

CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2019



KG ADVISEURS

naam: _____

Aangiftebrief

Aangiftebrief ontvangen	Aangiftebrief meesturen		
Partner aangiftebrief ontvangen	Aangiftebrief meesturen		

Persoonlijke gegevens en wijziging daarvan

Zijn uw persoonlijke gegevens ten opzicht van vorig aangiftejaar gewijzigd:

- Adresgegevens	wijziging doorgeven		
- Telefoonnummers/mail	wijziging doorgeven		
- Burg. staat (huwelijk, samenwonen, scheiding)	wijziging doorgeven		
- Geboorte kinderen	wijziging doorgeven		

Fiscaal partnerschap

U bent fiscale partners met een huisgenoot als u aan 1 van de volgende voorwaarden voldoet:

U bent allebei meerderjarig en hebt samen een notarieel samenlevingscontract afgesloten.	ja	nee
U hebt samen een kind.	ja	nee
Eén van u heeft een kind van de ander erkend.	ja	nee
U bent bij een pensioenfonds aangemeld als pensioenpartners.	ja	nee
U bent samen eigenaar van een eigen woning.	ja	nee
Op uw adres staat ook een minderjarig kind van 1 van u beiden ingeschreven.	ja	nee

Is uw inschrijving in het GBA van de gemeente gewijzigd? Geef dan datum van adreswijziging door:

--	--

Aanslagen

Voorlopige aanslagen ontvangen	Vlp aanslagen IB/PVV		
	Vlp aanslagen Zvw		
	Vlp aanslagen Toeslagen (zorg, Kindgeb. budget)		
Eerste keer aangifte door KG Adviseurs	Kopie aangifte vorig jaar		

Werk en overige inkomsten

Inkomsten dienstbetr/uitkering	Jaaropgaaf werkgever		
	Jaaropgaaf uitkering/pensioen		

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

Woon/werk met OV	OV/reisverklaring		
	Opgaaf vergoeding werkgever		

CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2019



KG ADVISEURS

naam: _____

Andere inkomsten

Overige inkomsten ontvangen	Opgaaf ontvangen inkomsten		
	Opgaaf betaalde kosten		

Verloven

Ouderschapsverlof	Ouderschapsverlofverklaring werkgever bijvoegen		
Levensloopverlof	Opgaaf deel levensloopuitkering vermelden		

Alimentatie

Alimentatie (niet voor kinderen) ontvangen voor uzelf	bedrag ontvangen alimentatie		
	naam/adres/BSN betaler		

Eigen woning

Kopie WOZ waarde	Kopie WOZ waarde		
Hypotheek bank	Jaaropgaaf betaalde hypotheekrente		
Lening overig/onderhands	Opgaaf saldi en betaalde rente + leningsovk		
Eigen woning tijdelijk verhuurd	Opgaaf inkomsten en kosten		
Aankoop nieuwe woning	Ingangsdatum bewoning		
	Afrekening notaris - opgaaf afsluitprovisies		
	Taxatiekosten		
Verhoging eigen woningschuld	Bewijsstukken verbetering/onderhoud		
Spaar/levenhypotheek	Jaaropgaaf		
Geblokkeerde spaar/beleggingsrekening	Jaaropgaaf		
Twee woningen in bezit (tijdelijk, te koop)	Opgaaf WOZ waarde tweede woning		

Andere onroerende zaken

Overige onroerende zaken m.u.v. woning	Adres		
	WOZ waarde		
Onroerende zaak buiten Nederland	Waarde economisch verkeer		
Monumentenpand	Onderhoudskosten/subsidies en vaste lasten		
Permanente verhuur van toepassing	Opgaaf ontvangen huur		

Terbeschikkingstelling vermogen aan BV/verbonden persoon

Verhuur pand	Opgaaf ontvangsten en kosten		
Lening u/g-rekeningcourant	Opgaaf ontvangsten		

CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2019



KG ADVISEURS

naam: _____

Overige bezittingen

Alle bankrekeningen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Vorderingen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Contant geld > € 500	Saldi per 1 januari én 31 december		
Effecten	Jaaropgaaf		
	Saldi per 1 januari én 31 december		
	Opgaaf ingehouden dividendbelasting		
Kapitaalverzekeringen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Durfkapitaal/maatschappelijke beleggingen	Jaaropgaaf/saldi per 1 januari én 31 december		
Kunstvoorwerpen (min 70% belegging)	Opgaaf waarde per 1 januari én 31 december		

Bijzondere aftrekposten

Ziektekosten

Let op: Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Voor een verzamelinkomen tot € 7.863 is de drempel € 136. Voor inkomen boven € 7.863,- tot € 41.765 is deze 1,65% van het verzamelinkomen. Voor inkomen boven € 41.765 bedraagt de drempel € 689 plus 5,75% over het verzamelinkomen boven € 41.765. Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar. Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten.

Kosten voor uzelf, uw fiscale partner en kinderen tot 27 jaar die de kosten niet zelf kunnen betalen.

Niet aftrekbaar:

Premie zorgverzekeringswet
 Eigen risico
 Brillen/contactlenzen/ooglaseren
 Begrafeniskosten
 De kosten bepaalde vruchtbaarheidsbehandelingen.
 De kosten bepaalde hulpmiddelen voor de mobiliteit, zoals een rollator, scootmobiel, aanpassing woning
 Eigen bijdrage AWBZ en WMO
 Kosten die vergoed zijn/worden

Wel aftrekbaar (mits niet vergoed):

Kosten artsen		
Ziekenhuizen		
Medische hulpmiddelen		
Dieetkosten mits in tabel		
Vervoerskosten		
Medicijnen op doktersvoorschrift		
Extra kosten kleding en beddegoed		

Scholingskosten

Uitgaven voor opleiding voor nieuw beroep of verbetering huidig beroep, meer dan € 250, maximaal € 15.000.

Niet aftrekbaar:

Verteerkosten
 Reiskosten
 Computers/randapparatuur

Wel aftrekbaar:

College/lesgeld		
Boekengeld		
Verplicht gestelde leermiddelen		

Alimentatie ex-partner

Alimentatie betaald ex-partner	Opgaaf betaald bedrag		
	Opgaaf naam, adres, BSN van ex-partner		

CHECKLIST AANGIFTE IB/PVV 2019



KG ADVISEURS

naam: _____

Lijfrente(banksparen)premies

Lijfrentebanksparen betaald	Opgaaf betaalde premies		
	Jaaropgaaf pensioen/bankinstelling		
	Opgaaf factor A vorig boekjaar		

Arbeidsongeschiktheidsverzekering

Arbeidsongeschiktheidspremies betaald	Jaaropgaaf verzekeraar		
	Opgaaf betaalde premies		

Giften goede doelen (ANBI-instellingen)

Giften betaald	Specificatie giften		
Vrijwilligerswerk gedaan	Opgaaf afgeziene onkostenvergoeding		

Uitgaven voor tijdelijk verblijf thuis van ernstig gehandicapten

Verzorgt u in het weekend of tijdens de vakantie een ernstig gehandicapte van 21 jaar of ouder die meestal in een Wlz-instelling verblijft? (Wlz: Wet langdurige zorg. En maakt u daarvoor extra kosten? Dan mag u deze uitgaven aftrekken als aan de volgende voorwaarden wordt voldaan:

* De ernstig gehandicapte is 21 jaar of ouder.

Wordt hij 21 jaar in de loop van het jaar? Dan trekt u alleen de kosten af die u maakt vanaf de dag dat hij 21 wordt.

* De ernstig gehandicapte verblijft meestal in een Wlz-instelling (Wlz: Wet langdurige zorg). Maar u verzorgt hem in het weekend en tijdens vakanties.

Dit kan bij u thuis zijn, maar ook op een vakantieadres.

* De uitgaven worden niet vergoed door bijvoorbeeld de zorgverzekering.

Uitgaven die u nog vergoed krijgt, mag u niet aftrekken.

De volgende kosten zijn aftrekbaar:

* uitgaven voor het halen en brengen met de auto

Hiervoor geldt een aftrek van € 0,19 (in 2020, 2019 en 2018) per kilometer. U neemt altijd de afstand van huis naar de verzorgingsinstelling en terug, ook al reist u bijvoorbeeld in vakanties over een andere afstand.

* extra kosten door het verblijf van de ernstig gehandicapte bij u.

Hiervoor geldt een aftrek van € 11 per dag in 2020 (in 2019, 2018 was dat € 10). De dagen waarop de ernstig gehandicapte wordt gehaald of gebracht, tellen ook mee.

--	--

--	--

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!