

# Checklist

## Aangifte inkomstenbelasting

# 2009

Om uw aangifte inkomstenbelasting 2009 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 bij 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 & Berkman zijn u graag van dienst!*

### ONZE GEGEVENS

Naam	: Berkman & Berkman V.O.F.
Bezoekadres	: Constantijn Huygenslaan 12-b, 3705 SR ZEIST
Postadres	: Postbus 147, 3700 AC ZEIST
Telefoonnummer	: 030 – 225 45 50
Faxnummer	: 030 – 289 05 92
Website	: <a href="http://www.aangifte-expert.nl">www.aangifte-expert.nl</a> / <a href="http://www.sterkincijfers.nl">www.sterkincijfers.nl</a>
Emailadres	: <a href="mailto:info@sterkincijfers.nl">info@sterkincijfers.nl</a>
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 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 & Berkman 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 & Berkman - 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.sterkincijfers.nl](http://www.sterkincijfers.nl). Op uw verzoek kunnen wij u deze ook kosteloos toezenden.

Aldus getekend te (plaats) ....., (datum) .....

Handtekening (1) ..... Handtekening partner (2) .....

## GEGEVENS AANGIFTE INKOMSTENBELASTING 2009

### Kopie aangifte 2008

Om de kwaliteit van onze dienstverlening te optimaliseren verzoeken wij u – indien de aangifte 2008 niet door ons kantoor is verzorgd – een kopie van uw aangifte 2008 bij te voegen.

### Voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2009

Wij verzoeken u – indien van toepassing – een kopie van uw voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2009 bij te voegen. Dit geldt tevens voor uw kennisgeving zorgtoeslag 2009.

### 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, 2008 en 2009.

## BURGERLIJKE STAAT

### Gehuwden

Bent u geheel 2009 gehuwd geweest?

- Nee  
 Ja

Bent u in 2009 gehuwd?

- Nee  
 Ja, vanaf .....

Bent u in 2009 duurzaam gescheiden gaan leven?

- Nee  
 Ja, vanaf .....

Bent u in 2009 gescheiden?

- Nee  
 Ja, vanaf .....

### Ongehuwden

Woonde u in 2009 het gehele jaar samen?

- Nee  
 Ja

Staat u beiden het gehele jaar 2009 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven?

- Nee  
 Ja  
 Gedeeltelijk, ..... t/m .....

Bent u in 2009 gaan samenwonen?

- Nee  
 Ja, vanaf .....

Bent u in 2009 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 2009 loon genoten?

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

- Nee  
 Ja

Heeft u in 2009 een uitkering gehad?

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

- Nee  
 Ja

### Inkomsten uit vroegere dienstbetrekking

Heeft u in 2009 een pensioen of lijfrente-uitkering gehad?

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

- Nee  
 Ja

### Woon-werk met het openbaar vervoer

Heeft u in 2009 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 2009 een eigen woning dat diende als hoofdverblijf?

Nee

Ja

Wat is de WOZ-waarde?

€ .....

*(aanslag gemeente met WOZ-waarde 2008 en 2009 bijvoegen)*

Diende de woning geheel 2009 als uw hoofdverblijf?

Nee

Ja

Indien nee, gedurende welk deel van 2009 diende de woning wel als uw hoofdverblijf?

.....

Hoe hoog is uw hypotheekschuld per ultimo 2009?

€ .....

*(jaaropgave financier bijvoegen)*

Hoeveel rente heeft u in 2009 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 2009 uw oude woning verkocht?

Nee

*(indien ja, afrekening notaris bijvoegen.)*

Ja, op .....

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

€ .....

Heeft u in 2009 een nieuwe woning gekocht?

Nee

*(Indien ja, afrekening notaris bijvoegen)*

Ja, op .....

Wat is de WOZ-waarde van uw nieuwe woning?

€ .....

*(aanslag gemeente met 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 2009 lijfrentepremies betaald?  
(indien ja, polis en betaalbewijs bijvoegen)  Nee  
 Ja, € .....

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

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

### Arbeidsongeschiktheidsverzekering (AOV)

Heeft u in 2009 premies voor AOV betaald?  
(indien ja, polis en betaalbewijs bijvoegen)  Nee  
 Ja, € .....

### Wet Arbeidsongeschiktheid Zelfstandigen (WAZ)

Heeft u in 2009 WAZ-premies (oude jaren) betaald?  
(indien ja, aanslag en betaalbewijs bijvoegen)  Nee  
 Ja, € .....

Heeft u in 2009 WAZ-premies (oude jaren) terugontvangen?  
(indien ja, aanslag en betaalbewijs bijvoegen)  Nee  
 Ja, € .....

## BOX 2: BELASTBAAR INKOMEN UIT AANMERKELIJK BELANG

Heeft u ultimo 2009 aandelen die tot het aanmerkelijk belang (=AB) horen?  
(indien ja, aanslag en betaalbewijs bijvoegen)  Nee  
 Ja, € .....

Wat is de naam van het bedrijf? .....

Heeft u in 2009 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 2009 meer dan € 20.661 (gehuwden € 41.322) aan bezittingen?  Nee  
 Ja

(indien ja, vermeld dan op de volgende pagina de waarde op 1 januari 2009 en 31 december 2009 van de bezittingen en schulden en voeg een specificatie bij)

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

	1 januari 2009	31 december 2009
- Spaarloon en/of premiespaarregeling	€ .....	€ .....
- Bank- en spaartegoeden	€ .....	€ .....
- Maatschappelijke beleggingen	€ .....	€ .....
- Durfkapitaal of culturele beleggingen	€ .....	€ .....
- Aandelen en obligaties binnenland	€ .....	€ .....
- Aandelen en obligaties buitenland	€ .....	€ .....
- Groene belegging van voor 01/01/2001	€ .....	€ .....
- Contant geld	€ .....	€ .....
- Vorderingen op derden	€ .....	€ .....
- WEV 2 <sup>e</sup> woning	€ .....	€ .....
- WEV overige onroerende zaken	€ .....	€ .....
- Kapitaalverzekering van voor 14/09/1999	€ .....	€ .....
- Overige kapitaalverzekeringen	€ .....	€ .....
- Overige bezittingen voor zover relevant	€ .....	€ .....
- Schulden i.v.m. uw 2 <sup>e</sup> woning	€ .....	€ .....
- Schulden i.v.m. overige onroerende zaken	€ .....	€ .....
- Overige schulden	€ .....	€ .....

Heeft u dividend- en/of kansspelbelasting betaald?  Nee  
(indien ja, specificatie bijvoegen)  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 2009 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 2009 ziektekosten betaald?  Nee  
(indien ja, specificatie en betaalbewijzen bijvoegen)  Ja

- Ziektekosten welke niet door uw verzekeraar vergoed zijn (geneeskundige hulp, medicijnen, etc.)  
- Dieetkosten op doktersadvies  
- Extra uitgaven voor kleding en beddengoed  
- Bepaalde hulpmiddelen  
- Aanpassingen aan de woning  
- 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 uw persoonlijke drempel.*

**Scholingsuitgaven**

Heeft u in 2009 meer dan € 500,- aan scholingsuitgaven betaald?  Nee  Ja  
*(indien ja, specificatie en betaalbewijzen bijvoegen)*  
- Collegegeld  
- Studieboeken  
- Examengeld  
- Hulpmiddelen (evt. ook computer en toebehoren)  
- Etc.

*NB: scholingsuitgaven zijn aftrekbaar indien u aan de voorwaarden voldoet.*

**Giften**

Heeft u in 2009 giften betaald?  Nee  Ja  
*(indien ja, specificatie en betaalbewijzen bijvoegen)*

*NB: giften aan algemeen nut beogende instellingen (goede doelen, kerken, etc.) zijn aftrekbaar voor zover deze meer bedragen dan € 60 en niet hoger zijn dan 10% van uw drempelinkomen.*

**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 & Berkman zijn u graag van dienst!

**OVERIGE OPMERKINGEN**

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....