

Checklist

Belastingaangifte 2020

Dit heeft u nodig bij de hulp van uw aangifte in 2021. Let ook in het bijzonder op het onderdeel **Giften**. Vink af wat u in uw situatie mee moet nemen naar de **CNV Belastingzitting**.



- Alle originele correspondentie/documenten die u van de Belastingdienst in 2020 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 2019.
- 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 hebt.
- De door u (en eventuele partner) ontvangen machtigingscode van de Belastingdienst. Deze ontvangt u medio februari 2021 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 alle belastingjaren en de maximale looptijd. Wilt u dat wij uw eventuele recht op Zorgtoeslag of Huurtoeslag beoordelen, aanpassen of aanvragen, vraag dan voor u (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 2020.
- Voorlopige aanslag/teruggave 2021.
- Voorlopige aanslag Inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringswet.

Toeslagen

- Voor de eventuele beoordeling van de zorg- en huurtoeslag de machtigingscode(s). 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) 2020 van u en uw partner. Indien sprake is van een buitenlands pensioen: kopieën van bankafschriften.

Inkomsten uit overige werkzaamheden

Zoals alfhulp of freelancer, gastouder-opvang (geen onderneming)

- Jaaropgave of andere bewijsstukken van het inkomsten 2020.
- Specificatie van gemaakte kosten, zoals reiskosten, telefoonkosten, etc.

Woon- en werkverkeer met openbaar vervoer

- OV reisverklaring bij uw werkgever of openbaar vervoer-verklaring 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 1-1-2020 (*Let op: waarde peildatum 1-1-2019*). Deze vindt u op uw Gemeentelijke aanslag, die u begin 2020 hebt ontvangen.
- Overzicht rijksbijdrage voor de eigen woning.
- Opgave van in 2020 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 2020.
- Afrekening(en) notaris in 2020.
- Opgave van ontvangen depotrente over 2020.
- De eigenwoningsschuld per 31-12-2020.
- Gegevens nog te koop staande vorige woning na aankoop/verhuizing naar een andere (koop)woning.

Checklist belastingaangifte 2020

Lijfrente

- Het overzicht van de in 2020 betaalde premies of stortingen op een lijfrentebeleggingsrecht bij een bank of een beleggingsinstelling.
- Uw Uniform Pensioenoverzicht (UPO) 2020 waaruit de pensioen aangroei blijkt (factor A over 2019). Het UPO overzicht ontvangt u via uw pensioenverzekeraar.
- De opgaven van uw pensioen aangroei 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 01-01-2020, 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 2020 van 2e en volgende woningen.
- De waarde per 1-1-2020 van overige onroerende goederen (bv. garagebox).
- Opgave van de in 2020 betaalde hypotheekrente en hypotheekkosten, en de saldi per 1-1-2020 en 31-12-2020 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 1-1-2020 (bv. leningen aan uw kinderen).
- Een opgave van uw aandeel per 1-1-2020 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 2020 tot uitkering zijn gekomen.

Alimentatie/Echtscheiding in 2020

- Bewijsstukken van betaalde of ontvangen (kinder- & partner-) alimentatie. 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 gehoorapparaat, steunzolen, etc.
- Betalingsbewijzen van zelf betaalde en niet vergoede ziektekosten.

- Vergoedingenoverzicht 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 gehandicapte 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

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

Giften

- De giften in de aangifte 2020 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. Vanaf belastingjaar 2021 zijn contante giften niet meer aftrekbaar.

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