**CHECKLIST AANGIFTE INKOMSTENBELASTING**

Deze checklist geeft een overzicht van de gegevens die wij nodig hebben voor het opstellen van jouw aangifte inkomstenbelasting 2024. Niet alle onderdelen zullen op jouw situatie van toepassing zijn. Die gegevens hoef je dan uiteraard niet aan te leveren.

* Indien je een digitale Berichtenbox bij [MijnOverheid](https://mijn.overheid.nl/) hebt, vind je hier een aantal documenten.
* Graag ontvangen wij ook eventuele andere relevante gegevens die niet op de lijst vermeld staan.
* Download dit document, vul het in en upload het ingevulde document in Safesent. Wil je nog een extra document insturen, dan kan je deze altijd als extra bijlage uploaden in SafeSent.

Dank voor jouw medewerking! Heb je nog vragen? Stuur een mail naar [aangifte@mkbtr.nl](mailto:aangifte@mkbtr.nl) of bel naar 0318-731001.

# Algemeen

De brief van de Belastingdienst met de activeringscode voor de vooringevulde 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? Kies een item.

Aantal zakelijke kilometers die je als ondernemer met je privévoertuig hebt gereden (als hiervan een kilometeradministratie is bijgehouden). Klik of tik om tekst in te voeren.

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? Kies een item.

Zo ja, hoeveel uur per jaar werkt jouw partner mee? Klik of tik om tekst in te voeren.

# Woning

Jaaroverzicht van leningen voor de eigen woning bij familie, een bv of een andere partij (niet via een bank). Indien niet aanwezig, dan ontvangen we graag de volgende informatie:

Bij wie is de lening afgesloten? Klik of tik om tekst in te voeren.

Hoeveel rente is betaald in 2024? Klik of tik om tekst in te voeren.

Wat is het saldo van de lening op 31 december 2024? Klik of tik om tekst in te voeren.

**Als je in 2024 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?

Klik of tik om een datum in te voeren.

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

Klik of tik om een datum in te voeren.

Facturen 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). Klik of tik om tekst in te voeren.

# Vermogen

Specificatie cryptovaluta (bijv. Bitcoin) met daarop de waarde op 1 januari 2024.

Klik of tik om tekst in te voeren.

Overeenkomst/specificatie leningen die zijn verstrekt aan derden.

Aan wie is de lening verstrekt? Klik of tik om tekst in te voeren.

Wat was het saldo op 1 januari 2024? Klik of tik om tekst in te voeren.

Specificatie overige schulden (niet via een bank).

Bij wie is de lening afgesloten? Klik of tik om tekst in te voeren.

Wat was het saldo op 1 januari 2024? Klik of tik om tekst in te voeren.

Specificatie overige onroerende zaken (niet de eigen woning).

WOZ-beschikking(en) 2024 (peildatum 1 januari 2023)

Specificatie ontvangen huur (alleen voor woningen) Klik of tik om tekst in te voeren.

Specificatie overig beleggingsvermogen (bijv. edelmetalen) met daarop de waarde op 1 januari 2024. Klik of tik om tekst in te voeren.

# 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 2024. Klik of tik om tekst in te voeren.

Specificatie betaalde/ontvangen partneralimentatie en naam, geboortedatum en BSN van jouw ex-partner. Klik of tik om tekst in te voeren.

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 vooringevulde 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 je partner en/of thuiswonend(e) kind(eren), indien nog niet bij ons bekend. Klik of tik om tekst in te voeren.

Jaaropgaven dienstbetrekking.

WOZ-beschikking 2024 die je van de gemeente hebt ontvangen met de WOZ-waarde van jouw eigen woning (peildatum 1 januari 2023). Klik of tik om tekst in te voeren.

Jaaroverzicht hypotheek van jouw eigen woning.

Jaaropgaven van bank- en spaarrekeningen.

Jaaropgaven van beleggingen/effectenportefeuille.

Voorlopige aanslag(en) inkomstenbelasting 2024.

Voorlopige aanslag(en) inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringswet 2024.

**Opmerkingen:**

|  |
| --- |
| Klik of tik om tekst in te voeren. |