

Checklist

Aangifte inkomstenbelasting

2008

Om uw aangifte inkomstenbelasting 2008 goed in te kunnen vullen hebben wij gegevens van u nodig. Wij verzoeken u dan ook de 'Checklist Aangifte inkomstenbelasting' volledig in te vullen en bij het beantwoorden van de vragen kopieën van de betreffende bewijsstukken bij te voegen.

Bij sommige vragen zijn de bedragen en/of aantallen van vorig jaar eveneens benodigd. Wij verzoeken u deze – indien van toepassing – in te vullen en de bewijsstukken bij te voegen.

Onze vaste tarieven voor uw aangifte inkomstenbelasting kunnen wij enkel garanderen bij een volledig aangeleverd dossier (checklist en gevraagde bescheiden). Heeft u vragen en/of opmerkingen? Neem dan gerust contact op met ons.

Let op: De bewijsstukken worden na het verzorgen van uw aangifte niet geretourneerd. Zorg er daarom altijd voor dat u de originele bewijsstukken bewaart en slechts de kopieën aan ons aanlevert.

Deze checklist heeft enkel betrekking op de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u de onderwerpen te vermelden die niet op deze standaard checklist zijn opgenomen, maar die voor uw aangifte wel van belang (kunnen) zijn. Indien u twijfelt kunt u altijd met ons contact opnemen. De medewerkers van Berkman & van der Steeg zijn u graag van dienst!

ONZE GEGEVENS

Naam	: Berkman & van der Steeg V.O.F.
Adres	: Postbus 147 : 3700 AC ZEIST
Telefoonnummer	: 030 - 225 45 50
Faxnummer	: 030 - 289 05 92
Website	: www.aangifte-expert.nl/ www.berksteeg.nl
Emailadres	: info@berksteeg.nl
Beconnummer	: 302272

UW GEGEVENS

(1) Aanhef : De heer Mevrouw
Naam :
BSN :
Geboortedatum :
Bankrekeningnummer :

(2) Aanhef : De heer Mevrouw
Naam :
BSN :
Geboortedatum :
Bankrekeningnummer :

Adres en Huisnummer :
Postcode en Woonplaats :
E-mailadres :
Telefoonnummer overdag :
Telefoonnummer 's avonds :
Mobiel telefoonnummer :

ACTIECODE (indien van toepassing) :

BETAALWIJZE

U heeft bij ons de keuze om onze werkzaamheden te betalen middels een factuur of een eenmalige incasso. Hieronder kunt u uw keuze aangeven.

- Factuur
 Eenmalige incasso van (Post)bankrekeningnummer

UW TOESTEMMING

Om voor u (elektronisch) aangiften in te dienen bij de Belastingdienst, hebben wij uw toestemming nodig. Met onderstaand machtigingsformulier kunt u ons doorlopend machtigen de aangiften in te dienen. U kunt deze machtiging op ieder gewenst moment weer intrekken.

Ondanks dat wij voor u de aangifte elektronisch ondertekenen en aan de Belastingdienst zenden, blijft u wel zelf verantwoordelijk voor de juistheid van de hierin opgenomen gegevens. Mocht naar uw mening de aangifte onjuistheden bevatten dan verzoeken wij u dringend om onmiddellijk contact met ons op te nemen.

MACHTIGINGSFORMULIER

Hierbij machtig(t)(en) bovengenoemd(e) perso(o)n(en) Berkman & van der Steeg de aangifte inkomstenbelasting/premie volksverzekering te verzorgen en deze namens bovengenoemd(e) perso(o)n(en) elektronisch in te dienen bij de Belastingdienst. Tevens machtig(t)(en) bovengenoemd(e) perso(o)n(en) Berkman & van der Steeg - indien van toepassing - eenmalig het factuurbedrag te incasseren.

Ondertekening van de machtiging impliceert dat u kennis heeft genomen van de Algemene Voorwaarden en daarmee instemt. Voor de goede orde zij vermeld dat deze te raadplegen is op onze website: www.berksteeg.nl. Op uw verzoek kunnen wij u deze ook kosteloos toezenden.

Aldus getekend te (plaats), (datum)

Handtekening (1) Handtekening partner (2)

GEGEVENS AANGIFTE INKOMSTENBELASTING 2008

Kopie aangifte 2007

Om de kwaliteit van onze dienstverlening te optimaliseren verzoeken wij u – indien de aangifte 2007 niet door ons kantoor is verzorgd – een kopie van uw aangifte 2007 bij te voegen.

Voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2008

Wij verzoeken u – indien van toepassing – een kopie van uw voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2008 bij te voegen. Dit geldt tevens voor uw kennisgeving zorgtoeslag 2008.

Kopie legitimatiebewijs

De nieuwe Wet Identificatie bij Dienstverlening verplicht ons er toe de identificatiegegevens van onze relaties in het dossier vast te leggen. Graag ontvangen wij een kopie van uw geldige paspoort, Europese identiteitskaart of Nederlands rijbewijs.

Overige

Indien van toepassing ontvangen wij graag een kopie van de inkomensafhankelijke zorgverzekering 2006, 2007 en 2008.

BURGERLIJKE STAAT

Gehuwden

Bent u geheel 2008 gehuwd geweest?

- Nee
 Ja

Bent u in 2008 gehuwd?

- Nee
 Ja, vanaf

Bent u in 2008 duurzaam gescheiden gaan leven?

- Nee
 Ja, vanaf

Bent u in 2008 gescheiden?

- Nee
 Ja, vanaf

Ongehuwden

Woonde u in 2008 het gehele jaar samen?

- Nee
 Ja

Staat u beiden het gehele jaar 2008 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven?

- Nee
 Ja
 Gedeeltelijk, t/m

Bent u in 2008 gaan samenwonen?

- Nee
 Ja, vanaf

Bent u in 2008 uit elkaar gegaan?

- Nee
 Ja, vanaf

BURGERLIJKE STAAT (vervolg)

Kinderen

Heeft u thuiswonende kinderen?

- Nee
 Ja (hieronder invullen)

	Voorletters	Geboortedatum	BSN	Thuiswonend?
Kind 1	Ja / Nee / Gedeeltelijk , t/m
Kind 2	Ja / Nee / Gedeeltelijk , t/m
Kind 3	Ja / Nee / Gedeeltelijk , t/m
Kind 4	Ja / Nee / Gedeeltelijk , t/m

Heeft u meer kinderen dan hierboven staat aangegeven, graag een specificatie bijvoegen.

BOX 1: INKOMSTEN UIT WERK EN WONING

Inkomsten uit tegenwoordige dienstbetrekking

Heeft u in 2008 loon genoten?

- Nee

Indien ja, jaaropgave(n) werkgever(s) bijvoegen.

- Ja

Heeft u in 2008 een uitkering gehad?

- Nee

Indien ja, jaaropgave(n) uitkeringsinstantie(s) bijvoegen.

- Ja

Inkomsten uit vroegere dienstbetrekking

Heeft u in 2008 een pensioen of lijfrente-uitkering gehad?

- Nee

Indien ja, jaaropgave(n) uitkeringsinstantie(s) bijvoegen.

- Ja

Woon-werk met het openbaar vervoer

Heeft u in 2008 regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd?

- Nee
 Ja

Wat is de afstand op uw OV-verklaring van uw werkgever?
(*OV-verklaring bijvoegen*)

..... km

Op hoeveel dagen per week reisde u doorgaans met het openbaar vervoer naar uw werk?

..... dagen

Heeft u van uw werkgever reiskostenvergoeding ontvangen?

- Nee
 Ja, €

Inkomsten uit overige werkzaamheden

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking ook nog inkomsten uit overige werkzaamheden?

- Nee
 Ja

Hoe hoog waren uw inkomsten uit overige werkzaamheden?
(*specificatie bijvoegen*)

€

Hoe hoog waren de kosten die met deze inkomsten verband houden?
(*specificatie bijvoegen*)

€

BOX 1: INKOMSTEN UIT WERK EN WONING (vervolg)

Alimentatie

Heeft u alimentatie ontvangen?

- Nee
 Ja

Indien ja, hoeveel?

€

Welk deel hiervan heeft betrekking op uw kinderen?

€

Van wie heeft u alimentatie ontvangen?

Naam

:

Adres

:

Postcode

:

Woonplaats

:

BSN (indien bekend)

:

Eigen woning

Had u in 2008 een eigen woning dat diende als hoofdverblijf?

- Nee
 Ja

Wat is de WOZ-waarde?

€

(WOZ-waarde 2007 en 2008 bijvoegen)

Diende de woning geheel 2008 als uw hoofdverblijf?

- Nee
 Ja

Indien nee, gedurende welk deel van 2008 diende de woning wel als uw hoofdverblijf?

.....

Hoe hoog is uw hypotheekschuld per ultimo 2008?

€

(jaaropgave financier bijvoegen)

Hoeveel rente heeft u in 2008 op deze hypotheekschuld betaald?

€

(jaaropgave financier bijvoegen)

Welk deel van deze hypotheekschuld is niet aangewend voor de aankoop en/of verbouwing van deze woning?

€

Heeft u in 2008 uw oude woning verkocht?

- Nee
 Ja, op

(indien ja, afrekening notaris bijvoegen.)

Hoe hoog zijn de kosten met betrekking tot de verkoop van uw oude woning? (nota's notaris, makelaar, etc. bijvoegen)

€

Heeft u in 2008 een nieuwe woning gekocht?

- Nee
 Ja, op

Indien ja, afrekening notaris bijvoegen.

(afrekening notaris bijvoegen)

Wat is de WOZ-waarde van uw nieuwe woning?

€

(WOZ-waarde bijvoegen)

Wanneer bent u in uw nieuwe woning gaan wonen?

.....

BOX 1: INKOMSTEN UIT WERK EN WONING (vervolg)

Hoe hoog zijn de kosten met betrekking tot de financiering van uw nieuwe woning) €

(jaaropgaaf financier, nota taxatie, nota makelaar, etc. bijvoegen)

Hoe hoog zijn de overige kosten inzake uw nieuwe woning? €

(nota's verbouwing en/of verbeteringen bijvoegen)

Lijfrente

Heeft u in 2008 lijfrentepremies betaald? Nee
(indien ja, polis en betaalbewijs bijvoegen) Ja, €

Heeft u uw pensioenstekort laten berekenen? Nee
(indien ja, berekening bijvoegen) Ja, €

Wat is uw pensioen aangroei? €
(opgave factor A bijvoegen)

Arbeidsongeschiktheidsverzekering (AOV)

Heeft u in 2008 premies voor AOV betaald? Nee
(indien ja, polis en betaalbewijs bijvoegen) Ja, €

Wet Arbeidsongeschiktheid Zelfstandigen (WAZ)

Heeft u in 2008 WAZ-premies betaald? Nee
(indien ja, aanslag en betaalbewijs bijvoegen) Ja, €

Heeft u in 2008 WAZ-premies (oude jaren) terugontvangen? Nee
(indien ja, aanslag en betaalbewijs bijvoegen) Ja, €

BOX 2: BELASTBAAR INKOMEN UIT AANMERKELIJK BELANG

Heeft u ultimo 2008 aandelen die tot het aanmerkelijk belang (=AB) horen? Nee
(indien ja, aanslag en betaalbewijs bijvoegen) Ja, €

Wat is de naam van het bedrijf?

Heeft u in 2008 inkomsten uit aanmerkelijk belang gehad? Nee
 Ja, €

NB: indien u AB-houder bent van meerdere bedrijven svp eigen bijlage opstellen.

BOX 3: BELASTBAAR INKOMEN UIT SPAREN EN BELEGGEN

Heeft u ultimo 2008 meer dan € 22.379 (gehuwden € 44.758) aan bezittingen? Nee
 Ja

(indien ja, vermeld dan op de volgende pagina de waarde op 1 januari 2008 en 31 december 2008 van de bezittingen en schulden en voeg een specificatie bij)

BOX 3: BELASTBAAR INKOMEN UIT SPAREN EN BELEGGEN (vervolg)

	1 januari 2008	31 december 2008
- Spaarloon en/of premiespaarregeling	€	€
- Bank- en spaartegoeden	€	€
- Maatschappelijke beleggingen	€	€
- Durfkapitaal	€	€
- Aandelen en obligaties binnenland	€	€
- Aandelen en obligaties buitenland	€	€
- Groene belegging van voor 01/01/2001	€	€
- Contact geld	€	€
- Vorderingen op derden	€	€
- WEV 2 ^e woning	€	€
- WEV overige onroerende zaken	€	€
- Kapitaalverzekering van voor 14/09/1999	€	€
- Overige kapitaalverzekeringen	€	€
- Schulden i.v.m. uw 2 ^e woning	€	€
- Schulden i.v.m. overige onroerende zaken	€	€
- Overige schulden	€	€

Heeft u dividend- en/of kansspelbelasting betaald?
(indien ja, specificatie bijvoegen)

Nee
 Ja, €

NB: WEV = Waarde Economisch Verkeer (= vrije verkoopwaarde)

NB: wanneer u minderjarige inwonende kinderen heeft, dient u de waarde van hun bezittingen en/of het saldo van hun schulden bij die van u op te tellen)

PERSOONSGEBONDEN AFTREK

Alimentatie

Heeft u in 2008 alimentatie betaald?

Nee
 Ja

Indien ja, hoeveel?

€

Welk deel hiervan heeft betrekking op uw kinderen?

€

Aan wie heeft u alimentatie betaald?

Naam :

Adres :

Postcode :

Woonplaats :

BSN (indien bekend) :

Ziektekosten

Heeft u in 2008 ziektekosten betaald?

Nee
 Ja

(indien ja, specificatie en betaalbewijzen bijvoegen)

- Premie aanvullende zorgverzekering
- Eigen risico zorgverzekering niet aftrekbaar
- Ziektekosten welke niet door uw verzekeraar vergoed (bril, tandarts, fysio, alternatieve geneeswijzen, etc.)
- Eigen bijdrage AWBZ
- Dieetkosten op doktersadvies
- Uitvaartverzekering
- Doorlopende reisverzekering
- Etc.

PERSOONSGEBONDEN AFTREK (vervolg)

Heeft uw werkgever u een netto vergoeding betaald inzake de door de verzekeraar niet-vergoede ziektekosten? Nee
 Ja

NB: ziektekosten zijn aftrekbaar voor zover deze niet zijn vergoed door werkgever en/of verzekeraar en hoger zijn dan 1,65% van uw (drempel)inkomen.

Scholingsuitgaven

Heeft u in 2008 scholingsuitgaven betaald? Nee
(indien ja, specificatie en betaalbewijzen bijvoegen) Ja

- Collegegeld
- Studieboeken
- Reiskosten
- Examengeld
- Hulpmiddelen (evt. ook computer en toebehoren)
- Etc.

NB: scholingsuitgaven zijn aftrekbaar voor zover deze niet zijn vergoed en hoger zijn dan € 500.

Giften

Heeft u in 2008 giften betaald? Nee
(indien ja, specificatie en betaalbewijzen bijvoegen) Ja

NB: giften aan algemeen nut beogende instellingen (goede doelen, kerken, etc.) zijn aftrekbaar voor zover deze meer bedragen dan € 60 en 1% van uw (drempel)inkomen.

TOT SLOT

Deze checklist heeft enkel betrekking op de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u de onderwerpen te vermelden die niet op deze standaard checklist zijn opgenomen, maar die voor uw aangifte wel van belang (kunnen) zijn. Indien u twijfelt kunt u altijd met ons contact opnemen. De medewerkers van Berkman & van der Steeg zijn u graag van dienst!

OVERIGE OPMERKINGEN

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....