



fisclear

☒ Aanleverlijst 2023



benodigheden voor aangifte inkomstenbelasting

voor het privé deel

(voor zover dit nog niet is aangeleverd)

- ☐ **voor 1 april** de codes van vooringevulde aangifte of doorlopende machtiging aanleveren, deze zijn daarna niet meer geldig en moeten dan opnieuw opgevraagd worden
- ☐ kopie identiteitsbewijs van het hele gezin (inclusief niet inwonende kinderen)
- ☐ kopie inschrijving kvk
- ☐ kopie aanslagen 2021, 2022 en 2023 indien ik deze niet heb
- ☐ jaaropgaven loon en uitkering
- ☐ ontvangen (gouden)handdrukken
- ☐ betaalde of ontvangen alimentatie
- ☐ opgave hypotheekrente
- ☐ WOZ-waarde van peildatum 1 januari 2022 (deze staat vermeld op de aanslag gemeentelijke heffingen 2023)
- ☐ bij aan- of verkoop eigen woning: notarisafrekening, taxatiekosten, bemiddelingskosten, makelaarskosten en evt. andere kosten gemaakt vanwege aan- of verkoop
- ☐ premie betaald voor arbeidsongeschiktheidsverzekering (AOV)
- ☐ premie betaald voor lijfrente / pensioen / bankspaarproduct
- ☐ giften (eventueel met akte)
- ☐ ziektekosten; zie hiernaast
- ☐ gegevens box 2; zie pagina 2 van deze checklist
- ☐ bankrekeningnummers plus saldo per 1 januari 2023
- ☐ waarde van beleggingen per 1 januari 2023
- ☐ waarde van schulden (niet hypotheek) per 1 januari 2023
- ☐ waarde tweede woning / andere belaste (on)roerende goederen

zorgkosten

aftekbare zorgkosten in 2023

- voorgeschreven medicijnen
- hulpmiddelen (= hoorapparaat + batterijen, kunstgebit, orthopedisch schoeisel e.d.)
- werkelijke vervoerskosten (naar tandarts, huisarts, ziekenhuis)
- vervoerskosten ziekenbezoek
- dieetkosten
- plastische chirurgie
- dokterskosten / specialist
- pedicure bij medische noodzaak
- alternatieve genezers (chiropractor, acupuncturist, homeopaat)
- ziekenhuiskosten
- therapeutisch sporten
- extra gezinshulp

niet aftrekbaar

- gehele eigen risico en eigen bijdrage
- premie zorgverzekering
- brillen, lenzen
- uitvaartkosten
- kosten thuiszorg
- scootmobielen
- rolstoelen
- aanpassingen aan de woning
- betaalde kosten voor levensonderhoud kind(eren) (bij scheiding)



benodigdheden voor aangifte inkomstenbelasting

voor het onderdeel winst uit onderneming

- ☐ bankrekeningnummers met saldo op 1-1 en 31-12-2023
- ☐ debiteuren- en crediteuren saldo* op 1-1 en 31-12-2023
- ☐ alle zakelijke bankafschriften als ik deze nog niet heb
- ☐ omzet in- en exclusief btw

gemaakte kosten in- en exclusief btw

- ☐ representatiekosten graag apart vermeld
- ☐ kosten graag gerubriceerd
- ☐ btw aangiftes
- ☐ privé storting / privé betaalde zakelijke kosten
- ☐ privé onttrekkingen / zakelijk betaalde privé kosten

privé inbreng

- ☐ goederen welke nu voornamelijk of deels zakelijk gebruikt worden: denk aan telefoon en kantoorartikelen: printer, pc, rekenmachine, nietapparaat en dergelijke
- ☐ gemaakte zakelijke kilometers + km stand 1-1 en 31-12-2022
- ☐ totaal van brandstofbonnen indien meer dan 10% zakelijk vervoer indien u BTW-plichtig bent
- ☐ wel of geen 1225 uur gemaakt? (uren criterium)

indien werkruimte een aparte kamer / ruimte betreft

- ☐ gemaakte kosten van bureau, kasten, vloerbedekking, etcetera



benodigd voor box 2

- ☐ verkrijgingsprijs aandelen plus (notaris)kosten en adviseurskosten
- ☐ vorderingen / schulden aan BV plus bijbehorende ontvangen of betaalde rente
- ☐ kopie overeenkomsten met BV
- ☐ uitgekeerd dividend plus ingehouden dividendbelasting
- ☐ kosten voor beheer aandelen
- ☐ jaarrekening (indien deze niet door mij wordt verzorgd)



benodigd voor de aangifte Vpb

- ☐ zie 'winst uit onderneming', maar uiteraard zonder uren criterium of brandstofbonnen bij gebruikmaking van een privé auto

* debiteuren- en crediteuren saldo: welke rekeningen moest u nog betalen en van wie moest u nog geld ontvangen op 1-1-23 en 31-12-23

vragen?

Heeft u naar aanleiding van deze aanleverlijst een vraag? Hiervoor, en uiteraard voor al uw andere fiscale, administratieve en belastingvragen bel of mail naar onderstaand adres, ik ben u graag van dienst! Een **heldere** groet, Martijn van der Veen