

Gegevens aangifte Inkomstenbelasting 2021

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

Deze checklist is met alle zorgvuldigheid samengesteld. Zaken welke relevant zijn voor uw aangifte en niet vermeld staan in deze checklist, dient u eveneens aan ons te sturen.

Wij stellen uw aangifte Inkomstenbelasting op, gebaseerd op de door u verstrekte gegevens en informatie. Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn. Neem contact met ons op als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

Inhoud:

1. Algemeen
2. Werk en overige inkomsten
3. Eigen woning
4. Andere onroerende zaken
5. Terbeschikkingstelling van vermogen
6. Inkomsten uit aanmerkelijk belang
7. Overige bezittingen en schulden
8. Bijzondere aftrekposten
9. Overige informatie
10. Specificaties

1. Algemeen

Is uw persoonlijke situatie in 2021 anders dan in 2020? Ja Nee

Voor gehuwden/geregistreerd partners:

- Bent u het hele jaar 2021 gehuwd/geregistreerd partners geweest? Ja Nee
- Bent u in 2021 gehuwd of een geregistreerd partnerschap aangegaan? Ja Nee **opgave datum sturen**
- Bent u in 2021 duurzaam gescheiden gaan leven? Ja Nee **opgave datum sturen**
- Heeft u in 2021 een verzoek tot echtscheiding ingediend en bent u ingeschreven op een ander adres in de basisregistratie personen? Ja Nee **opgave datum sturen**
- Bent u in 2021 gescheiden? Ja Nee **opgave datum sturen**
- Bent u gehuwd/geregistreerd partners onder huwelijkse voorwaarden/partnerschapsvoorwaarden? Ja Nee **een kopie sturen**

Voor ongehuwden:

- Woonde u het hele jaar 2020 samen? Ja Nee
- Bent u beiden het hele jaar 2020 op hetzelfde adres in de basisregistratie personen ingeschreven? Ja Nee **opgave datum sturen**
- Bent u in 2020 gaan samenwonen? Ja Nee **opgave datum sturen**
- Bent u in 2020 uit elkaar gegaan? Ja Nee **opgave datum sturen**

- | | | | |
|---|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|
| <input type="checkbox"/> Heeft u samen een notarieel samenlevingscontract? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |
| <input type="checkbox"/> Heeft u samen een kind/kinderen gekregen? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |
| <input type="checkbox"/> Heeft u een kind van uw partner erkend? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |
| <input type="checkbox"/> Heeft uw partner een kind van u erkend? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |
| <input type="checkbox"/> Bent u als partner aangemeld voor de pensioenregeling van uw partner? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |
| <input type="checkbox"/> Is uw partner aangemeld als partner voor uw pensioenregeling? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |
| <input type="checkbox"/> Bent u samen eigenaar van uw woning? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |
| <input type="checkbox"/> Staat op uw woonadres een meerderjarige huisgenoot/huurder ingeschreven met een minderjarig kind dat bij hem/haar woont? | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | opgave datum sturen |

Aanslagen

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n) 2021.
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw aangifte over 2020.
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2021, huurtoeslag 2021, kindgebonden budget 2021 of zorgtoeslag 2021.

2. Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2021:

- | | | |
|--|-----------------------------|------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Inkomsten uit dienstbetrekking | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| <input type="checkbox"/> Een uitkering (van UWV, SVB en dergelijke) | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| <input type="checkbox"/> Een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering, waarop loonheffing is ingehouden. | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2021 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

- | | | |
|---|-----------------------------|------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Rijdt u in een auto of fiets van de zaak | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| <input type="checkbox"/> Heeft u een Verklaring geen privé gebruik auto | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
- een kopie van de opgave**

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja dan opgeven:

- Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever.
- Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode (de periode waarin u niet hebt gereisd door thuiswerken in verband met de coronacrisis hoeft u niet mee te rekenen)
- De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving (jaarbedrag) **een kopie van de opgave**

Andere inkomsten

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden?

- | | |
|---|--------------------------------|
| <input type="checkbox"/> de ontvangen inkomsten | een kopie van de opgave |
| <input type="checkbox"/> de betaalde kosten | een kopie van de opgave |

Kapitaalverzekering eigen woning

Heeft u in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw kapitaalverzekering eigen woning af te kopen?

- | | | |
|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee | een kopie van de opgave |
|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|

Levensloopverlof

Heeft u in 2021 geld opgenomen van het tegoed dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Of heeft u uw levenslooptegoed in 2021 in één keer afgekocht?

Ja Nee **een kopie van de opgave**

Stamrecht

Heeft u in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw stamrecht af te kopen?

Ja Nee **een kopie van de opgave**

Pensioen

Heeft u in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw pensioen af te kopen?

Ja Nee **een kopie van de opgave**

Oudedagsverplichting

Heeft u in 2021 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw oudedagsverplichting af te kopen?

Ja Nee **een kopie van de opgave**

Alimentatie

Heeft u in 2021 partner alimentatie ontvangen (niet het bedrag bestemd voor kinderen)

de ontvangen alimentatie **een kopie van de opgave**

3. Eigen woning

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning

- De waarde volgens de woz-beschikking van de Gemeenten per 1 januari 2020 (waardepeildatum). **een kopie bijvoegen**
- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies) **een kopie van de jaaropgave**
- Restant schuld aan het einde van het jaar **een kopie van de jaaropgave**
- Betaalde erfpachtcanon **kopie nota's bijvoegen**

Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad)

- Van beide woningen een kopie van de woz-beschikking.
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen? Ja Nee **opgave van rente sturen**
- Is in 2021 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? Ja Nee **opgave datum sturen
opgave van rente sturen**
- Is de voormalige eigen woning in 2021 tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop? Ja Nee **opgave verhuurperiode**
- Is de voormalige eigen woning in 2021 verhuurd zonder dat deze te koop staat, dan is de woning een tweede woning geworden. Zie dan het onderdeel Tweede woning hierna.

Als u in 2021 een nieuwe eigen woning heeft gekocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van de aankoop van de woning
- Een overzicht van de gemaakte kosten voor de nieuwe woning, zoals kosten van de makelaar, de notaris, de bank, het kadaster of uw hypotheekadviseur
- Vanaf welke datum staat u bij de gemeente op het nieuwe adres ingeschreven? **opgave datum sturen**

Als u in 2021 uw eigen woning heeft verkocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van de verkoop van de woning
- Verkoopkosten van de woning, zoals makelaarskosten, taxatiekosten en advertentiekosten
- Vanaf welke datum bent u bij de gemeente uitgeschreven op uw oude adres? **opgave datum sturen**
- Heeft u na verkoop van een voormalige eigen woning nog een restschuld? Ja Nee **een kopie van de jaaropgave**

Als u in 2021 een nieuwe hypothecaire lening bent aangegaan of een bestaande lening heeft verhoogd.

- Een kopie van de leningsovereenkomst.
- Het adviesrapport van de hypotheekadviseur.

Als u in 2021 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

- Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken.

Als u in 2021 een betaalpauze heeft afgesproken met uw hypotheekverstrekker:

- Het contract met de hypotheekverstrekker waarin de betaalpauze is vastgelegd.
- Het nieuwe aflossingsschema.

Heeft u voor de aflossing van uw eigenwoningschulden een spaar- of levenhypotheek afgesloten?

- Zo ja: een kopie van de polis (niet de offerte!), tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Heeft u voor de aflossing van uw eigenwoningschulden een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening afgesloten?

- Zo ja, een kopie van de overeenkomst, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Heeft u (een deel van) uw eigen woning in 2021, al of niet tijdelijk, verhuurd aan derden?

- Zo ja, een opgave van de aard van de verhuur, de verhuurperiode, de inkomsten en de kosten die u in verband met deze verhuur heeft gemaakt.

4. Andere onroerende zaken

Tweede woning

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

Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- Het (de) adres(sen)
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de gemeente op 1 januari 2020 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen
- Wordt de woning verhuurd? Zo ja, wat is de kale huurprijs per maand? Graag een kopie van het huurcontract, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Andere onroerende zaken

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- Het (de) adres(sen)
- De waarde(n) bij vrije verkoop per 1 januari 2021.

5. Terbeschikkingstelling van vermogen

Als u vermogen ter beschikking stelt aan uw eigen bv of aan een onderneming of bv van een verbonden persoon, dan moet u dat vermogen en het resultaat daaruit opgeven als resultaat uit overige werkzaamheden. Wij verzoeken u daarom aan ons mee te delen of u (financiële) banden onderhoudt met 'verbonden ondernemingen of vennootschappen'. Zo ja, dan ontvangen wij graag onder meer:

- de N.A.W.-gegevens c.q. de naam- en vestigingsplaats van de verbonden onderneming of bv
- Een aanduiding van de aard van verbondenheid
- de waarde(n) per 1 januari 2021 en 31 december 2021 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.

6. Inkomsten uit aanmerkelijk belang

Bent u (samen met uw partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een bv of nv?

Ja Nee

Zo ja, heeft u in 2021 hieruit dividend ontvangen

of heeft u (een deel van) deze aandelen verkocht?

Ja Nee

Zo ja, graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting, dan wel de verkoopopbrengst.

7. Overige bezittingen en schulden

Bankrekeningen, spaartegoeden, vorderingen en contant geld

- Van alle bank- en spaarrekeningen het saldo per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (kopie jaaroverzicht). Inclusief die van minderjarige kinderen
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (specificatie)
- Contant geld voor zover meer dan € 552 (€ 1.104 voor partners) per 1 januari 2021 en 31 december 2021. Hieronder valt ook een eventueel bezit aan cryptovaluta.

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

- Een overzicht van de samenstelling en waarde per 1 januari 2021 en 31 december 2021 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank)
- Het bedrag van de in 2021 ingehouden dividendbelasting
- Het bedrag van de in 2021 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is, tenzij deze al eerder is verstrekt) en de jaaropgave van de opgebouwde waarde
- Geef groene beleggingen apart aan. Hiervoor kan een vrijstelling gelden

Andere bezittingen, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden

- Voorbeelden: inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2021 en 31 december 2021

Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging)

- Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging;
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2021 en 31 december 2021

Schulden

- Alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, warenhuizen, leveranciers van gas, water, elektra, internet en telefonie etc. (maar *niet* de schuld die is aangegaan voor de eigen woning)
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2021 en 31 december 2021

8. Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten

Als u in 2021 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, dan heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

Scholingskosten

Heeft u in 2021 meer dan € 250 kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/echtgenoot? Dit kan zijn voor een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen en ontvangen vergoedingen mee

Alimentatie

Heeft u in 2021 alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner? (Het gaat *niet* om alimentatie voor de kinderen)

- Het in 2021 betaalde bedrag
- Naam, adresgegevens en burgerservicenummer van uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner

Lijfrentepremies

- De in 2021 betaalde premies
- Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt
- De pensioenopgave (UPO) van het pensioenfonds van uw werkgever over 2020.

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in 2021 betaalde premies
- Een kopie van de afgesloten polis, tenzij al eerder verstrekt.

Giften

Heeft u periodieke of eenmalige giften gedaan aan een algemeen nut beogende instelling (ANBI)?

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

9. 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 (bijvoorbeeld ZZP-er).
- U bent medegerechtigde in een onderneming
- U heeft 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 afgezonderd particulier vermogen of u bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan
- U bent in 2021 gescheiden of gescheiden gaan leven of u gaat binnenkort scheiden
- U bent in 2021 gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen
- U bent in 2021 geëmigreerd of bent dit binnenkort van plan
- U heeft in 2021 uw oude woning verkocht of een andere woning gekocht of u bent dit binnenkort van plan
- U heeft in 2021 uw voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd of bent dit binnenkort van plan
- U heeft in 2021 (on)roerende zaken verhuurd of geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner of u bent dit binnenkort van plan
- U verhuurt meer dan 50 zelfstandige woningen in Nederland onder de huurgrens (verhuurderheffing)

10. Specificaties

- Belastingaanslagen voorgaande (5) jaren
- Kopie aangifte Inkomstenbelasting 2020
- Beschikkingen toeslagen
- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n)
- Kopie akte huwelijkse voorwaarden/partnerschapsvoorwaarden?
- Kopie van de jaaropgave(n) van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s)
- Kopie verklaring geen privé gebruik auto
- Opgave specificatie openbaar vervoer
- Opgave inkomsten uit overige werkzaamheden
- Kopie opgave afkoop kapitaalverzekering eigen woning
- Kopie opgave opname/ afkoop levensloopregeling
- Kopie opgave afkoop stamrecht, pensioen en/of oudedagsverplichting
- Opgave specificatie ontvangen partner alimentatie
- Kopie van WOZ-beschikking
- Kopie jaaropgave hypotheek
- Kopie jaaropgave restant schuld
- Kopie nota's betaalde erfpachtcanon
- Opgave specificatie(s) tijdelijk twee woningen
- Opgave specificatie(s) en verhuurperiode verhuur eigen of tijdelijke 2^e woning
- Kopie afrekennota notaris bij koop en/of verkoop eigen woning
- Kopie opgave verkoopkosten bij verkoop en aankoop eigen woning
- Kopie hypotheekovereenkomst
- Opgave specificatie(s) bij betaalpauze hypotheek
- Opgave specificaties eigenwoningschuld
- Kopie polis spaar- of levenhypotheek
- Opgave specificatie(s) 2^{de} woning
- Opgave specificatie(s) andere onroerende zaken
- Opgave waarde en specificaties terbeschikkingstelling vermogen
- Opgave specificatie(s) inkomsten uit aanmerkelijk belang
- Kopie financieel jaarverslag bankrekeningen
- Opgave specificatie(s) vorderingen en/of schulden
- Opgave specificatie(s) contant geld
- Opgave specificatie(s) overige bezittingen
- Opgave specificatie(s) ziektekosten
- Opgave specificatie(s) scholingskosten
- Opgave specificatie(s) betaalde partner alimentatie
- Kopie lijfrentepolis
- Kopie polis arbeidsongeschiktheidsverzekeringen
- Opgave specificatie(s) giften
- Financieel jaarverslag zakelijke rekening(en)
- Financieel jaarverslag zakelijke hypothecaire lening(en)
- Financieel jaarverslag zakelijke effecten en/of andere beleggingen
- Aflossingsschema/ financieel jaarverslag zakelijke autofinanciering(en)
- Kopie zakelijke hypotheekovereenkomst(en)
- Kopie zakelijke financial lease overeenkomst(en)
- Kopie zakelijke verzekeringspolis(sen)
- Opgave specificatie kassaldo per 31/12/2021
- Opgave voorraadwaarde per 31/12/2021
- Kopie Btw aangiftes (wanneer wij deze niet voor u verrichten)
- Opgave (dubieuze) debiteuren per 31/12/2021
- Opgave crediteurenstand per 31/12/2021
- Volledige en complete administratie (wanneer wij de administratie niet verrichten)
- Kopie bankafschriften (wanneer wij de administratie niet verrichten)