

138 Checklist aangifte inkomstenbelasting 2020

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

De checklist voorziet in de meest voorkomende situaties maar is niet uitputtend. Wij verzoeken u dan ook alle informatie mee te sturen die mogelijk van belang is voor uw aangifte. Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen vragen wij u een kopie van uw aangifte inkomstenbelasting 2019 mee te zenden (en bij sterk wisselende inkomens bij voorkeur ook 2018 en 2017).

Persoonlijke gegevens

Deze gegevens vindt u grotendeels op het voorblad van uw aangifteformulier of op de uitnodiging tot het doen van aangifte (stuur deze informatie mee). U hoeft de gegevens die al op dat formulier staan hieronder niet in te vullen, behalve als ze niet juist zijn. Wij vragen u ook alle wijzigingen in uw persoonlijke situatie (bijvoorbeeld: echtscheiding / verhuizing / betrokken bij boedelverdeling/erfenis/schenking etc.) aan ons door te geven.

Naam en voorletter(s):	E-mail:
Naam en voorletter(s) partner/echtgenoot:	E-mail:
Burgerlijke staat:	Gehuwd / ongehuwd / samenwonend / geregistreerd partner
Huwelijksgoederenregime:	Huwelijkse voorwaarden / gemeenschap van goederen
Huwelijksdatum / datum samenwonen (volgens BRP ¹⁾)	
Fiscaal partnerschap	Notarieel samenlevingscontract: ja / nee U heeft samen een kind: ja / nee U of uw partner heeft een kind en de ander heeft dat kind erkend: ja / nee U woont samen en 1 van u heeft een minderjarig kind dat is ingeschreven op hetzelfde adres: ja / nee U staat als partners ingeschreven bij een pensioenfonds: ja / nee U bent samen eigenaar van de woning die uw hoofdverblijf is: ja / nee U woon met een minderjarig kind in een opvangwoning of een huis voor beschermd wonen en u bewoont die woning samen met een meerderjarige die ook op dat adres staat ingeschreven: ja / nee
Datum verzoek tot echtscheiding / scheiding van tafel en bed	
Datum scheiding / uit elkaar:	

¹⁾ Basisregistratie personen.

Kinderen

Naam kind	Geboortedatum	BSN-nummer	Geslacht M / V	In- of thuiswonend	Studiefinanciering ja / nee	Kinderbijslag ja / nee

Gegevens aangifte

De vragen gelden voor u en uw eventuele partner.

Situatie	Aan te leveren gegevens	Opgaaf bijgevoegd (ja/nee/nvt)
U heeft een aangiftebrief ontvangen	Origineel aangiftebrief.	
U heeft een voorlopige teruggaaf (VT) ontvangen of op een voorlopige aanslag betaald	Kopie voorlopige teruggaaf / voorlopige aanslag.	
U ontvangt zorgtoeslag of heeft deze aangevraagd	Vermeld het bedrag van de ontvangen zorgtoeslag in 2020 + kopie beschikking.	
U ontvangt overige toeslagen (kindgebonbden budget of kinderopvangtoeslag) of heeft deze aangevraagd	Vermeld het bedrag van de ontvangen toeslag in 2020 + kopie beschikking.	

Zie ommezijde

Situatie	Aan te leveren gegevens	Opgaaf bijgevoegd (ja/nee/nvt)
Box 1: Inkomen uit werk woning		
U heeft loon uit dienstbetrekking, een uitkering, pensioen of AOW	Jaaropgaven werkgever / uitkerende instantie.	
U reist met openbaar vervoer naar uw werk (meer dan 10 km enkele reis)	Een OV-of reisverklaring, de plaats van uw werk en de enkele reisafstand woon-werk. Opgaaf aantal dagen per week dat u met openbaar vervoer reist. Opgaaf reiskostenvergoeding	
Opbrengsten uit overige werkzaamheden	Bijvoorbeeld: werk als freelancer, alfhulp of andere bijverdiensten. Maak een opstelling van de inkomsten en uitgaven in 2020.	
Ontvangen subsidie monumentenpand	Aanvraag subsidie Besluit vaststelling beleidsregels instandhoudingsubsidie woonhuisrijksmonumenten (Fiscale) jaaropgave 2020 CV (zonnepanelen-CV).	
U neemt deel in een scheepvaart/film/vastgoed CV		
Eigen woning en (rest)schuld eigen woning	Kopie van de WOZ-beschikking 2020 (peildatum 1-1-2019). Kopieën van de jaaropgaven van de hypotheek waarvan het geld is aangewend t.b.v. de eigen woning (of de leegstaande voormalige eigen woning). Opgaaf restschuld eigen woning. Bij verhoging van de eigenwoningsschuld: opgaaf uitgaven voor verbetering en onderhoud van de eigen woning. Kopie polis spaar- of levenhypotheek. Opgave inkomsten tijdelijke verhuur en/of kamerverhuur.	
Aan- en verkoop van de eigen woning	Bij aan- en verkoop van een nieuwe woning: afrekening notaris, betaalde afsluitprovisie lening en opgaaf taxatiekosten. Vermeld de datum wanneer u bent ingeschreven (aankoop) cq. uitgeschreven (verkoop) volgens de basisregistratie personen.	
(Eigen) woning is een monumentenpand volgens het Rijksmonumentenregister	U heeft in 2020 onderhoudskosten genaakt die in aanmerking kunnen komen voor subsidie (aanvraag vanaf 1 maart 2021).	
Partneralimentatie	Opgaaf van het ontvangen of betaalde bedrag aan de ex-partner	
Lijfrente	Opgaaf betaalde lijfrentepremies in 2020 (jaaropgaaf). Kopie polisblad. Kopie uniform pensioenoverzicht (UPO) <u>2019</u> (met daarop vermeld factor A, pensioenaangroei).	
Ziektekosten	Opgaaf niet-vergoede ziektekosten (bv: kosten tandarts, voorgeschreven medicijnen / dieet, reiskosten naar arts, kosten gezinshulp, kosten steunzolen/gehoorapparaat, kosten ziekenhuis en kosten specialisten). Kosten onder het eigen risico tellen niet mee.	
Giften (gewone giften en periodiek)	Geef een opsomming van de betaalde giften in 2020 (ook periodieke giften). Gewone giften betaald aan een Algemeen Nut Beogende instelling (ANBI) of steunstichting SBBI zijn aftrekbaar (zie site Belastingdienst). Er geldt een drempel. De Belastingdienst kan om betalingsbewijzen vragen.	
Verzekering voor arbeidsongeschiktheid	Opgaaf betaalde premies in 2020 (jaaropgave). Kopie polis.	
Studiekosten	Opgaaf studiekosten gemaakt voor een (toekomstig) beroep, zoals schoolgeld, examengeld etc. Drempel: € 250. Svp aangeven voor wie de studiekosten zijn gemaakt.	
Box 2: Inkomen uit aanmerkelijk belang		
U heeft, al dan niet tezamen met uw partner of andere familie, meer dan 5% van de aandelen in een vennootschap	Opgaaf ontvangen dividenden. Bij vervreemding van aandelen: de verkoopprijs en de verkrijgingsprijs van de aandelen en de daarbij horende aktes/specificaties.	
Box 3: Inkomen uit sparen en beleggen		
Spaar- en bankrekeningen en vorderingen	Jaaropgaven banken met saldi per 1/1/2020 en 31/12/2020 (incl. minderjarige kinderen). Overzicht vorderingen met saldi per 1/1/2020 en 31/12/2020.	
U heeft effecten / beleggingen	Jaaropgaven met waarde effecten per 1/1/2020 en 31/12/2020. Opgaaf uitgekeerd dividend en ingehouden dividendbelasting.	
U heeft een tweede woning en/of andere onroerende zaken	Opgaaf (WOZ-)waarde 2 ^e woning/onroerende zaken en evt. bijbehorende hypotheek. Vermeld of er sprake is van verhuur of ter beschikking stelling. Vermeld de ontvangen huur.	
Uitgeleend geld (ook durfkapitaal)	Opgaaf stand uitgeleend geld per 1/1/2020 en 31/12/2020.	
Schulden / persoonlijke leningen / te betalen erfbelasting	Opgaaf schulden/leningen met stand per 1/1/2020 en 31/12/2020. Opgaaf verschuldigde erfbelasting.	
U heeft een restschuld eigen woning die is ontstaan in 2020	Opgaaf restschuld eigen woning met stand per 31/12/2020	
Opgaaf tegoed levensloopregeling (tot 1 januari 2022)	Saldo per 1/1/2020 en 31/12/2020. Vermeld een eventuele opname van het levenslooptegoed in 2020.	
U heeft een kapitaalverzekering	Opgaaf waarde kapitaalverzekering per 1/1/2020 en 31/12/2020. Kopie polis toevoegen.	
U heeft in 2020 een schenking onder schuldigerkenning gedaan	Kopie notariële akte schenking	