

Gegevens Aangifte Inkomstenbelasting 2023

Voor het opstellen van uw aangifte zijn veel gegevens nodig. Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en volledig aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de vragen, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen.

Wij besteden uiterste zorg aan een fiscaalvriendelijke opstelling van uw aangifte waarbij u zelf verantwoordelijk bent voor de juistheid en volledigheid van de door u verstrekte gegevens.

Persoonlijke gegevens

Indien u al klant bent en deze gegevens op het voorblad al eerder hebt aangeleverd, hoeft u de persoonlijke gegevens niet opnieuw in te vullen.

Uw gegevens:

- Naam en voorletters : _____
- Adres : _____
- Postcode / woonplaats : _____
- Telefoonnummer : _____
- BSN-nummer (sofi-nr) : _____
- Geboortedatum : _____ M / V

Echtgenoot(e) / (partner)

- Naam en voorletters : _____
- Adres : _____
- Postcode / woonplaats : _____
- BSN-nummer (sofi-nr) : _____
- Geboortedatum : _____ M / V

Voor gehuwden:

- Bent u het hele jaar 2023 gehuwd geweest? Ja / nee
- Bent u in 2023 gehuwd? Ja / nee , vanaf _____
- Bent u in 2023 duurzaam gescheiden? Ja / nee , vanaf _____
- Bent u in 2023 gescheiden? Ja / nee , vanaf _____

Voor ongehuwden:

- Woonde u in het hele jaar 2023 samen? Ja / nee , vanaf _____
- Bent u beiden het hele jaar 2023 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? Ja / nee , vanaf _____
- Bent u in 2023 gaan samenwonen? Ja / nee , vanaf _____
- Bent u in 2023 uit elkaar gegaan? Ja / nee , vanaf _____
- Bent u fiscaal partner? (zie voorwaarden) Ja / nee

Voorwaarden fiscaal partnerschap

U bent in 2023 fiscale partners als u aan 1 van de volgende voorwaarden voldoet:

- U bent getrouwd.
- U bent geregistreerd partner.
- U bent ongetrouwd en staat allebei op hetzelfde adres ingeschreven bij de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens (GBA), u bent allebei meerderjarig en u hebt samen een notarieel samenlevingscontract afgesloten.
- U bent ongetrouwd en staat allebei op hetzelfde adres in de GBA ingeschreven en u voldoet aan 1 van de volgende voorwaarden:
 - U hebt samen een kind.
 - 1 van u heeft een kind van de ander erkend.
 - U bent bij een pensioenfonds aangemeld als pensioenpartners.
 - U bent samen eigenaar van een woning.

Kinderen

Heeft u thuiswonende kinderen? Zo ja, vul dan hieronder de voorletters, geboortedata en BSN-nummers (sofi-nummers) van de kinderen in.

<u>Voorletters</u>	<u>Geboortedatum</u>	<u>BSN-nummer (sofi)</u>

Is uw persoonlijke situatie in 2023 anders dan in 2021? JA / NEE

Voorlopige aanslag 2023

Wilt u – indien u een voorlopige aanslag of teruggaaf over het jaar 2023 ontvangen hebt – hiervan een kopie bijvoegen?

Toeslagen 2023

Heeft u in het jaar 2023 een toeslag van de belastingdienst ontvangen? Zo ja, kunt u dan aangeven welke toeslagen u heeft ontvangen:

Wilt u- indien u een toeslag van de belastingdienst ontvangt een kopie van de eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2023, huurtoeslag 2023 of zorgtoeslag 2023 aanleveren? Dan kunnen wij voor u nagaan of hier recht op heeft en of het toetsingsinkomen aangepast dient te worden.

Kopie aangifte 2022

Indien uw aangifte over het jaar 2021 **niet** door ons kantoor verzorgd is, wilt u dan een kopie hiervan bijvoegen?

Kopie legitimatiebewijs

Indien wij deze nog niet van u hebben mogen ontvangen, verzoeken wij u een kopie van een geldig paspoort, Nederlands rijbewijs of een Europese reiskaart bij te voegen.

Werk en overige inkomsten

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2023:

- Inkomsten uit dienstbetrekking;
- Een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke);
- Een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering waarop loonheffing is ingehouden.

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2023 van werkgever(s) meesturen.

Auto van de zaak

Als u in een auto van de zaak rijdt, heeft uw werkgever de belasting die over de bijtelling moet worden betaald al van uw loon ingehouden. U hoeft geen gegevens te verstrekken.

'Verklaring geen privé gebruik'

Als u heel weinig (minder dan 500) privé-kilometers heeft gereden, dan heeft u mogelijk een verklaring geen privé gebruik auto aangevraagd bij de Belastingdienst. Heeft u die verklaring aan uw werkgever overhandigd, dan is geen belasting ingehouden. De kans is heel groot dat de Belastingdienst u vraagt om aan te tonen dat u inderdaad zo weinig privé-kilometers heeft gereden. Dat kunt u bewijzen met een gedetailleerde rittenadministratie. Daaruit moet blijken welke zakelijke ritten u op welke datum heeft gemaakt Ook de bestemmingen en het aantal gereden kilometers moeten zijn vermeld. U hoeft de rittenadministratie niet mee te sturen.

KM stand per 31 - 12 - 2023: _____ km
(indien u een privé auto heeft en deze zakelijk gebruikt)

Cataloguswaarde auto (nieuwwaarde) € _____

Woon-/werkverkeer met openbaar vervoer

Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja, dan opgeven:

- De afstand op uw OV-verklaring of reisverklaring van uw werkgever: _____
- Het aantal dagen per week waarop u doorgaans per openbaar Vervoer naar uw werk reisde: _____
- Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode: _____
- De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving (jaar): _____

Andere inkomsten

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden? Zo ja, dan een opgave van:

- De ontvangen inkomsten;

- De betaalde kosten.

Gaarne een specificatie bijvoegen.

Alimentatie

Heeft u alimentatie ontvangen? Zo ja:

- Bedrag : _____
(niet het bedrag ontvangen voor de kinderen)

Van:

- Naam betaler : _____
- Adres : _____
- Postcode en woonplaats : _____

Eigen woning

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning:

- Waarde volgens de WOZ-
beschikking van de Gemeente : _____
- Betaalde hypotheekrente
(niet de aflossing of premies) : _____
- Restant schuld aan het eind
van het jaar : _____

Als u in 2023 een woning heeft verkocht of gekocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van zowel de verkoop als de
aankoop van de woning.
- Een kopie van de afrekening van de notaris m.b.t. de hypotheek.
- Taxatiekosten voor het aangaan van de lening:
€ _____
- Sinds wanneer (datum) woont u in de nieuwe woning?

Als u in 2023 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

- Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de
eigen woning,

Heeft u voor de aflossing van de lening een spaar- of levenshypotheek?

- Zo ja, een kopie van de polis (niet de offerte)

Als u in 2023 uw hypotheek heeft overgesloten:

- Een kopie van de afrekening van de notaris:
- Overzicht waarop de boeterente staat:
- Taxatiekosten:

Andere onroerende zaken

Tweede woning

Heeft u een vakantiehuis of een tweede woning in Nederland of in het buitenland?

Zo ja, een overzicht van

- o Het (de) adres(sen);
- o Een opgave van de waarde (niet de WOZ-waarde) van de woning bij vrije verkoop;
- o Als de woning voor meer dan 30% van de tijd ter beschikking wordt gesteld aan een verhuur- of bemiddelingsbedrijf, dan graag ook de WOZ-waarde opgeven.

Adres vakantiehuis / tweede woning	Waarde per 01-01-2023 *	Waarde per 31-12-2023 *

Heeft u een monumentenpand? Zo ja, dan een overzicht van:

- o Het (de) adres(sen);
- o De waarde (n)
- o De kosten; onderhoudskosten, en bij de eigen woning tevens de zakelijke lasten zoals het eigenaarsdeel van de onroerende-zaakbelasting, verzekeringen en overige gemeentelijke lasten.
- o Ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen)

Adres monumentenpand	Waarde per 01-01-2023 *	Waarde per 31-12-2023 *

Heeft u andere onroerende zaken in Nederland of in het buitenland? Zo ja, een overzicht van:

- o Het (de) adres(sen)
- o De waarde(n) bij vrije verkoop per 1 januari 2023 en 31 december 2023.

Adres overige onr. zaken	Waarde per 1 januari 2023 *	Waarde per 31-12-2023 *

(* = de waarde van het pand bij een optimale verkoop, vrij van huur. Dit is **niet** de WOZ-waarde.)

Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland)

Bankrekeningen, spaartegoeden of vorderingen:

- Van alle bank- en girorekeningen het saldo van 1 januari en per 31 december 2023 (kopie jaaroverzicht)
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari en 31 december 2023 (specificatie)

Effecten en andere beleggingen (in de ruimste zin van het woord, maar exclusief onroerende zaken):

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari en per 31 december 2023 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank).
- Het bedrag van de in 2023 ingehouden dividendbelasting.
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is)
- Geef beleggingen in durfkapitaal en groene beleggingen apart aan. Hiervoor kunnen vrijstellingen gelden.

Andere bezittingen

- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari en 31 december 2023.

Schulden (niet die voor de eigen woning, persoonlijke leningen, continu krediet etc.)

- Het restant van de schulden per 1 januari en 31 december 2023

Bijzondere aftrekposten

Uitgaven voor specifieke zorgkosten

Als u in 2023 kosten had voor ziekte of invaliditeit, hebt u misschien recht op aftrek van uitgaven voor specifieke zorgkosten. Alleen de kosten die u niet vergoed krijgt, mag u aftrekken. Uitgaven om zorg te voorkomen, bijvoorbeeld uitgaven voor een sportkeuring, zijn (meestal) niet aftrekbaar.

U mag kosten aftrekken voor:

- genees- en heelkundige hulp
- medicijnen op doktersvoorschrift
- bepaalde hulpmiddelen
- 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

Voor welke personen mag u ziektekosten aftrekken

U mag de uitgaven voor ziekte en invaliditeit meetellen die u deed voor:

- uzelf, uw fiscale partner en uw kinderen die jonger waren dan 27 jaar
- ernstig gehandicapte personen van 27 jaar of ouder waarmee u in gezinsverband woonde. Er is sprake van een ernstige handicap als iemand aanspraak kan maken op opname in een AWBZ-instelling (Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten)
- ouders, broers of zussen die bij u in huis woonden en afhankelijk waren van uw zorg. Iemand is afhankelijk van uw zorg als hij anders zou zijn aangewezen op beroepsmatige hulp of verzorging in een verzorgingshuis of verpleeghuis.

Let op: doorgaans kan 1,65% van uw inkomsten niet worden afgetrokken. Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar. Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten. Twijfelt u of u in aanmerking komt voor deze aftrek, voeg dan een overzicht bij.

Studiekosten niet meer aftrekbaar

Sinds 1 januari 2023 zijn studiekosten en andere scholingsuitgaven niet meer aftrekbaar.

Alimentatie

Heeft u alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e)?

(Hierbij gaat het niet om bijdragen betaald aan kinderen):

- o Het in 2023 betaalde bedrag;
- o Naam en adres van uw ex-echtgeno(o)t(e)

Lijfrentepremies

- o De in 2023 betaalde premies;
- o Een kopie van de afgesloten polis (niet de offerte);
- o De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2023

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- o De in 2023 betaalde premies;
- o Een kopie van de afgesloten polis (niet de offerte).

Giften

Heeft u giften gedaan aan kerkelijke, levensbeschouwelijke charitatieve, culturele, wetenschappelijke of algemeen nut beogende instellingen? Gaarne specificatie mee sturen. Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had. Giften moeten schriftelijk kunnen worden aangetoond.

- o Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.

Overige informatie

Deze vragenlijst bevat alleen de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u om ons de onderwerpen te melden die in dit formulier niet zijn opgenomen, maar die voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem contact met ons op indien u twijfelt. Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

Het is u aan te raden om in ieder geval contact met ons op te nemen als een van de volgende situaties op u van toepassing is.

- U heeft uw oude woning verkocht en een andere woning gekocht;
- U bezit meer dan 5% van de aandelen in een BV;
- U verhuurt (on)roerende zaken of heeft geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner;
- U bent gescheiden of gescheiden gaan leven in 2023;
- U gaat binnenkort scheiden of gescheiden leven;
- U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen;
- U bent co-ouder;
- U heeft een erfenis of een schenking ontvangen, of een schenking gedaan.
- U heeft recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis.

Graag aandacht voor het volgende:

Voor de aangifte hebben wij de voor ingevulde aangifte 2023 opgevraagd. U ontvangt van de Belastingdienst zoals gewoonlijk een blauwe envelop met daarin de activeringscode VIA 2023 (zie voorbeeld formulier hieronder).

Graag zouden wij de volgende gegevens van die brief willen ontvangen:

- BSN nummer
- Activeringscode

Hiermee kunnen wij de aangifte inkomstenbelasting beter controleren op mogelijke fouten.



**Formulier
Registratie machtiging intermediair goedkeuren**

Waarvoor gebruikt u dit formulier?

Stuur dit formulier op **naar uw intermediair** als u wilt dat hij de gegevens van de Vooraf ingevulde aangifte 2017 kan gebruiken. Want uw intermediair heeft de activeringscode nodig. U keurt dan de machtigingsregistratie goed.

Kenmerk 051f35246629
Machtiging voor gegevens van de Vooraf ingevulde aangifte 2017

Intermediair 0000003020821660000
V.O.F. Administratiekantoor Brandsma en
Klijn
Tolbertervaart 1-4
9356 VD TOLBERT

Uw RSIN/fiscaal nummer/BSN:

Activeringscode 452-5D2-BA5

Activeren vóór 20-04-2018

Ik wil de hierboven genoemde machtigingsregistratie activeren: mijn intermediair mag de gegevens van de vooraf ingevulde aangifte gebruiken.



Deze QR-code bevat de gegevens van dit formulier. Met deze code kan het formulier automatisch worden verwerkt