

Geachte relatie,

Om uw aangifte inkomstenbelasting 2011 zo voordelig mogelijk voor u te verzorgen hebben wij van u de juiste gegevens nodig. Hieronder treft u een checklist aan van deze gegevens. Indien u twijfelt of wanneer u denkt dat u gegevens heeft die niet voorkomen op de checklist neem dan contact met ons op.

Wij aanvaarden geen aansprakelijkheid als de door u verstrekte gegevens onjuist en/of onvolledig zijn.

Onze tarieven zijn voor:

- een belastingaangifte particulieren: Alleenstaande € 59,50 en met fiscaal partner € 95,20.
- het aanvragen en/of wijzigen van voorlopige aanslagen: € 47,60.
- het aanvragen en/of wijzigen van de huurtoeslag: € 47,60.
- het aanvragen en/of wijzigen van de zorgtoeslag: € 47,60
- het aanvragen en/of wijzigen van de kinderopvangtoeslag: € 47,60.
- het opstellen en indienen van een bezwaar en/of beroepschrift: € 95,20.
- het berekenen en indienen van een middelingverzoek: € 59,50.
- het geven van belastingadvies: In overleg i.v.m. diversiteit; uurtarief bedraagt € 148,75.
- een winstaangifte: vanaf € 285,60.
- een M-Biljet, C-Biljet, F-Biljet, vanaf € 95,20.

(Alle bedragen zijn inclusief 19% BTW.)

De werkzaamheden worden per aangifte vooraf aan u gefactureerd. Betalingen van onze factuur dient binnen 14 dagen na factuurdatum plaats te vinden. Ook is er een mogelijkheid tot automatische incasso (formulier bijgesloten).

## Checklist aangifte inkomstenbelasting 2011

### 1) *Persoonlijke gegevens*

Deze gegevens vindt u grotendeels op het voorblad van uw aangifteformulier of op de uitnodiging tot het doen van aangifte. Stuur het voorblad van de aangifte of de aangiftebrief mee. U hoeft de gegevens die al op dat formulier staan hieronder niet in te vullen, behalve als ze niet juist zijn.

#### Uw gegevens

- |   |   |       |
|---|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Naam en voorletters    | : | M / V |
| <input type="checkbox"/> Adres                  | : |       |
| <input type="checkbox"/> Postcode en woonplaats | : |       |
| <input type="checkbox"/> Telefoon privé         | : |       |
| <input type="checkbox"/> Telefoon werk/mobiel   | : |       |
| <input type="checkbox"/> E-mail                 | : |       |
| <input type="checkbox"/> Sofinumnummer (BSN)    | : |       |
| <input type="checkbox"/> Geboortedatum          | : |       |
| <input type="checkbox"/> Bankrekening teruggave | : |       |

Echtgeno(o)t(e) / partner

- |   |   |       |
|---|---|-------|
| <input type="checkbox"/> Naam en voorletters    | : | M / V |
| <input type="checkbox"/> Adres                  | : |       |
| <input type="checkbox"/> Postcode en woonplaats | : |       |
| <input type="checkbox"/> Sofinummer (BSN)       | : |       |
| <input type="checkbox"/> Geboortedatum          | : |       |
| <input type="checkbox"/> Bankrekening teruggave | : |       |

Indien uw echtgeno(o)t(e) / partner zelf ook inkomsten of aftrekposten heeft, moet hij of zij een eigen checklist invullen.

Voor gehuwden:

- |   |   |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> Bent u het hele jaar 2011 gehuwd geweest?      | Ja/nee  |
| <input type="checkbox"/> Bent u in 2011 gehuwd?                         | Ja/nee: Zo ja, vanaf (datum) :                                |
| <input type="checkbox"/> Bent u in 2011 duurzaam gescheiden gaan leven? | Ja/nee: Zo ja, vanaf (datum) :                                |
| <input type="checkbox"/> Bent u in 2011 gescheiden?                     | Ja/nee: Zo ja, op (datum):                                    |
| <input type="checkbox"/> Bent u gehuwd onder huwelijkse voorwaarden?    | Ja/nee: Zo ja, wij ontvangen graag een kopie voor ons dossier |

Voor ongehuwden:

- |  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Woonde u in het hele jaar 2011 samen?   | Ja/nee                                     |
| <input type="checkbox"/> Bent u beiden het hele jaar 2011 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? | Ja/nee: Zo nee, welke periode wel? (data): |
| <input type="checkbox"/> Bent u in 2011 gaan samenwonen?   | Ja/nee: Zo ja, op (datum):                 |
| <input type="checkbox"/> Bent u in 2011 uit elkaar gegaan?   | Ja/nee: Zo ja, op (datum):                 |

Kinderen

Heeft u thuiswonende kinderen? Zo ja: vul hieronder de voorletters, geboortedata en sofinummers van de kinderen in.

	<u>Voorletters</u>	<u>Geboortedatum</u>	<u>Sofinummer (BSN)</u>	<u>J/m</u>
1)	.....	.....	.....	.....
2)	.....	.....	.....	.....
3)	.....	.....	.....	.....
4)	.....	.....	.....	.....

Is uw persoonlijke situatie in 2011 anders dan in 2010? Ja/nee

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n).
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw aangifte over 2010.
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2011, huurtoeslag 2011 of zorgtoeslag 2011.
- Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie legitimatiebewijs van u en uw partner.



## 2) Werk en overige inkomsten

### Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2011:

- inkomsten uit dienstbetrekking;
- een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke);
- een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering, waarop loonheffing is ingehouden.

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2011 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

### Auto van de zaak

Rijdt u in een auto van de zaak, dan heeft uw werkgever de belasting die over de bijtelling moet worden betaald al op uw loon ingehouden. U hoeft geen gegevens te verstrekken.

### Verklaring geen privégebruik

Rijdt u minder dan 500 privékilometers, dan heeft u mogelijk een verklaring geen privégebruik auto aangevraagd bij de Belastingdienst. Heeft u die verklaring aan uw werkgever overhandigd, dan is geen belasting ingehouden.

De kans is heel groot dat de Belastingdienst u vraagt om aan te tonen dat u inderdaad zo weinig privékilometers heeft gereden. Dat kunt u bewijzen met een gedetailleerde rittenadministratie. Daaruit moet blijken welke zakelijke ritten u op welke datum heeft gemaakt. Ook de bestemmingen en het aantal gereden kilometers moeten zijn vermeld. U hoeft de rittenadministratie niet mee te sturen.

### Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja dan opgeven:

- De afstand op uw OV-verklaring of reisverklaring van uw werkgever;
- Het aantal dagen per week waarop u doorgaans per openbaar vervoer naar uw werk reisde;
- Indien u niet het gehele jaar reisde, de reisperiode.
- De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving (jaarbedrag) : €

### Andere inkomsten

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden? Zo ja, dan een opgave van:

- de ontvangen inkomsten
- de betaalde kosten

Graag een specificatie bijvoegen.

### Levensloopverlof

Heeft u in 2011 geld opgenomen voor onbetaald verlof dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Ja/nee Zo ja, hoeveel? €

### Ouderschapsverlof

Heeft u in 2011 ouderschapsverlof gehad? Ja/nee:

Zo ja, dan graag de ouderschapsverlofverklaring die u van uw werkgever heeft gekregen meesturen



## Alimentatie

Heeft u alimentatie ontvangen? Zo ja:

Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen): €

Van:

- Naam betaler :  
 Adres :  
 Postcode en woonplaats :

### 3) Eigen woning

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning:

- Waarde volgens de woz-beschikking van de Gemeente per 1 januari 2010 (waardepeildatum). Graag kopie bijvoegen: €
- Betaalde hypotheekrente (niet de aflossing of premies). Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen: €
- Restant schuld aan het einde van het jaar, graag kopie jaaropgaaf bijvoegen: €
- Betaalde erfpachtcanon\*, graag kopie nota's bijvoegen: €
- Ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningschuld. Graag kopie van de notariële akte bijvoegen:€

Als u tijdelijk twee woningen (geen tweede woning) heeft (gehad):

- Van beide woningen de woz-beschikking.:
- Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen twee jaar als eigen woning te dienen?  
Zo ja, dan ook van deze woning opgave van rente en dergelijke zoals van een eigen woning.
- Is in 2011 de leegstaande (voormalige) woning minder dan 2 jaar geleden verlaten?  
Zo ja, datum dat de voormalige eigen woning is verlaten (voor zover nog niet bekend) en opgave van rente en dergelijke zoals van de eigen woning.
- Is de voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop?  
Zo ja, opgave van de verhuurperiode.

Als u in 2011 een woning heeft verkocht of gekocht:

- Een kopie van de afrekening van de notaris van zowel de verkoop als de aankoop van de woning .
- Taxatiekosten voor het aangaan van de lening: €
- Sinds wanneer (datum) woont u in de nieuwe woning?

Als u in 2011 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

- Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken.
- Heeft u voor de aflossing van de lening een spaar- of levenhypotheek? Zo ja: een kopie van de polis (niet de offerte!), tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt .
- Heeft u voor de aflossing van de lening een geblokkeerde beleggings- of spaarrekening? Zo ja, een kopie van de overeenkomst, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.



#### 4) Monumentenpand

Is uw eigen woning een monumentenpand? Zo ja, dan

- een kopie van het afschrift van inschrijving in het monumentenregister, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt;
- een overzicht van de kosten: onderhoudskosten, lasten zoals het eigenaarsdeel van de onroerende-zaakbelasting, verzekeringen, en overige gemeentelijke lasten
- een opgave van ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen 'meesturen).

#### 5) Andere onroerende zaken

##### *Tweede woning*

Heeft u een vakantiehuis of een andere dan eigen woning in Nederland of in het buitenland?

Zo ja, een overzicht van:

- Het (de) adres(sen).
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de Gemeente op 1 januari 2010 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen.

##### *Monumentenpand*

Heeft u een monumentenpand? Zo ja, dan een overzicht van:

- Het (de) adres(sen)
- Een kopie van het afschrift van inschrijving in het monumentenregister, tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.
- Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking van de Gemeente op 1 januari 2010 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen.
- Een opgave van de waarde in het economisch verkeer (vrije verkoopwaarde) op 1 januari 2011.
- De onderhoudskosten.
- Ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen).

##### *Adres monumentenpand*

Woz-waarde per

01-01-2010 (€):

Waarde vrije verkoop op

01-01-2011 (€):

##### *Andere onroerende zaken*

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, een overzicht van:

- Het (de) adres(sen).
- De waarde(n) bij vrije verkoop per 1 januari 2011 en 31 december 2011.

##### *Adres overige onroerende zaken*

Waarde per

01-01-2011 (€):

Waarde per

31-12-2011 (€):



## 6) Terbeschikkingstelling van vermogen verbonden persoon of BV

Als u vermogen ter beschikking stelt aan een uw eigen BV of aan een onderneming of BV van een verbonden persoon, dan moet u dat vermogen en het resultaat daaruit opgeven als resultaat uit overige werkzaamheden. Hierbij kunt u denken aan de verhuur van een bedrijfspand, loods, zelfstandige werkruimte of het hebben van een schuldvordering. Maar ook andere situaties zijn mogelijk. Ook als u onder ongebruikelijke voorwaarden binnen de familiesfeer vermogen ter beschikking stelt aan een onderneming of BV van een familielid, dan kan de terbeschikkingstellingsregeling van toepassing zijn. Wij verzoeken u daarom aan ons mee te delen of u (financiële) banden onderhoudt met 'verbonden ondernemingen of vennootschappen'.

Zo ja, dan ontvangen wij graag onder meer:

- De N.A.W.-gegevens c.q. de naam- en vestigingsplaats van de verbonden onderneming of BV.
- Een aanduiding van de aard van verbondenheid (bijvoorbeeld: "onderneming partner" of "BV van vader").
- De waarde(n) per 1 januari 2011 en 31 december 2011 van het terbeschikkinggestelde Vermogen.
- De meest recente woz-beschikking van de eventueel ter beschikking gestelde onroerende zaak.
- De opbrengsten en de kosten.

Indien u een huwelijkspartner of geregistreerd partner bent van de verbonden persoon, dan zijn voor de aangifte de huwelijksvoorwaarden van belang. Dit geldt ook als uw huwelijkspartner of geregistreerd partner het vermogensbestanddeel ter beschikking stelt aan een verbonden persoon.

## 7) Overige bezittingen en schulden (in Nederland en in het buitenland)

Bankrekeningen, spaartegoeden, vorderingen en contant geld:

- Van alle bank- en girorekeningen (inclusief geblokkeerde tegoeden spaarloonregeling) het saldo per 1 januari en per 31 december 2011 (kopie jaaroverzicht).
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari en per 31 december 2011 (specificatie).
- Contant geld voor zover meer dan € 503 per 1 januari en per 31 december 2011.

Effecten en andere beleggingen (in de ruimste zin van het woord, maar exclusief onroerende zaken):

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari en per 31 december 2011 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank).
- Het bedrag van de in 2011 ingehouden dividendbelasting.
- Het bedrag van de in 2011 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds.
- Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is, tenzij deze al eerder is verstrekt) en de jaaropgave van de opgebouwde waarde.
- Geef beleggingen in durfkapitaal en maatschappelijke beleggingen apart aan. Hiervoor kunnen vrijstellingen gelden.



#### Schulden

- Alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, warenhuizen, leveranciers van gas, water, elektra, internet en telefonie etc. (maar niet de schuld die is aangegaan voor de eigen woning).
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari en 31 december 2011

### 8) Bijzondere aftrekposten

#### Ziektekosten

Als u in 2011 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten. Onder ziektekosten vallen de niet-vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen en medische hulpmiddelen. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht. Met ingang van 2009 worden niet meer als ziektekosten aangemerkt alle premies voor uw ziektekostenverzekering alsmede begrafeniskosten. Ook de eigen bedrage op grond van AWBZ en WMO is niet langer aftrekbaar.

Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Voor inkomens boven € 7.332,- is deze 1,65% van het verzamelinkomen. Voor inkomens boven € 38.955 bedraagt de drempel € 642 plus 5,75% over het meerdere boven € 38.955. Als uw kosten lager zijn dan de geldende drempel, dan is niets aftrekbaar. Denkt u aan aftrek toe te komen, geef dan een specificatie van alle ziektekosten.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

#### Scholingskosten

Heeft u meer dan € 500,- kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/echtgenoot en maximaal € 15.000? Dit kan zijn voor een opleiding voor een nieuw beroep of voor een opleiding om uw huidige beroep beter te kunnen uitoefenen.

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

#### Alimentatie

Heeft u alimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e)?  
(Het gaat niet om alimentatie voor de kinderen)

- Het in 2011 betaalde bedrag
- Naam en adresgegevens van uw ex-echtgeno(o)t(e)

#### Lijfrentepremies

- De in 2011 betaalde premies.
- De vóór 1 april 2011 betaalde premies.
- Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt.
- De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2010.

#### Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in 2011 betaalde premies.
- Een kopie van de afgesloten polis, tenzij al eerder verstrekt.



## Giften

Heeft u giften gedaan aan een als zodanig aangewezen algemeen nut beogende instelling (ANBI)? Denk ook aan eventueel vrijwilligerswerk, waarbij u heeft afgezien van een kostenvergoeding waar u wel recht op had. Giften moeten schriftelijk kunnen worden aangetoond. De giften moeten totaal meer dan € 60 bedragen. De giften moeten bovendien een drempel van 1% van het (gezamenlijk) verzamelinkomen (vóór aftrek persoonsgebonden aftrek) overschrijden (tenzij sprake is van een zogenoemde periodieke gift).

- Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee

## *Levensonderhoud minderjarige kinderen*

Draagt u voor minimaal € 408,- per kwartaal bij aan het levensonderhoud van uw minderjarige kinderen waarvoor u geen recht op kinderbijslag heeft? Bijvoorbeeld 'kinderalimentatie'. Geef een specificatie van de per kind (met voorletter(s) en geboortedatum) betaalde (maand)bedragen. Het gaat niet alleen om rechtstreeks betaalde bedragen, maar ook om door u betaalde kleding, vakanties etc.

## 9) Overige informatie

Het is aan te raden om in ieder geval contact met ons op te nemen als een van de volgende situaties op u van toepassing is:

- U heeft een onderneming of bent een onderneming gestart (bijvoorbeeld ZZP-er).
- U bent medegerechtigde in een onderneming;.
- U heeft uw oude woning verkocht en een andere woning gekocht.
- U bezit meer dan 5% van de aandelen in een BV.
- U verhuurt (on)roerende zaken of heeft geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner.
- U bent gescheiden of gescheiden gaan leven in 2011.
- U gaat binnenkort scheiden of gescheiden leven.
- U bent gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen.
- U bent eigenaar van de woning waarin uw ouders wonen.
- U bent co-ouder.
- U heeft dit jaar een erfenis of een schenking ontvangen, of u heeft zelf een schenking Gedaan.
- U heeft recht op een (onverdeeld) aandeel in een erfenis.
- U heeft aandelen, vorderingen, rechten of schulden waarvan moet worden aangenomen dat daarmee te behalen voordelen mede een beloning voor verrichte werkzaamheden zijn.
- U heeft vermogensbestanddelen afgezonderd in een zogenoemd afgezonderd particulier vermogen of u bent erfgenaam van iemand die dat heeft gedaan.



### Machtiging Particulieren

#### Ondergetekende

Naam : .....

Adres : .....

Postcode en plaats : .....

#### Incassant

Naam : Your Accountants & Adviseurs B.V.

Adres : Kennemerstraatweg 88

Postcode en plaats : 1815 LC Alkmaar

#### Betalingsgegevens

Betalingen inzake : geleverde diensten

Incasso voorschotten : ja / nee

Incasso afrekeningen : ja / nee

Incasso éénmalige opdracht : ja / nee

Incassering per :  maand / kwartaal

anders nl .....

#### Bankgegevens ondergetekende

Bankrekeningnummer : ..... of girorekening .....

Naam bank : .....

Adres : .....

Postcode en plaats : .....

#### Voorwaarden

Terugboeken: indien u niet akkoord gaat met een uit hoofde van deze machtiging verrichte afschrijving dan kunt u binnen de wettelijk gestelde termijn na debitering aan uw bank opdracht geven tot terugboeking.

Werkdag: Onder werkdag wordt verstaan elke dag waarop het kantoor van De Nederlandse Bank is geopend voor werkzaamheden m.b.t. de in zijn administratie gehouden rekeningen.

Intrekken incasso-machtiging: de verstrekte machtiging kunt u te allen tijde weer intrekken. Hiervoor kunt u zich wenden tot de incassant.

#### Ondertekening

Ondergetekende verleent hierbij tot wederopzegging machtiging aan de incassant om de betreffende bedragen te vorderen en af te schrijven van de bankrekening van ondergetekende en ontvangt hiervan tenminste 4 dagen voor afschrijving bericht.

Datum: ..... Handtekening: .....