



Checklist belastingaangifte 2019

1. Algemeen

- Kopie legitimatiebewijs van u en uw partner.
- Burgerservicenummer van u en uw partner.
- Voorlopige aanslag(en) 2019 en 2020.
- Kopie aangifte 2019, indien ons kantoor deze niet heeft verzorgd.
- Belangrijke datums in 2019 zoals: datum samenwonen, trouwdatum, datum verzoek tot echtscheiding/scheiding van tafel en bed **EN** de datum dat echtgenoten niet meer op hetzelfde woonadres staan ingeschreven, overlijdensdatum.
- Namen en geboortedata van thuiswonende kinderen die op 1 januari 2019 minderjarig zijn, en die in belangrijke mate door u werden onderhouden. Vermeld ook de namen en geboortedata van kinderen, die in 2019 ter wereld zijn gekomen.
- Telefoonnummer(s) en mailadres(sen) waar wij u voor vragen kunnen bereiken.

2. Inkomsten

- Alle jaaropgaven die betrekking hebben op de inkomsten over 2019 van uzelf en van uw partner. Jaaropgaven van salaris, uitkeringen, pensioenen en overzichten van bijverdiensten.
- Ontvangen partner alimentatie van ex-partner (niet de alimentatie die u ontving voor uw kinderen).

3. Lijfrente

- In 2019 betaalde lijfrente premie. Premie is alleen aftrekbaar als er een pensioentekort is. Pensioenoverzicht 2019 meesturen waarop pensioenaangroei (**Factor A over 2018**) vermeld staat.

4. Eigen woning

- Heeft u een eigen woning, of heeft u in 2019 een woning gekocht of verkocht, of heeft u uw hypotheek overgesloten, stuur dan kopieën van de volgende stukken mee: afrekening notaris, nota taxatiekosten, nota bemiddelingskosten hypotheek, kosten Nationale Hypotheek Garantie (NHG), boete bij oversluiting, royementskosten.
- **Gemeentelijke aanslag 2019** of **aanslag 2019 van het Hoogheemraadschap** met de WOZ-waarde van de woning op **waardepeildatum 01-01-2018**). U kunt de waarde ook vinden op www.wozwaardeloket.nl en vervolgens als PDF document printen of downloaden.
- Bij verhuizing in 2019 is de verhuisdatum van belang. Dit is de verhuisdatum, die u aan de gemeente hebt doorgegeven t.b.v. de Basisregistratie Personenregistratie (BRP), voorheen de Gemeentelijke Burger Administratie (GBA). U krijgt van de Gemeente een bewijs van inschrijving waarop ook de datum van inschrijving vermeld staat.
- Jaaropgave hypotheek 2019 waarop hypotheeknummer (s), betaalde rente en hypotheekschuld vermeld staat. Maximale termijn waarover over 2 eigen woningen rente mag worden afgetrokken is 3 jaar. Rente over een restschuld is maximaal 15 jaar aftrekbaar.
- Consumptief deel van de hypotheekschuld (deel, dat niet aan de eigen woning besteed is, bijv. aankoop auto, aflossing doorlopende krediet of lening, etc.).

5. Alimentatie

- Betaalde alimentatie aan ex-partner, en zijn/haar adres en geboortedatum.

6. Specifieke zorgkosten

- Voor uzelf, uw partner, uw kinderen jonger dan 27 jaar en voor ernstig gehandicapten van 27 jaar of ouder (bij tijdelijk verblijf thuis 21 jaar of ouder) zijn de hieronder genoemde kosten aftrekbaar, voor zover ze niet vergoed zijn, en niet onder het verplicht en/of vrijwillig eigen risico vallen:
- Genees- en heelkundige hulp door huisarts, tandarts, fysiotherapeut of specialist. Verpleging in ziekenhuis/verpleeginstelling. Paramedische hulp op voorschrift/onder begeleiding van arts
- Medicijnen op doktersvoorschrift.
- Bepaalde hulpmiddelen (geen brillen, contactlenzen(-vloeistof), en vanaf 2014 ook geen scootmobielen, rollators en aanpassingen in, aan en om de woning meer).
- Vervoer, zoals reiskosten naar een huisarts of ziekenhuis.
- Dieet op voorschrift van een bevoegde arts of diëtist. De Belastingdienst kan bij een eventuele controle om een dieetbevestiging van uw arts of diëtist vragen.
- Extra gezinshulp, extra kleding en extra beddengoed.
- Reiskosten voor ziekenbezoek.

7. Studiekosten

- Kosten, voorzover hoger dan € 250 per persoon, voor opleiding of studie gericht op uw beroep of werk, of uw toekomstig beroep of werk, ook de studiekosten van uw partner.

8. Giften

- Aantoonbare betalingen in 2019 aan in Nederland gevestigde kerkelijke, politieke, liefdadige, culturele en wetenschappelijke instellingen. Giften zijn alleen aftrekbaar als de instelling door de Belastingdienst is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Met de zoekfunctie van de Belastingdienst kunt u controleren of de gedane giften aftrekbaar zijn.
- Notarieel of in een onderhandse akte vastgelegde periodieke giften (jaarlijks minimaal 5 jaar achter elkaar, ook aan niet-ANBI).

9. Zorgtoeslag

- Kopie voorschotbeschikking zorgtoeslag 2019 en eventuele herzieningen.
- **Let op:** nieuwe aanvraag over 2019 moet vóór 1 september 2020 worden ingediend.

10. Kindgebonden budget

- Kopie beschikking kindgebonden budget 2019 en eventuele herzieningen.
- **Let op:** nieuwe aanvraag over 2019 moet vóór 1 september 2020 worden ingediend.

11. Kinderopvangtoeslag

- Kopie beschikking kinderopvangtoeslag 2019 en eventuele herzieningen.
- Namen, geboortedata en burgerservicenummers van de kinderen.
- Jaaroverzicht 2019 dagopvang, buitenschoolse opvang of gastouderbureau.

12. Voordeel uit sparen en beleggen

Heffingsvrij vermogen op 1 januari 2019: per persoon € 30.360.

- Saldi van bankrekeningen van u, uw partner en kinderen tot 18 jaar op 1 januari 2019.
- Saldi van spaartegoeden op 1 januari 2019.
- Idem v.w.b. de waarde van beleggingen.
- Tevens gegevens over uitgekeerd dividend en betaalde dividendbelasting meesturen.
- Waarde kapitaalverzekering(en), niet zijnde een kapitaalverzekering eigen woning (KEW / Box I polis).
- Waarde 2^{de} woning, en overig onroerend goed.
- Aandeel in kapitaal VVE op 1 januari 2019.
- Saldi van schulden op 1 januari 2019.

Voor tarieven zie de prijslijst particulieren op onze website.

Oosterheemplein 154 • 2721 NB Zoetermeer • Telefoon: 079 5937799

E-mail: info@fidelis.nl • Internet: www.fidelis.nl

KvK: 27242794 • Btw-id: NL001192738B33