendeels op het voorblad van uw aangifteformulier of op de uitnodiging tot het doen van aangifte. Stuur het voorblad van de aangifte mee.

Let op!: indien uw echtgeno(o)t(e) / partner zelf ook inkomsten of aftrekposten heeft, moet hij of zij een eigen formulier invullen

Aanslagen

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n)
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw aangifte over 2010
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2011, huurtoeslag 2011 of zorgtoeslag 2011

Werk en overige inkomsten

Jaaropgave alle inkomsten uit loondienst en uitkeringen

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2011 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Auto van de zaak

Als u in een auto van de zaak rijdt, heeft uw werkgever de belasting die over de bijtelling moet worden betaald al van uw loon ingehouden. U hoeft geen gegevens te verstrekken.

Verklaring geen privégebruik

Als u heel weinig (minder dan 500) privékilometers heeft gereden, dan heeft u mogelijk een verklaring geen privégebruik auto aangevraagd bij de Belastingdienst. Heeft u die verklaring aan uw werkgever overhandigd, dan is geen belasting ingehouden.

De kans is heel groot dat de Belastingdienst u vraagt om aan te tonen dat u inderdaad zo weinig privékilometers heeft gereden. Dat kunt u bewijzen met een gedetailleerde rittenadministratie. Daaruit moet blijken welke zakelijke ritten u op welke datum heeft gemaakt. Ook de bestemmingen en het aantal gereden kilometers moeten zijn vermeld. U hoeft de rittenadministratie niet mee te sturen.

- Woon/werkverkeer met openbaar vervoer**
 Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja dan opgeven:
 - OV-verklaring of reisverklaring van uw werkgever
 - Aantal dagen per week waarop gereisd werd
 - Periode gedurende het jaar
 - Ontvangen reiskostenvergoeding

- 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
 Specificatie bijvoegen.

- Alimentatie (ontvangen)**
 Heeft u alimentatie ontvangen? Zo ja:
 Het totale bedrag en van wie (Naam, adres, woonplaats)
 - levensloopverlof**
 Heeft u in 2011 geld opgenomen voor onbetaald verlof dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Zo ja, hoeveel?
 - Ouderschapsverlof**
 Heeft u in 2011 gehad? Zo ja, dan graag de ouderschapsverlofverklaring die u van uw werkgever hebt gekregen meesturen.

Eigen woning

- Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning: Alle relevante gegevens m.b.t. de WOZ-waarde 2011 (peildatum 1-1-2010) * (kopie van gemeente bijvoegen), hypotheek (rente, aflossing, openstaande schuld, etc.)
 Ook zaken die betrekking hebben op de aankoop en/of verkoop van de woning of verhoging van de eigen woningschuld in 2011 **! specificaties meenemen.** (Notaris, makelaar, nota's aannemer, etc.)
 Ontvangen schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigen woningschuld. Graag kopie notariële akte bijvoegen.

- *) Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad): graag beide woz-beschikkingen.
 - Leegstaande woning uitsluitend bestemd om binnen 3 jaar als eigen woning te dienen? Opgave rente e.d. van deze woning
 - In 2011 leegstaande (voormalige) woning minder dan 3 jaar geleden verlaten? Datum dat deze woning is verlaten en opgave rente e.d. van deze woning.
 - Voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop? Zo ja, dan opgave van de huurperiode.

- Als u in 2011 een woning heeft gekocht of verkocht:
 - een kopie van de afrekening van de notaris zowel de verkoop als de aankoop van de woning
 - Taxatiekosten voor het aangaan van de woning
 - Sinds wanneer (datum) woont u in de nieuwe woning?

Andere onroerende zaken

Tweede woning

Heeft u een vakantiehuis of een andere dan eigen woning in Nederland of in het buitenland?

Zo ja, dan alle relevante gegevens hiervan meenemen, zoals: adres, WOZ-waarde per 1/1/2010 (waardepeildatum), opgave van de waarde bij vrije verkoop per 1-1-2011.

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, dan opgave van adres(sen). Waarde per 1/1/2011.

Terbeschikkingstelling van vermogen verbonden persoon of BV

Als u vermogen ter beschikking stelt aan een onderneming of BV van een verbonden persoon, dan moet u dat vermogen en het resultaat daaruit opgeven als resultaat uit overige werkzaamheden. Hierbij kunt u denken aan de verhuur van een bedrijfspand, loods, zelfstandige werkruimte of het hebben van een schuldvordering. Maar ook andere situaties zijn mogelijk. Ook als u onder ongebruikelijke voorwaarden binnen de familiesfeer vermogen ter beschikking stelt aan een onderneming of BV van een familielid, dan kan de terbeschikkingstellingsregeling van toepassing zijn. Wij verzoeken u daarom aan ons mede te delen of (financiële) banden onderhoudt met 'verbonden ondernemingen of vennootschappen'. Wij ontvangen graag onder andere:

- De N.A.W.-gegevens c.q. de naam- en vestigingsplaats van de verbonden onderneming c.q. BV
- Een aanduiding van de aard van verbondenheid (bijvoorbeeld: "onderneming partner" of "BV van vader")
- De waarde(n) per 1 januari 2011 en 31 december 2011 van het terbeschikkinggestelde vermogen
- De meest recente WOZ-beschikking van de eventueel ter beschikking gestelde onroerende zaak
- De opbrengsten en de kosten
- Indien u een huwelijkspartner of geregistreerd partner bent van de verbonden persoon, dan zijn voor de aangifte de huwelijksvoorwaarden van belang. Dit geldt ook als uw huwelijkspartner of geregistreerd partner het vermogensbestanddeel ter beschikking stelt aan een verbonden persoon.

Overige bezittingen en schulden (in Nederland en het buitenland)

Bankrekeningen, spaartegoeden en vorderingen

- Van alle bank- en girorekeningen het saldo per 1 januari 2011 (kopie jaaroverzicht)
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2011 (specificatie)
- Contant geld voor zover meer dan € 500 per 1 januari 2011

Effecten en andere beleggingen (in de ruimste zin van het woord, maar exclusief onroerende zaken):

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari 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 dividendbelasting per fonds
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is)
- Geef beleggingen in durfkapitaal en maatschappelijke 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 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 2011

- Schulden:**

Van alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen etc. (exclusief de schuld die is aangegaan voor de eigen woning).

 - De schulden per 1 januari 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, niet vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen, medische hulpmiddelen, met uitzondering van brillen en 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 de AWBZ en WMO is niet langer aftrekbaar.

Let op: Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Voor inkomens tot € 7.332,- is de drempel € 122. 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 > € 500,- (onder bepaalde voorwaarden)**
 - Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee van uzelf en/of uw partner/echtgeno(o)t(e).
- Alimentatie (betaald)**

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 (onder bepaalde voorwaarden)**
 - De in 2011 betaalde premies
 - Een kopie van de afgesloten polis (niet de offerte)
 - De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2010
- Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen**
 - De in 2011 betaalde premies
 - Een kopie van de afgesloten polis, tenzij al eerder verstrekt

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 zgn. 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

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u ons de onderwerpen te melden die in dit formulier niet zijn opgenomen maar die voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem contact met ons op indien u twijfelt. Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

Het is aan te raden om in ieder geval contact met ons op te nemen als een van de volgende situaties op u van toepassing is:

- U heeft een onderneming of bent een onderneming gestart (bijv. ZZP-er);
- U bent medegerechtigd in een onderneming;
- U bezit meer dan 5% van de aandelen in een BV;
- U verhuurt (on)roerende zaken of heeft geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner;
- U heeft uw oude woning verkocht en een andere woning gekocht in 2011;
- U verhuurt een woning (met huurbescherming)
- U bent gescheiden of gescheiden gaan leven in 2011;
- U gaat binnenkort scheiden of gescheiden leven;
- U bent gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen;
- U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen;
- U bent co-ouder;
- U heeft dit jaar een erfenis of een schenking ontvangen, of u heeft zelf een schenking gedaan;
- U heeft recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis.
- U heeft aandelen, vorderingen, rechten of schulden waarvan moet worden aangenomen dat daarmee te behalen voordelen mede een beloning voor verrichte werkzaamheden zijn;
- U heeft vermogensbestanddelen afgezonderd in een zogenoemd afgezonderd particulier vermogen of bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan.
-

Let op! Wij verzorgen uw aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.