

## AANGIFTE INKOMSTENBELASTING 2019

**LET OP:** Jaaropgaves van werkgevers, uitkeringsinstanties, pensioenfondsen, verzekeraars en banken kunnen wij rechtstreeks opvragen en controleren met je digitale dossier. Deze hoeft je dus niet meer aan te leveren.

De gegevens welke we nog wel dienen te ontvangen tref je in onderstaande overzicht aan.

Als de stukken tijdig worden aangeleverd zullen we er zorg voor dragen dat de aangifte tijdig bij de belastingdienst is ingediend. Lukt het je niet de aan te leveren stukken tijdig in te leveren bijvoorbeeld bij een jaarrekening voor ondernemers, laat het ons dan weten in verband met het aanvragen van uitstel en in verband met onze planning. Uiteraard zullen we de gegevens met de grootste zorgvuldigheid behandelen.

Vriendelijke groet,

Jannink en Hofsté BV

# CHECKLIST 2019

## Machtiging Intermediair-Activeringscode voor 8-4-2019!!!

---

- Wij kunnen de aangifte alleen opmaken en verzenden als wij in het bezit zijn van een activeringscode waarmee ons toestemming wordt gegeven voor het verzorgen van de aangifte.
- Je hebt deze activeringscode ontvangen via de post. Mocht je deze nog niet hebben aangeleverd dan gelieve dit te doen voor 8-4-2020

## Box 1

---

- **LET OP: Van de inkomsten uit arbeid, wettelijke uitkeringen en pensioen is aanlevering van de jaaropgaven niet nodig.**
- Van welke inkomsten ontvangen wij graag een opgave? Dit betreft inkomen zoals:
  - Resultaat uit Overige Werkzaamheden (b.v. Zelfstandig ondernemer)
  - Winst Uit Onderneming (Jaarcijfers, Winst en Verliesrekening)
  - Buitenlandse inkomsten.
  - Andere inkomsten uit loondienst waarop geen loonheffing is ingehouden.
  - Inkomsten als freelancer, alfahulp, artiest of beroepssporter (jaaropgave óf overzicht).
  - Periodieke uitkeringen (zoals uitkeringen van een lijfrente, alimentatiebetalingen).
  - Negatieve persoonsgebonden aftrek.

## Lijfrentepremie/Arbeidsongeschiktheidspremie

---

- Heb je een lijfrentepremie of inleg op een lijfrenterekening gestort, dan graag opgave van de Factor A 2018, te vinden op uw Uniform Pensioen Overzicht (UPO) 2019 of door in te loggen met uw Digid in je pensioen online-omgeving van het desbetreffende pensioenfonds.

## Woning

---

- Opgaven van in 2019 betaalde hypotheekrente en hypotheekkosten van **geldleningen welke niet via een officiële bancaire instelling is afgesloten**. Denk hierbij aan betaalde rente en kosten voor leningen van ouders, van je eigen BV of van andere derden, niet zijnde een bank, verzekeraar of andere bij de AFM geregistreerde financiële instelling.
- **Bij aankoop/verkoop of oversluiten/verhogen hypotheek in het belastingjaar 2019:**
  - Rekening(en) makelaar, rekening taxateur.
  - Afrekening(en) notaris (koop en/of verkoop).
  - Opgave van ontvangen depotrente.
  - Rekeningen of betaalbewijzen m.b.t. het onderhoud of verbetering van de eigen woning.

## Box 2 (indien jij en/of je partner ten minste 5% van het aandelenkapitaal in een vennootschap bezitten)

---

- Aanmerkelijk belang zoals:
  - Aandelen in een BV of NV (minimaal 5%).
  - Winstbewijzen binnen- of buitenlandse vennootschap.
  - Genotsrechten van winstbewijzen of aandelen.
  - Stemrecht in een coöperatie of vereniging op coöperatieve grondslag.
  - Overzicht dividenduitkeringen uit aanmerkelijk belang.

## Box 3

---

- Financiële overzichten van tegoeden en/of schulden welke **niet worden aangehouden bij banken, verzekeraars of beleggingsinstellingen**. Denk hierbij aan uitgeleende gelden aan derden (ouders aan kinderen, van eigen BV, van andere derden of b.v. Bitcoins of andere crypto-currency met de saldi per 1 januari 2019 (incl. rekeningen minderjarige kinderen).
- Overzicht dividend én ingehouden dividendbelasting.
- Opgave waarde overige vermogensbestanddelen per 1 januari 2019.
- Bewijsstukken van schulden per 1 januari 2019.
- Opgave vorderingen op derden.
- Opgave waarde overige onroerende zaken (2<sup>e</sup> woning, vakantiehuis, verhuurd onroerend goed etc.).

## Aftrekposten

---

- Betaalde partneralimentatie.(gegevens partner o.a. BSN, geboortedatum en adres vermelden)
- Uitgaven voor specifieke zorgkosten **die niet vergoed zijn of niet onder het eigen risico vallen** (zie overzicht op de volgende pagina).
- Studiekosten of andere scholingsuitgaven van jezelf en/of je partner (drempelbedrag € 250).
- Giften (periodieke of gewone giften aan ANBI (onder voorwaarden ook verenigingen) (1% van drempelinkomen maar minimaal €60,-)

## Ziektekosten

---

- Specifieke ziektekosten zoals:
    - Extra uitgaven voor kleding en beddengoed als de ziekte of invaliditeit langer dan 1 jaar duurt.
    - Genees- en heelkundige hulp.
    - Medicijnen op doktersvoorschrift.
    - Bepaalde hulpmiddelen.(steunzolen, onder voorwaarden gehoorapparaten)
    - Aanpassingen aan een woning.
    - Vervoer, zoals reiskosten naar een huisarts of ziekenhuis.
    - Een dieet op voorschrift van een dokter of diëtist.
    - Extra gezinshulp.
    - Extra kleding en beddengoed.
    - Reiskosten voor ziekenbezoek.
-