

Checklist inzake aangifte inkomstenbelasting 2009

- Formulier Belastingdienst met het verzoek tot het doen van aangifte
- Jaaropgave salaris en/of uitkering van u zelf en/of partner over **2009**.
- Winst uit onderneming (indien jaarstukken gereed zijn) in **2009**.
- Bewijzen van eventuele neveninkomsten in **2009** (meestal geen dienstbetrekking).
- Periodieke uitkeringen in **2009** (overheidssubsidie, lijfrente etc.).
- Persoonlijk aftrekbare premies zoals: lijfrente (aantonen pensioentekort d.m.v. laatste opgave pensioenfonds), arbeidsongeschiktheidsverzekering, WAO-gat verzekering e.d. (Let op ; dient in **2009** betaald te zijn)
- Overzicht betaalde hypotheekrente en saldo hypotheek + eventueel deel van de hypotheek dat als consumptief krediet aangemerkt dient te worden.
- Bij aankoop woning; notarisafrekening, nota taxatiekosten, kosten bankgarantie en bij oversluiten hypotheek ook de eventueel betaalde boeterente.
- **WOZ-waarde** van de woning per **01-01-2008** (peildatum volgens opgaaf van de gemeente; zie gemeentelijke aanslagen).
- Waardes van polissen per **01-01-2009** en **31-12-2009** (kapitaalverzekeringen, spaarverzekeringen) niet zijnde een **Kapitaalverzekering Eigen Woning**.
- Saldi van spaarrekeningen en/of bankrekeningen per **01-01-2009** en **31-12-2009**
- Waardeoverzichten van effecten, aandelen e.d. per **01-01-2009** en per **31-12-2009**
- Overzichten van schulden per **01-01-2009** en **31-12-2009** i.v.m. saldering met vermogen in **box 3**.
- Bezittingen **minderjarige kinderen** per **01-01-2009** en **31-12-2009** (spaarrekeningen en/of spaarpolissen e.d.)
- Geboortedatum van thuiswonende minderjarige kinderen.
- Giften aan kerken, liefdadige en charitatieve instellingen e.d.
- Kosten voor hulpmiddelen zoals, gehoorapparaten, rollators, steunzolen, kunstgebitten en prothesen voor zover deze niet vergoed zijn.
- Kosten huisarts, tandarts, specialist, fysiotherapie, acupunctuur, revalidatie, logopedie, dieet, homeopathie of chiropraxie op voorschrift van een arts.
- Vervoerskosten naar arts of ziekenhuis en hogere vervoerskosten door ziekte/handicap. Aanpassingen op medisch voorschrift aan uw woning woonwagen, woonboot, auto of fiets (deels aftrekbaar)
- Studiekosten voor bijscholing huidige beroep of ander beroep voor later, in ieder geval geen studie voor hobby.
- Betaalde of ontvangen alimentatie (van) ex-partner en/of betaalde alimentatie voor de kinderen die niet of gedeeltelijk bij u staan ingeschreven.
- Voorlopige aanslag **2009** en/of voorlopige teruggaaf **2009** !!

Met vriendelijke groet,

Peter & Bianca Brouwer de Koning.

Dit betreft slechts een globale opsomming van de meest voorkomende zaken voor de aangifte IB/PVV; het kan dus zijn dat u nog aan spraak kan maken op andere aftrekposten maar dat die hier niet zijn aangegeven. Bij twijfel daarover kunt u ons uiteraard bellen of.

Neem ook eens een kijkje op onze website

www.brouwerdekoningadvies.nl