

# CHECKLIST AANGIFTE INKOMSTENBELASTING

Deze checklist geeft een overzicht van de gegevens die wij nodig hebben voor het opstellen van jouw aangifte inkomstenbelasting 2023. Niet alle onderdelen zullen op jouw situatie van toepassing zijn. Die gegevens hoef je dan uiteraard niet aan te leveren.

- ✦ Wanneer je een digitale Berichtenbox bij [MijnOverheid](#) hebt, vind je hier een aantal documenten.
- ✦ Graag ontvangen wij ook eventuele andere relevante gegevens die niet op de lijst vermeld staan.

Dank voor jouw medewerking.

[aangifte@mkbtr.nl](mailto:aangifte@mkbtr.nl)

## ALGEMEEN

De brief van de Belastingdienst met de activeringscode voor de voorgevulde aangifte inkomstenbelasting. Bovenaan deze brief staat 'Registratie machtiging intermediair goedkeuren'. Deze brief hebben wij alleen nodig als je aan ons nog geen doorlopende machtiging hebt verstrekt. Indien wij voor het eerst de aangifte voor jou opstellen: de aangifte inkomstenbelasting die over het voorgaande belastingjaar is ingediend.

## INKOMSTEN

Jaaropgaven uitkeringen (bijv. pensioen, zwangerschap, werkloosheid, arbeidsongeschiktheid).

Jaaropgaven/specificaties van overige bijverdiensten en samenhangende kosten. Dus [andere verdiensten](#) dan uit onderneming, loondienst of uitkering.

## ONDERNEMING (EENMANSZAAK, VOF, CV)

Jaaropgaven zakelijke bank- en spaarrekeningen.

Heb je meer dan 1.225 uren besteed aan jouw onderneming? Zo ja hoeveel?

Aantal zakelijke kilometers die je als ondernemer met je privévoertuig hebt gereden (als hiervan een kilometeradministratie is bijgehouden).

Specificatie btw op gebruikskosten privéauto (onderhoud, brandstof, reparatie etc.) als de privéauto ook voor zakelijke doeleinden wordt gebruikt (m.u.v. woon-werkverkeer).

Werkt jouw partner mee in de onderneming en ontvangt hij/zij hiervoor een vergoeding die lager is dan € 5.000 per jaar?

Zo ja, hoeveel uur per jaar werkt jouw partner mee?

## WONING

Jaaroverzicht van niet-hypothecaire leningen voor de eigen woning. Wanneer je geen overzicht hebt, dan ontvangen we graag de volgende informatie:

Bij wie is de lening afgesloten?

Hoeveel rente is betaald in 2023?

Wat is het saldo van de lening op 31 december 2023?

### **Als je in 2023 een eigen woning hebt gekocht, verkocht of verbouwd:**

Afrekening van de notaris van de aankoop van de woning.

Afrekening van de notaris van de verkoop van de woning.

Op welke datum ben je bij de gemeente uitgeschreven op het oude adres?

Op welke datum ben je bij de gemeente ingeschreven op het nieuwe adres?

Overzicht aankoop/verkoopkosten van de woning, zoals kosten voor de makelaar, taxateur, de bank of hypotheekadviseur.

In geval van een nieuwbouwwoning of verbouwing waarvoor een lening is aangegaan:

Aannemingsovereenkomst (incl. meer- en minderwerk)

Overzicht van de aanvullende (ver)bouwkosten, zijnde kosten voor zaken die onlosmakelijk verbonden zijn met de eigen woning (bijv. plaatsen keuken/badkamer, aanleg tuin, schilderwerk, zonnepanelen of andere energiebesparende maatregelen).

## VERMOGEN

Specificatie cryptovaluta (bijv. Bitcoin) met daarop de waarde op 1 januari 2023.

Overeenkomst/specificatie leningen die zijn verstrekt aan derden.

Aan wie is de lening verstrekt?

Wat was het saldo op 1 januari 2023?

Specificatie overige schulden (niet via een bank).

Bij wie is de lening afgesloten?

Wat was het saldo op 1 januari 2023?

Specificatie overige onroerende zaken (niet de eigen woning).

WOZ-beschikking(en) 2023 (peildatum 1 januari 2022)

Specificatie ontvangen huur (alleen voor woningen)

Specificatie overig beleggingsvermogen (bijv. edelmetalen) met daarop de waarde op 1 januari 2023.

## AFTREKPOSTEN

Jaaroverzicht betaalde premies voor een lijfrente/aanvullend pensioen.

Jaaroverzicht betaalde premies voor een arbeidsongeschiktheidsverzekering.

Specificatie giften aan Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI's) of Steunstichtingen Sociaal Belang Behartigende Instellingen (SBBI's). Let op: contante giften zijn niet aftrekbaar.

Specificatie zorgkosten. Let op: deze zijn alleen aftrekbaar voor zover deze niet zijn vergoed en niet onder het eigen risico van de zorgverzekeraar vallen.

## OVERIG

Ontvangen voorschotbeschikkingen toeslagen 2023.

Specificatie betaalde/ontvangen partneralimentatie en naam, geboortedatum en BSN van jouw ex-partner.

Specificatie van aandelen die je houdt in een niet-beursgenoteerde onderneming.

### LET OP!

Heb je de brief van de Belastingdienst met de activeringscode voor de voorgevulde aangifte inkomstenbelasting of doorlopende machtiging aangeleverd? Ja dan ben je klaar. Nee, ga dan hieronder verder met de checklist.

Naam, geboortedatum en BSN-nummer van thuiswonend(e) kind(eren), indien nog niet bij ons bekend.

Jaaropgaven dienstbetrekking.

WOZ-beschikking 2023 die je van de gemeente hebt ontvangen met de WOZ-waarde van jouw eigen woning (peildatum 1 januari 2022).

Jaaroverzicht hypotheek van jouw eigen woning.

Jaaropgaven van bank- en spaarrekeningen.

Jaaropgaven van beleggingen/effectenportefeuille.

Voorlopige aanslag(en) inkomstenbelasting 2023.

Voorlopige aanslag(en) inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringswet 2023.

# OPMERKINGEN

Stuur dit ingevulde formulier met  
bijgevoegde documenten naar  
[aangifte@mkbtr.nl](mailto:aangifte@mkbtr.nl)

