

## Gegevens aangifte inkomstenbelasting 2015

Voor het opstellen van uw aangifte zijn veel gegevens nodig. Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en volledig aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de vragen, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur kopieën daarvan) mee te sturen of de stukken naar ons te mailen: [info@trompheiloo.nl](mailto:info@trompheiloo.nl)

### 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

- Naam en voorletters : \_\_\_\_\_
- Adres : \_\_\_\_\_
- Postcode en woonplaats : \_\_\_\_\_
- Telefoon privé : \_\_\_\_\_
- Telefoon werk/mobiel : \_\_\_\_\_
- E-mail : \_\_\_\_\_
- Sofinummer (BSN) : \_\_\_\_\_
- Geboortedatum : \_\_\_\_\_ M / V
- Bankrekening (IBAN) : \_\_\_\_\_  
teruggave

**Een kopie paspoort of ID-bewijs (voor- + achterkant) meenemen s.v.p.**

#### Echtgeno(o)t(e) / partner

- Naam en voorletters : \_\_\_\_\_
- Adres : \_\_\_\_\_
- Postcode en woonplaats : \_\_\_\_\_
- Sofinummer (BSN) : \_\_\_\_\_
- Geboortedatum : \_\_\_\_\_ M / V
- Bankrekening (IBAN) : \_\_\_\_\_  
teruggave

**Een kopie paspoort of ID-bewijs (voor- + achterkant) meenemen s.v.p.**

Let op:

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

**Voor gehuwden:**

- Bent u het hele jaar 2015 gehuwd geweest? Ja/nee
- Bent u in 2015 gehuwd? Ja/nee : Zo ja, vanaf (datum) : .....
- Bent u in 2015 duurzaam gescheiden gaan leven? Ja/nee : Zo ja, vanaf (datum) : .....
- Heeft u in 2015 een verzoek tot echtscheiding ingediend en bent u ingeschreven op een ander adres in de GBA Ja/nee Zo ja, op datum : .....
- Bent u in 2015 gescheiden? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : .....
- Bent u gehuwd onder huwelijkse voorwaarden? Ja/nee : Zo ja, wij ontvangen graag een kopie voor ons dossier

**Voor ongehuwden:**

- Woonde u in het hele jaar 2015 samen? Ja/nee
- Bent u beiden het hele jaar 2015 op hetzelfde adres in het bevolkingsregister ingeschreven? Ja/nee : Zo nee, welke periode wel? (data) : .....
- Bent u in 2015 gaan samenwonen? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : .....
- Bent u in 2015 uit elkaar gegaan? Ja/nee : Zo ja, op (datum) : .....
- Is aan één of meer van onderstaande voorwaarden voldaan?
1. U had samen een notarieel samenlevingscontract.
  2. U had samen een kind
  3. Een van u had het kind van de ander erkend. Ja/nee Zo ja, welke?
  4. U was partners in een pensioenregeling.
  5. U bezat samen een eigen woning
  6. Heeft u een huisgenoot met een minderjarig kind dat bij hem/haar woont? : .....

**Kinderen**

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

Voorletters	Geboortedatum	Sofinummer (BSN)	Voornaam	Achternaam

**Een kopie paspoort of ID-bewijs (voor- + achterkant) meenemen s.v.p.**

Is uw persoonlijke situatie in 2015 anders dan in 2014?

Ja/nee

**Aanslagen / Toeslagen**

Indien aanwezig meesturen:

- Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n)
- Eventuele beschikkingen kinderopvangtoeslag 2015, huurtoeslag 2015, kindgebonden budget 2015 of zorgtoeslag 2015

**Hebben wij de aangifte van voorgaand jaar niet verzorgd:**

- Een kopie van uw aangifte over 2014

## Werk en overige inkomsten

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

Had u in 2015:

- 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) 2015 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 deze 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:

- Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever. :
- 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 2015 geld opgenomen voor onbetaald verlof dat u heeft gespaard met de levensloopregeling? Ja/nee Zo ja, hoeveel? €
- Zo ja, was dit het gehele tegoed Ja/nee (Indien ja, zie volgende punt)
- Bij opname van het gehele tegoed graag een kopie van de opheffing van de levensloprekening meesturen.

## Stamrecht

- Heeft u in 2015 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om uw stamrecht af te kopen? Ja/nee Zo ja, tot welk bedrag? : Graag een kopie van de opgave. €

## Alimentatie

Heeft u in 2015 alimentatie ontvangen? Zo ja:

- Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen) : € **Graag betaalbewijzen meesturen (bankuitdraai)**

Van:

- Naam betaler : \_\_\_\_\_
- Adres : \_\_\_\_\_
- Postcode en woonplaats : \_\_\_\_\_

## 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 2014 (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):

- |   |   |  |
|---|---|--|
| <input type="checkbox"/> Van beide woningen de WOZ beschikking  | : | _____  |
| <input type="checkbox"/> Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen?  | : | Zo ja, dan ook van deze woning opgave van rente en dergelijke zoals van een eigen woning.  |
| <input type="checkbox"/> Is in 2015 de leegstaande (voormalige) woning minder dan 3 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 |
| <input type="checkbox"/> Is de voormalige eigen woning in 2015 tijdelijk verhuurd (onder de leegstandswet) in afwachting van verkoop?   | : | Zo ja, opgave van de verhuurperiode.   |
| <input type="checkbox"/> Is de voormalige eigen woning in 2015 verhuurd zonder dat deze te koop staat, dan is de woning een tweede woning geworden. Zie dan het onderdeel Tweede woning hierna. | : | _____  |

Als u in 2015 een woning heeft verkocht of gekocht:

- |  |   |         |
|--|---|---------|
| <input type="checkbox"/> Een kopie van de <u>afrekening van de notaris</u> van zowel de verkoop als de aankoop van de woning | : | _____   |
| <input type="checkbox"/> Taxatiekosten voor het aangaan van de lening  | : | € _____ |
| <input type="checkbox"/> Bemiddelingskosten voor het hypotheekadvies   | : | € _____ |
| <input type="checkbox"/> Sinds wanneer (datum) woont u in de nieuwe woning? (datum inschrijving GBA gemeente)                | : | _____   |
| <input type="checkbox"/> Heeft u na verkoop van de eigen woning ( na 29 oktober 2013) een restschuld?                        | : | Ja/nee  |
| <input type="checkbox"/> Zo ja, betaalde rente over de restschuld. Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen                          | : | € _____ |

Heeft u in 2015 voor het eerste een eigen woning gekocht of een bestaande hypotheek verhoogd?

- Zo ja, een kopie van de leningsovereenkomst.

Let op! Voor deze nieuwe leningen gelden sinds 1 januari 2013 nieuwe regels. Bent u deze lening in 2015 aangegaan bij een ander dan een reguliere kredietinstelling (bijvoorbeeld bij ouders of eigen BV), dan geldt voor deze leningen bovendien een informatieplicht bij de aangifte, maar uiterlijk 31 december 2016. Heeft u een dergelijke lening afgesloten voor 2015 maar zijn de leningsvoorwaarden in 2015 gewijzigd (bijvoorbeeld het rentepercentage, de wijze van aflossing of looptijd), dan moet u dit uiterlijk 31 januari 2016 aan de belastingdienst melden.

Als u in 2015 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

Heeft u voor een onderhandse lening voor de aanschaf van uw eigen woning? (bijvoorbeeld een ouderhypotheek)

- Zo ja, een kopie van de leningovereenkomst en bewijs van de betaalde rente (bankuitdraai)

## 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 2014 (waardepeildatum). Graag een kopie meesturen
- Wordt de woning verhuurd?  
Zo ja, wat is de kale huurprijs per maand?

Adres vakantiehuis, andere woning	WOZ-waarde per 01-01-2014 (€):	Kale maandhuur (€)

### 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 2014 (waardepeildatum) indien het een woning betreft. Graag een kopie meesturen
- Een opgave van de waarde in het economisch verkeer (vrije verkoopwaarde) op 1 januari 2014, indien het geen woning betreft.
- Een overzicht van de in 2015 betaalde onderhoudskosten.
- Wanneer heeft u de opdracht voor het onderhoud verstrekt?
- Een overzicht van ontvangen, te ontvangen en toegezegde subsidies (beschikkingen meesturen)

Adres monumentenpand	WOZ waarde per 01-01-2014 (€):	Waarde vrije verkoop op 01-01-2015 (€):

### 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 2015

Adres overige onroerende zaken	Waarde per 01-01-2015 (€):

## 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 2015 en 31 december 2015 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.

## Inkomsten uit aanmerkelijk belang

- |   |   |        |
|---|---|--------|
| <input type="checkbox"/> Bent u (samen met uw partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een BV of NV? | : | Ja/nee |
| <input type="checkbox"/> Zo ja, heeft u in 2015 hieruit dividend ontvangen of heeft u aandelen verkocht?          |   | Ja/nee |
| <input type="checkbox"/> Zo ja, graag een specificatie van de inkomsten en de ingehouden dividendbelasting        |   | €      |

## 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 2015 en per 31 december 2015 (kopie jaaroverzicht)
- Van de vorderingen het saldo per 1 januari 2015 en per 31 december 2015 (specificatie)
- Contant geld voor zover meer dan € 512 (€ 1.024 voor partners) per 1 januari 2015 en per 31 december 2015

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

- Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari 2015 en per 31 december 2015 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank)
- Het bedrag van de in 2015 ingehouden dividendbelasting
- Het bedrag van de in 2015 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 groene beleggingen apart aan. Hiervoor kan een vrijstelling gelden.

### Andere bezittingen, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden

- Voorbeelden: zoals inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2015 en 31 december 2015



### Kunstvoorwerpen (ten minste voor 70% belegging)

- Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging
- Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2015 en 31 december 2015

### 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 2015 en 31 december 2015

## Bijzondere aftrekposten

### Ziektekosten

Als u in 2015 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, met uitzondering van brillen of contactlenzen en ooglaserbehandelingen, scootmobielen, rolstoelen en aanpassingen aan, in of om de woning/woonboot of woonwagen. Dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht. *Niet* als ziektekosten worden aangemerkt bijvoorbeeld premies voor uw ziektekostenverzekering, bijdragen of eigen risico's Zorgverzekeringswet, uitgaven voor zorg die volgens de Zorgverzekeringswet verplicht verzekerd zijn, begrafeniskosten, eigen bijdragen op grond van WLZ en WMO.

Let op: Er geldt een inkomensafhankelijke drempel voor de aftrek van ziektekosten. Voor inkomens tot € 7.457,- is deze € 125. Voor inkomens boven € 7.457 is de drempel 1,65% van het verzamelinkomen. Voor inkomens boven € 39.618 bedraagt de drempel € 653 plus 5,75% over het meerdere boven € 39.618. 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 in 2015 meer dan € 250,- kosten gemaakt voor scholing van uzelf of uw partner/echtgenoot? 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) of ex-partner? (Het gaat niet om alimentatie voor de kinderen)

- Het in 2015 betaalde bedrag (**betaalbewijzen meezenden**)
- Naam en adresgegevens van uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner

### Lijfrentepremies

- De in 2015 betaalde premies
- Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt
- De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2014

### Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- De in 2015 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

Betaalt u bedragen voor levensonderhoud van uw kinderen in de vorm van kinderalimentatie? ( Geef een specificatie van de per kind (met voorletter(s) en geboortedatum) betaalde (maand)bedragen. **Met ingang van 1 januari 2015 bestaat geen aftrekmogelijkheid meer voor uitgaven voor levensonderhoud van kinderen**, maar voor 2015 bestaat nog wel de mogelijkheid om hiervoor een schuld in box 3 in aanmerking te nemen.

## Overige informatie

Deze vragenlijst bestrijkt alleen de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u ons de onderwerpen te melden die in dit formulier niet zijn opgenomen maar die voor uw aangifte wel van belang kunnen zijn. Neem contact met ons op indien u twijfelt. Liever een vraag teveel dan een onjuiste aangifte!

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 verhuurt (on)roerende zaken of heeft geld uitgeleend aan de onderneming van een familielid of partner;
- U verhuurt een woning (met huurbescherming)
- U bent gescheiden of gescheiden gaan leven in 2015;
- U gaat binnenkort scheiden of gescheiden leven;
- U bent gaan samenwonen of gaat binnenkort samenwonen;
- U bent geëmigreerd of bent dit binnenkort van plan.
- 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.
- U verhuurt meer dan 10 zelfstandige woningen in Nederland onder de huurgrens van € 710,68 (verhuurdersheffing)

### Let op!

Wij verzorgen uw aangifte zo voordelig mogelijk. Daarvoor hebben wij de volledige en juiste gegevens nodig. Neem contact met ons op als u twijfelt welke gegevens van belang zijn.

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