

Checklist Aangifte Inkomstenbelasting 2023

Onderstaande opsomming kan behulpzaam zijn bij het verzamelen van de noodzakelijke informatie voor de Aangifte Inkomstenbelasting bij de Belastingdienst.

Deze opsomming heeft betrekking op de Aangifte Inkomstenbelasting 2023.

Algemene (persoonlijke) gegevens

- Uw persoonlijke gegevens (naam, adres, woonplaats);
- Geboortedata van u en/ of uw (fiscale) partner en tevens uw jongste thuiswonend kind;
- Het Burger Service Nummer (BSN), voorheen Sofinumnummer, van u en/of uw (fiscale) partner waarmee u aangifte doet;
- Opgave ontvangen Zorgtoeslag 2023 van de Belastingdienst;
- Opgave ontvangen of betaalde Voorlopige Aanslag Inkomstenbelasting (IB) 2023 van de Belastingdienst;
- Opgave betaalde Voorlopige Aanslag Inkomensafhankelijke bijdrage Zorgverzekeringswet (ZVW) 2023 van de Belastingdienst.

BOX 1

BOX 1 heeft betrekking op het belastbaar inkomen uit werk en woning.

- Jaaropgave 2023 van uw werkgever of uitkeringsinstantie;
- Reisafstand woon-werkverkeer (meer dan 10 kilometer per openbaar vervoer afgelegd indien u een OV-verklaring heeft);
- Inkomsten en kosten uit overige werkzaamheden (bijvoorbeeld alfahulp, artiesten, freelancers);
- Ontvangen alimentatie van ex-partner
- WOZ-waarde van de eigen woning (aanslagbiljet 2023, peildatum 1 januari 2022);
- Hypotheekschuld van de eigen woning per 31 december 2023 inclusief de door u betaalde hypotheekrente;
- Door u ontvangen periodieke uitkeringen (bijvoorbeeld lijfrentes en bijdragen premiewoningen);
- Betaalde premies voor lijfrentes (bijv. nabestaandenlijfrente, overbruggingslijfrente, pensioenlijfrente);
- Betaalde premie voor een arbeidsongeschiktheidsverzekering (AOV).

Buitengewone uitgaven

Onderstaande lijst is niet uitputtend.

- Uitgaven voor giften/ kerkbijdragen (alleen door de Belastingdienst erkende goede doelen - ANBI);
- Betaalde alimentatie aan ex-partner;
- Uitgaven voor ziektekosten (die niet onder het eigen risico vallen);
- Genees- en heelkundige hulp en/of voorgeschreven medicijnen die niet onder het eigen risico vallen;
- Hulpmiddelen zoals steunzolen of een rolstoel;
- Vervoer zoals reiskosten naar een huisarts of ziekenhuis en/of reiskosten ziekenbezoek;
- Een dieet;
- Extra gezinshulp;
- Extra kleding en beddengoed.

Opgesteld per 21 januari 2024

BOX 2

BOX 2 heeft betrekking op het belastbaar inkomen uit aanmerkelijk belang.

Er is sprake van een aanmerkelijk belang wanneer u (eventueel samen met uw fiscaal partner) minimaal 5% aandelen heeft in een bedrijf.

U dient vervolgens belasting te betalen over de voordelen:

- Reguliere voordelen, zoals dividend;
- Vervreemdingsvoordelen, zoals verkoopwinst op aandelen.

BOX 3

BOX 3 heeft betrekking op het belastbaar inkomen uit sparen en beleggen.

Betreffende bezittingen van u en uw minderjarige kinderen op 1 januari 2023:

- Bank-, giro-, spaartegoeden (jaaropgaven bank), ook dat van uw kinderen tot 18 jaar;
- Aandelen, obligaties (jaaropgaven bank);
- Contant geld;
- Overige onroerende zaken (niet betreffende de eigen woning);
- Premiespaarregeling, winstdelingsregeling;
- Maatschappelijke beleggingen (bijv. groene- of agaap belegging);
- Vermogen in het buitenland

Betreffende schulden van u en uw minderjarige kinderen op 1 januari 2023:

- Persoonlijke leningen of doorlopende kredieten;
- Financiering van aandelen;
- Schulden uit studiefinanciering;
- Schulden uit hypotheek overige onroerende zaken (niet betreffend de eigen woning).

Heeft u vragen of wilt u een afspraak maken?

Neem dan gerust contact met ons op via onderstaande contactgegevens.

Telefoon: 0320-785700

E-Mail: info@adfisq.nl

Website: www.adfisq.nl

Opgesteld per 21 januari 2024