

Checklist: Benodigde gegevens aangifte inkomstenbelasting 2021

Omschrijving van te checken onderdeel	Aanwezig (Ja / Nee)	Opmerking
<ol style="list-style-type: none">1. Eventuele wijziging(en) in de burgerlijke staat (getrouwd, samenwonend, alleenstaand) opgeven met ingangsdatum;2. Naam, adres, woonplaats, geboortedatum, burgerservicenummer (inclusief dezelfde gegevens van eventuele partner en kinderen), rekeningnummer, naam belastingconsulent)3. Afschrift ID-bewijs (let op: indien en voor zover toegestaan en met afscherming BSN-nummer en pasfoto's indien AVG dit verlangt)4. WOZ-beschikking(en) met peildatum 1 januari 20205. Waarde tweede woning (+ evt WOZ-beschikking met peildatum 1 januari 2020)6. Afrekening notaris inzake aankoop en verkoop woningen7. Facturen van de eigen woning bij verhoging van de hypotheek t.b.v. verbouwing eigen huis8. Nota's taxateur en/of bouwkundig onderzoek indien van toepassing9. Ben je in 2021 verhuisd, dan graag datum waarop de oude woning is verlaten en de nieuwe betrokken.10. Lijfrentepolissen11. Polis arbeidsongeschiktheidsverzekering12. Polissen kapitaalverzekering13. Akte huwelijkse voorwaarden14. Testament(en) (levenstestament en testament bij overlijden)		

Omschrijving van te checken onderdeel

Aanwezig
(Ja / Nee)

Opmerking

15. Berekening reserveringsruimte
16. Specificatie opbrengsten en kosten van andere inkomsten
17. Specificatie betaalde/ontvangen alimentatie (inclusief NAW-gegevens ex-echtgeno(o)t(e))
18. Jaaroverzicht(en) hypotheek(en)
19. Eventueel betaalde erfpachtcanon
20. Jaaroverzicht lijfrente
21. Opgave 'factor A' van het jaar vóór het aangiftejaar (2020), Alleen als lijfrentepremies zijn betaald
22. Kosten kinderopvang; alle info en originele facturen
23. Specificatie ziektekosten
24. Specificatie giften
25. Specificatie scholingskosten
26. Specificatie voordelen, kosten en ingehouden belasting uit aanmerkelijk belang
27. Monumentenpand; overzicht van kosten en (te) ontvangen en toegezegde subsidies (+beschikkingen)
28. Jaaroverzichten van alle betaal- en spaarrekeningen
29. Jaaroverzichten effecten-/beleggersrekeningen (let op dividendbelasting)
30. Jaaroverzichten ontvangen huur tweede woning
31. Overzicht met de waarden per 1 januari van overige bezittingen en 31 december 2021
32. Overzicht van de standen van de schulden per 1 januari en 31 december 2021
33. Jaaroverzichten levensverzekeringen, spaarplannen
34. Afkoopsommen
35. Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen
36. De voorlopige aanslag inkomstenbelasting 2021 (indien ontvangen)
37. De voorlopige aanslag inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringswet (Zvw) 2021 (indien ontvangen)



Bijtellingen privégebruik

Omschrijving van te checken onderdeel	Aanwezig (Ja / Nee)	Opmerking
<ol style="list-style-type: none">1. Bijtelling privégebruik auto2. Kilometeradministratie om privégebruik minder dan 500km per jaar aan te tonen (dan volgt geen bijtelling) óf een Verklaring privégebruik auto3. Bijtelling privégebruik woning4. Bijtelling privégoederen		

Voor de DGA

Omschrijving van te checken onderdeel	Aanwezig (Ja / Nee)	Opmerking
<ol style="list-style-type: none">1. Bij dga ook de volgende schriftelijke overeenkomsten:2. Arbeidsovereenkomst3. Pensioenovereenkomst4. Oudedagsverplichtingovereenkomst5. Overeenkomst afkoop pensioen6. Reserve uitgesteld salaris(RUS)-overeenkomst(en)7. Rekening-courantovereenkomst8. Stamrechtovereenkomst9. Borgstellingsovereenkomst10. (NB: bij huwelijk/ geregistreerd partnerschap: is toestemming van partner vereist?)11. Geldleningsovereenkomst (NB: een geldleningsovereenkomst waarin een pandrecht is opgenomen dient te zijn ondertekend door alle bestuursbevoegden en te zijn geregistreerd!)		



Omschrijving van te checken onderdeel	Aanwezig (Ja / Nee)	Opmerking
<p>13. Jaardossier:</p> <p>14. Jaaropgaves i.v.m. inkomen uit (vroegere) dienstbetrekking</p> <p>15. Winst uit onderneming; jaarstukken</p>		

Voor wie een IB-Onderneming drijft

Omschrijving van te checken onderdeel	Aanwezig (Ja / Nee)	Opmerking
<p>1. Waardering onderhanden werk</p> <p>2. Dienstbetrekking in het kader van onderneming</p> <p>3. Desinvesteringsbijtelling</p> <p>4. Terugname willekeurige afschrijving?</p> <p>5. Representatiekosten</p> <p>6. Opgaaf betaalde lijfrentepremies</p> <p>7. Opgaaf betaalde arbeidsongeschiktheidsverzekeringspremies</p> <p>8. Omzet in- en exclusief btw</p> <p>9. Btw-aangiften</p> <p>10. Sponsoring</p> <p>11. Pensioenverplichtingen personeel (jaaropgaven pensioen)</p> <p>12. Kost en inwoning personeel</p> <p>13. Investeringsaftrek</p> <p>14. Ondernemersaftrek</p> <p>15. Zelfstandigenaftrek</p> <p>16. Aftrek speur- en ontwikkelingswerk</p>		



Omschrijving van te checken onderdeel	Aanwezig (Ja / Nee)	Opmerking
<p>17. Meewerkaftrek</p> <p>18. Startersaftrek</p> <p>19. Stakingsaftrek</p> <p>20. Mkb-winstvrijstelling</p> <p>21. Arbeidsbeloning fiscale partner</p> <p>22. Overzicht van ter beschikking gestelde vermogensbestanddelen aan de onderneming door de fiscale partner of de minderjarige kinderen</p> <p>23. Kopie uittreksel Kamer van Koophandel (tenzij dit reeds is aangeleverd)</p>		



Dit vind je misschien ook interessant:

[LUISTER HIER ONZE PODCAST OVER CRYPTOCURRENCIES EN FISCALITEIT](#)