

Checklist

Belastingaangifte 2021

Dit heeft u nodig bij de hulp van uw aangifte in 2022. Let ook in het bijzonder op het onderdeel Giften. Vink af wat u in uw situatie nodig heeft voor de belastingaangifte.



- Uw CNV relatienummer.
- Alle originele correspondentie/documenten die u van de Belastingdienst in 2021 hebt ontvangen: uit de envelop en gesorteerd op volgorde van onderstaande checklist. Een briefje met een telefoonnummer waarop u bereikbaar bent.
- USB-stick met de aangifte van de voorgaande jaren. Komt u voor het eerst? Dan evt. een kopie van de aangifte over 2020.
- Als u bekend bent met de DigD code wilt u deze dan ook meenemen naar uw afspraak? In sommige gevallen is het handig als u deze bij de hand hebt.
- De door u (en eventuele partner) ontvangen machtigingscode van de Belastingdienst. Deze ontvangt u medio februari 2022 per post van de Belastingdienst. Indien u deze eind februari niet heeft ontvangen, vraag deze dan voor uzelf (en eventuele partner) aan via tel. 088-123 65 55 (ontvangst na 5 werkdagen) of online met uw DigiD (meteen te zien). Kies voor een machtiging voor derden (CNV), alle belastingjaren en de maximale looptijd. Wilt u dat wij uw eventuele recht op Zorgtoeslag of Huurtoeslag beoordelen, aanpassen of aanvragen, vraag dan voor uzelf (en eventuele partner) ook machtigingscodes voor Toeslagen aan. Deze machtigingscode voor toeslagen is niet dezelfde als de machtigingscode inkomstenbelasting en krijgt u ook niet automatisch toegezonden.

Let op: gebruik deze machtigingscode niet eerst zelf om 'even te kijken'; deze is namelijk maar éénmalig te gebruiken. Onderstaand treft u een overzicht aan van zaken die u – indien van toepassing – mee moet nemen (ook die van uw eventuele partner en/of kinderen).

Aanslag/teruggave

- (Voorlopige) aanslag/teruggave 2021.
- Voorlopige aanslag/teruggave 2022.
- Voorlopige aanslag Inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringwet.

Toeslagen

- Voor de eventuele beoordeling van de zorg- en huurtoeslag de 'machtigingscode toeslagen'. Hebt u huurtoeslag, of denkt u dat u daarvoor in aanmerking komt, een kopie van uw huurovereenkomst of bericht van uw verhuurder met de laatste huurprijs verdeeld naar kale huur en servicekosten.

Loon, uitkering of pensioen

- De jaaropgave(n) 2021 van u en uw partner. Indien sprake is van een buitenlands pensioen: kopieën van bankafschriften.

Inkomsten uit overige werkzaamheden

Zoals alfa-hulp of freelancer, gastouder-opvang (geen onderneming)

- Jaaropgave of andere bewijsstukken van uw inkomen uit 2021.
- Specificatie van gemaakte kosten, zoals reiskosten,

telefoonkosten, etc.

Woon- en werkverkeer met openbaar vervoer

- OV-reisverklaring bij uw werkgever of openbaar vervoerverklaring bij de vervoerder aanvragen en bijvoegen. Wanneer u een OV- jaarkaart of NS-jaartrajectkaart hebt is deze verklaring niet nodig (de NS verstrekt deze al aan de Belastingdienst).

Eigen woning

- WOZ beschikking per 1-1-2021 (*Let op: waarde peildatum 1-1-2020*). Deze vindt u op uw Gemeentelijke aanslag, die u begin 2021 hebt ontvangen.
- Overzicht rijksbijdrage voor de eigen woning.
- Opgave van in 2021 betaalde hypotheekrente en hypotheekkosten.
- Opgave van leningen door derden of familiebank en de hiervoor betaalde rente ten behoeve van de eigen woning.
- In voorgaande jaren berekende hypotheeksplitsing.
- Rekening(en) makelaar/taxateur in 2021.
- Afrekening(en) notaris in 2021.
- Opgave van ontvangen depotrente over 2021.
- De eigenwoningsschuld per 31-12-2021.
- Gegevens nog te koop staande vorige woning na aankoop/verhuizing naar een andere (koop)woning.

Checklist belastingaangifte 2021

Lijfrente

- Het overzicht van de in 2021 betaalde premies of stortingen op een lijfrentebeleggingsrecht bij een bank of een beleggingsinstelling.
- Uw Uniform Pensioenoverzicht (UPO) 2021 waaruit de pensioen aangroei blijkt (factor A over 2020). Het UPO overzicht ontvangt u via uw pensioenverzekeraar.
- De opgaven van uw pensioenaangroei over de laatste 7 jaar, indien dit niet eerder aan de orde is geweest.

Betaal- en Spaarrekeningen, Spaarloon, (Groen) Beleggingen, Effecten/aandelen, Dividend, Bankspaarproducten en Onroerend goed

- Van alle rekeningen de saldi per 01-01-2021, ook die van uw kinderen tot 18 jaar. Voor zover sprake is van beleggingen, een overzicht van het genoten dividend en de ingehouden dividendbelasting.
- De WOZ-waarde per 2021 van 2e en volgende woningen.
- De waarde per 1-1-2021 van overige onroerende goederen (bv. garagebox).
- Opgave van de in 2021 betaalde hypotheekrente en hypotheekkosten, en de saldi per 1-1-2021 en 31-12-2021 van de leningen ten behoeve van het onroerend goed, ongeacht door wie ze zijn verstrekt (derden, bank, familiebank, hypotheekinstelling).
- Saldi van overige vorderingen en schulden per 1-1-2021 (bv. leningen aan uw kinderen).
- Een opgaaf van uw aandeel per 1-1-2021 in het reservefonds van de V.v.E., waarvan u als eigenaar van een appartement lid van bent.
- Gegevens betreffende het vruchtgebruik of blote eigendom van een roerende of onroerende zaak (bv. ouders die hun huis aan kinderen hebben verkocht, maar er zelf nog in wonen).
- Jaaroverzichten van kapitaalverzekeringen die in 2021 tot uitkering zijn gekomen.

Alimentatie/Echtscheiding in 2021

- Bewijsstukken van betaalde of ontvangen partneralimentatie. Indien u partneralimentatie betaalt, het bedrag en zo mogelijk naam, geboortedatum, BSN ex-partner. Indien u partneralimentatie ontvangt, het bedrag van de ontvangen partneralimentatie en naam ex-partner.
- Echtscheidingsconvenant. Nota advocaatkosten t.b.v. verkrijgen partneralimentatie.

Ziekte, invaliditeit, dieet (specifieke zorgkosten)

- Dieetvoorschrift(en) van arts of specialist.
- Betalingsbewijzen van extra gezinshulp en tevens naam en adres van gezinshulp of hulpverleningsinstantie.
- Betalingsbewijzen van hulpmiddelen zoals bv steunzolen.

- Betalingsbewijzen van zelf betaalde en niet vergoede ziektekosten.
- Vergoedingenoverzicht (geen fiscaal overzicht) van de ziektekostenverzekeraar waaruit zelf betaalde kosten en verrekening eigen risico/eigen bijdrage blijkt.
- Betalingsbewijzen van eigen bijdragen aan arts, tandarts, specialist en/of apotheek.
- Het aantal gereden kilometers voor bezoek aan huisarts, tandarts, fysiotherapeut en andere specialisten/artsen onderbouwd met afsprakenkaarten of verklaring(en). Indien niet met eigen auto is gereisd, een specificatie van de werkelijk gemaakte kosten voor openbaar vervoer, taxi of ziekenauto.
- Reiskosten of gereden aantal kilometers in verband met ziekenbezoek (*let op: geldt alleen voor bezoek aan degene met wie u een huishouden voerde en de enkele reisafstand meer was dan 10 km en de zieke langer dan één maand werd verpleegd*).
- Verzorgt u in het weekend of tijdens de vakantie een ernstig gehandicapt familielid van 21 jaar of ouder die meestal in een Wlz-instelling verblijft? Mogelijk kunt u extra gemaakte kosten aftrekken. Noteer het aantal dagen van verzorging thuis en het aantal gereden kilometers.

Studie (alleen nog dit jaar aftrekbaar)

- Betalingsbewijzen en een overzicht van de gemaakte scholingskosten van u zelf en /of uw eventuele partner.

Giften

- De giften in de aangifte 2021 moeten gekoppeld worden aan de ANBI lijst. Neem een overzicht mee met de juiste omschrijving en de betalingsbewijzen van de gedane giften. Let op: gewone giften zijn aftrekbaar als u ze schenkt aan een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).
- Periodieke giften zijn aftrekbaar als u ze schenkt aan een ANBI of een vereniging die aan de voorwaarden voldoet. Op de site van de Belastingdienst kunt u hierover meer lezen en de ANBI lijst raadplegen: www.belastingdienst.nl
- U kunt een schriftelijke overeenkomst overleggen in de vorm van of een notariële akte of een schriftelijke overeenkomst tussen u als schenker en het goede doel.
- RSIN nummer van uw gift(en). U kunt dit vinden op de site van de Belastingdienst in de ANBI lijst: www.belastingdienst.nl/rekenhulpen/anbi_zoeken Zonder betalingsbewijs (kopie bankafschrift of RSIN nummer) kunnen we uw gift niet in de aangifte verwerken. *Contante giften zijn niet meer aftrekbaar.*

Weet u overigens dat CNV Internationaal ook de ANBI status heeft?