



BERKMAN & BERKMAN

administratie en advies

Checklist Aangifte inkomstenbelasting 2024

Om uw aangifte inkomstenbelasting 2024 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 overige 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 B.V.
Adres	: Postbus 147 : 3700 AC ZEIST
Telefoonnummer	: 030 – 225 45 50
Website	: www.aangifte-expert.nl / www.sterkincijfers.nl
Emailadres	: info@sterkincijfers.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 :

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. Op uw verzoek kunnen wij u deze ook kosteloos toezenden.

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

Handtekening (1) Handtekening partner (2)

GEGEVENS AANGIFTE INKOMSTENBELASTING 2024

Kopie aangifte 2023

Om de kwaliteit van onze dienstverlening te optimaliseren verzoeken wij u – indien de aangifte 2023 niet door ons kantoor is verzorgd – een kopie van uw aangifte 2023 bij te voegen.

Voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2024

Wij verzoeken u – indien van toepassing – een kopie van uw voorlopige aanslagen of voorlopige teruggaven 2024 bij te voegen. Dit geldt tevens voor uw kennisgeving zorgtoeslag en kindgebonden budget 2024.

Kopie legitimatiebewijs

De 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 2023 en 2024.

BURGERLIJKE STAAT

Gehuwden

- Bent u geheel 2024 gehuwd geweest? ☐ Nee
☐ Ja
- Bent u in 2024 gehuwd? ☐ Nee
☐ Ja, vanaf
- Bent u in 2024 duurzaam gescheiden gaan leven? ☐ Nee
☐ Ja, vanaf
- Bent u in 2024 gescheiden? ☐ Nee
☐ Ja, vanaf

Ongehuwden

- Woonde u in 2024 het gehele jaar samen? ☐ Nee
☐ Ja
- Staat u beiden het gehele jaar 2024 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? ☐ Nee
☐ Ja
☐ Gedeeltelijk, t/m
- Bent u in 2024 gaan samenwonen? ☐ Nee
☐ Ja, vanaf
- Bent u in 2024 uit elkaar gegaan? ☐ Nee
☐ Ja, vanaf

Fiscaal partnerschap

- Opteert u voor fiscaal partnerschap en voldoet u aan de voorwaarden hiervan? ☐ Ja
☐ Nee

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 2024 loon genoten?

☐ Nee

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

☐ Ja

Heeft u in 2024 een uitkering gehad?

☐ Nee

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

☐ Ja

Inkomsten uit vroegere dienstbetrekking

Heeft u in 2024 een pensioen of lijfrente-uitkering gehad?

☐ Nee

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

☐ Ja

Woon-werk met het openbaar vervoer

Heeft u in 2024 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 2024 een eigen woning dat diende als hoofdverblijf?

☐ Nee
☐ Ja

Wat is de WOZ-waarde?
(aanslag gemeente met WOZ-waarde 2024 en 2025 bijvoegen)

€

Diede de woning geheel 2024 als uw hoofdverblijf?

☐ Nee
☐ Ja

Indien nee, gedurende welk deel van 2024 diende de woning wel als uw hoofdverblijf?

Hoe hoog is uw hypotheekschuld per ultimo
2024 (jaaropgave financier bijvoegen)

€

Hoeveel rente heeft u in 2024 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 2024 uw oude woning verkocht?
(indien ja, afrekening notaris bijvoegen.)

☐ Nee
☐ Ja, op

Wat is de hoogte van de eventuele restschuld?

€

Hoeveel rente heeft u in 2024 op de restschuld betaald?

€

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

€

Heeft u in 2024 een nieuwe woning gekocht?
(Indien ja, afrekening notaris bijvoegen)

☐ Nee
☐ 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 2024 lijfrentepremies betaald? ☐ Nee
(indien ja, polis en betaalbewijs bijvoegen) ☐ Ja, €

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

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

Arbeidsongeschiktheidsverzekering (AOV)

Heeft u in 2024 premies voor AOV betaald? ☐ Nee
(indien ja, polis en betaalbewijs bijvoegen) ☐ Ja, €

BOX 2: BELASTBAAR INKOMEN UIT AANMERKELIJK BELANG

Heeft u ultimo 2024 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 2024 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 op 1 januari 2024 meer dan € 57.000 (gehuwden € 114.000) aan bezittingen? ☐ Nee
☐ Ja

(indien ja, vermeld dan op de volgende pagina de waarde op 1 januari 2024 en 31 december 2024 van de bezittingen en schulden en voeg een specificatie bij)

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

	1 januari 2024	31 december 2024
- Spaarloon en/of premiespaarregeling	€	€
- Bank- en spaartegoeden	€	€
- Maatschappelijke beleggingen	€	€
- Durfkapitaal of culturele beleggingen	€	€
- Aandelen en obligaties binnenland	€	€
- Aandelen en obligaties buitenland	€	€
- Groene belegging	€	€
- Contant geld	€	€
- Vorderingen op derden	€	€
- WEV 2e woning	€	€
- WEV overige onroerende zaken	€	€
- Kapitaalverzekering van voor 14/09/1999	€	€
- Overige kapitaalverzekeringen	€	€
- Overige bezittingen voor zover relevant	€	€
- Schulden i.v.m. uw 2e 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 2024 alimentatie betaald? ☐ Nee
☐ Ja

Indien ja, hoeveel? €

Welk deel hiervan heeft betrekking op uw kinderen? €

Aan wie heeft u (partner)alimentatie betaald?

Naam :
Adres :
Postcode :
Woonplaats :
BSN (indien bekend) :

Ziektekosten

Heeft u in 2024 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
- 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

Sinds 1 januari 2022 zijn studiekosten en andere scholingskosten niet meer aftrekbaar.

Giften

Heeft u in 2024 giften betaald? ☐ Nee
(indien ja, specificatie en betaalbewijzen bijvoegen) ☐ Ja

☐ Nee

☐ Ja

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

[illegible]