

## Checklist aangifte inkomstenbelasting 2020

### Werk en woning (box 1)

1. Jaaropgaven van:
  - inkomsten uit dienstbetrekking
  - uitkeringen (SVB, UWV, pensioenen)
2. Overige inkomsten:
  - ontvangsten minus uitgaven
  - uitkeringen in verband met invaliditeit, ziekte of ongeval
  - alimentatie
  - lijfrente-uitkeringen
3. De beschikking WOZ-waarde van de eigen woning met waarde peildatum 1 januari 2019. Dit is de beschikking die je in 2020 van de gemeente hebt ontvangen.
4. Jaaroverzichten 2020 van de hypotheek.
5. Bij het in 2020 voor de eigen woning afsluiten van een hypotheek, zijn er extra aftrekbare posten:
  - de factuur van de hypotheekadviseur
  - de notarisafrekening
  - een opgave van de bereidstellingsprovisie
  - taxatiekosten aangekochte woning
  - kosten aanvraag Nationale Hypotheek Garantie
  - betaalde boeterente
  - specificatie betaalde bouwrente
  - kosten nieuwbouwdepot, verbouwingslening, verbouwingsdepot
6. Heb je naar een woning gekocht ook een woning verkocht:
  - notarisafrekening verkoop oude woning
  - makelaarskosten aankoop nieuwe woning en verkoop oude woning
  - overdrachtsbelasting nieuwe woning
  - hypotheekstand oude woning op het moment van verkoop

### **Bezittingen en schulden (box 3)**

*Alleen van toepassing als het vermogen (bezittingen minus schulden) per 1 januari 2020 hoger is dan € 30.846 (zonder fiscale partner) of € 61.692 (met fiscale partner). Hieronder vallen ook de minderjarige kinderen. Kom je boven de grens uit dan hebben we van hun ook onderstaande gegevens nodig.*

1. Het jaaroverzicht 2020, met daarop de waarde op 1 januari 2020:
  - de bank- en spaarrekeningen
  - cryptogeld
  - goud
2. Een opgaf van contant geld per 1 januari 2020 indien meer dan € 500.
3. De beschikking WOZ-waarde van de eigen woning met waarde peildatum 1 januari 2019. Dit is de beschikking die je in 2020 van de gemeente hebt ontvangen.
4. Het jaaroverzicht 2020 van effecten, beleggingsfondsen en kapitaalverzekeringen.
5. De in 2020 ingehouden dividendbelasting.
6. De in 2020 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds en per land.
7. Een specificatie van openstaande vorderingen per 1 januari 2020.
8. Een overzicht van alle schulden per 1 januari 2020. Denk daarbij onder andere aan schulden voor de aanschaf van een tweede woning, auto, boot, caravan en schulden aan banken.

### **Bijzondere aftrekposten**

1. Lijfrente  
een opgaf van de in 2020 betaalde lijfrentepremies en de pensioenopgave (factor A) van het pensioenfonds van de werkgever over 2020.
2. Een opgaf van de in 2020 betaalde premies voor

arbeidsongeschiktheidsverzekeringen.

3. Een openbaarvervoer verklaring/reisverklaring van de werkgever (of de werkgever van je fiscaal partner) indien je regelmatig met het openbaar vervoer naar je werk hebt gereisd. Indien je niet het gehele jaar met het openbaar vervoer hebt gereisd, dan ontvangen wij graag de reisperiode dat je wel met het OV hebt gereisd en een bewijs van de vergoeding die je van je werkgever ontving.
4. Een bewijs (bankafschrift) van de betaalde alimentatie aan ex-echtgeno(o)t(e).
5. Een specificatie van in 2020 betaalde giften aan ANBI's.
6. Een specificatie van in 2020 betaalde ziektekosten die niet zijn vergoed door de verzekering en niet onder het eigen risico vallen. Kijk bij twijfel op de [website van de belastingdienst](#) welke ziektekosten aftrekbaar zijn.
7. Een specificatie van studiekosten voor (toekomstig) beroep of werk, minus eventuele vergoedingen. Check op de [website van de belastingdienst](#) of de kosten aftrekbaar zijn.
8. Een specificatie van uitgaven weekendbezoek van een ernstig gehandicapt kind inclusief eventuele vergoedingen

### **Voorlopige aanslag inkomstenbelasting en zorgverzekeringswet bijdrage**

Wanneer wij deze nog niet hebben ontvangen, dan graag de voorlopige aanslag(en) 2020.

### **De beschikking zorg/huur/kinderopvangtoeslag en kind gebonden budget**

#### **Urencriterium (voor de ondernemers)**

Een verklaring dat je in 2020 1225 uren aan je onderneming hebt gewerkt. Bij een belastingcontrole moet je dit kunnen toelichten. Vergeet niet om ook de indirecte uren mee te tellen (telefoongesprekken met (potentiële) klanten, het bijhouden van de administratie, onderhoudswerkzaamheden, scholing en reizen (waaronder ook het woon-werkverkeer)).

Je kunt een Excel-sheet om de uren in bij te houden bij ons opvragen door een mailtje te sturen naar [team@rogaaradministratie.nl](mailto:team@rogaaradministratie.nl).

### **Meewerkende partner**

Heeft je partner meegewerkt in de onderneming?

Een verklaring van het aantal uren dat je partner heeft meegewerkt. Vanaf 525 uur wordt dit interessant. Denk eraan dat het aantal meegewerkte uren aannemelijk moeten zijn.

*Let op:* Als er iets veranderd is in je persoonlijke situatie laat het ons dan weten. Denk hierbij aan trouwen, scheiden, samenwonen, de geboorte van een kind en de aankoop van een woning.